

关于广东三和管桩股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告
信会师报字[2024]第ZC10329号



关于广东三和管桩股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZC10329 号

广东三和管桩股份有限公司全体股东：

我们审计了广东三和管桩股份有限公司(以下简称“三和管桩公司”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZC10326 号的【无保留意见】审计报告。

三和管桩公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是三和管桩公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计三和管桩公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解三和管桩公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供三和管桩公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：梁肖林
(项目合伙人)



中国注册会计师：郭 韵



中国·上海

2024年4月25日

广东三和管桩股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年年初占用资金余额 | 2023 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2023 年度占用资金的利息 (如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|---------------------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其它关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年年初往来资金余额 | 2023 年度往来累计发生金额 (不含利息) | 2023 年度往来资金的利息 (如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 (经营性往来、非经营性往来) |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 广东和骏基础建筑工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 应收账款 | 666.02 | 12,790.66 | | 13,057.91 | 398.77 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 广东和骏基础建筑工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 应收款项融资 | 500.00 | 6,178.01 | | 6,478.01 | 200.00 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 广东和骏基础建筑工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 应收票据 | 2,838.37 | 5,913.47 | | 4,995.88 | 3,755.96 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 广东和骏基础建筑工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 其他应收款 | | 1.97 | | | 1.97 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 广东和骏基础建筑工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | | | | | | | | |

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023年度占用资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------|-----------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|------|
| 非经营性资金占用 | 鄂州市和骏建筑基础工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 应收账款 | | 1,048.47 | | 1,037.80 | 10.67 | 销售商品 | 经营往来 |
| | 鄂州市和骏建筑基础工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 应收款项融资 | 185.00 | 577.81 | | 548.82 | 213.99 | 销售商品 | 经营往来 |
| | 鄂州市和骏建筑基础工程有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 应收票据 | 800.00 | 10.00 | | 810.00 | | 销售商品 | 经营往来 |
| | 中山市三和混凝土有限公司 | 实际控制人近亲属控制 | 应收账款 | | 50.42 | | 50.42 | | 销售商品 | 经营往来 |
| | 江苏尚骏明建设工程有限公司 | 实际控制人控制 | 应收账款 | 395.36 | | | 395.36 | | 销售商品 | 经营往来 |
| | 江苏尚骏明建设工程有限公司 | 实际控制人控制 | 应收款项融资 | | 150.00 | | 150.00 | | 销售商品 | 经营往来 |
| | 江苏尚骏明建设工程有限公司 | 实际控制人控制 | 应收票据 | | 711.16 | | 300.00 | 411.16 | 销售商品 | 经营往来 |
| | 中山市吉达普通货物运输有限公司 | 实际控制人控制 | 应收账款 | | 11.55 | | 0.46 | 11.09 | 销售商品 | 经营往来 |
| | 江门三和管桩有限公司 | 子公司 | 应收账款 | 1,187.95 | 12,016.48 | | 3,725.13 | 9,479.30 | 销售商品 | 经营往来 |
| | 中山市中升运输有限公司 | 子公司 | 应收账款 | 0.70 | 9.74 | | 0.84 | 9.60 | 销售商品 | 经营往来 |
| | 芜湖和壹供应链科技有限公司 | 子公司 | 应收账款 | | 0.30 | | 0.30 | | 销售商品 | 经营往来 |
| | 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | |

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023年度占用资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| | 江门三和管桩有限公司 | 子公司 | 应收账款融资 | | 2,041.64 | | 2,041.64 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 江门三和管桩有限公司 | 子公司 | 应收票据 | | 1,683.50 | | 1,633.50 | 50.00 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 合肥三和管桩有限公司 | 子公司 | 预付款项 | 33.55 | 0.80 | | 0.80 | 33.55 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 湖北三和管桩有限公司 | 子公司 | 预付款项 | 100.66 | 0.40 | | 0.40 | 100.66 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 太仓市鑫龙运输有限公司 | 子公司 | 预付款项 | 309.77 | | | 309.77 | | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 中山市国鹏建材贸易有限公司 | 子公司 | 预付款项 | 6,447.83 | 21,629.22 | | 24,082.14 | 3,994.91 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 中山市中升运输有限公司 | 子公司 | 预付款项 | 342.49 | 1,030.75 | | 424.12 | 949.12 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 芜湖和壹供应链科技有限公司 | 子公司 | 预付款项 | | 764.54 | | 428.27 | 336.27 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 丹东三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,001.18 | 122.20 | | 1.11 | 3,122.27 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖北三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 10,472.40 | 11,126.20 | | 11,885.39 | 9,713.21 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖北三和精工装备制造有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 59.88 | 1.01 | | 0.02 | 60.87 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖北三和新构件科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,000.00 | 500.00 | | | 1,500.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖州三和新型建材有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 29.20 | 8,000.00 | | | 8,029.20 | 往来款 | 非经营性往来 |


| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023年度占用资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------|---------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| | 惠州三和新型建材有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 18.30 | | | 18.30 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 江门三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,399.77 | 532.64 | | 23.95 | 2,908.46 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 江苏三和建设有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 800.00 | 17,432.63 | | 18,232.63 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 荆门三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,000.00 | 17,374.73 | | 15,091.82 | 4,282.91 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 荆州三和水泥构件有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 5,228.01 | 744.67 | | 3,022.68 | 2,950.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 辽宁三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,956.12 | 8,165.16 | | 5,222.99 | 6,898.29 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 三和(江苏)供应链有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 40,370.43 | | 40,370.43 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 山西三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 5,333.41 | | 5,333.41 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 绍兴三和建材有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 400.00 | 1,032.06 | | 1,135.34 | 296.72 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 绍兴三和桩业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 12,940.42 | 12,265.02 | | 12,448.51 | 12,756.93 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 盐城三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 278.35 | 21,673.86 | | 20,675.40 | 1,276.81 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 长沙三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 125.75 | 10,843.86 | | 10,969.61 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 浙江三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 947.52 | 13,592.90 | | 12,718.54 | 1,821.88 | 往来款 | 非经营性往来 |

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023年度占用资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------|------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| | 中山市国鹏建材贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,042.98 | 3,294.05 | | 4,337.03 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 佛山市三和建材贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,170.88 | | | | 1,170.88 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广东三和企业管理咨询有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 77.86 | | 77.86 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 广州和联慧通互联网络科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 100.00 | 115.36 | | 0.36 | 215.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 合肥三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,000.00 | 15,002.66 | | 13,802.66 | 2,200.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 苏州三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,458.76 | 4,932.38 | | 1,027.19 | 8,363.95 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 芜湖和壹供应链科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 2,993.15 | | 478.81 | 2,514.34 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 宿迁三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 7,788.89 | | 7,788.89 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 漳州新三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,521.25 | 36,210.12 | | 36,317.37 | 2,414.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 中山三和物流有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 1.21 | | 1.21 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 中山市中升运输有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,000.00 | 22,313.29 | | 22,313.29 | 1,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 南通三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 0.30 | | | | 0.30 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 泰州三和管桩有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 22,000.00 | | | 22,000.00 | 往来款 | 非经营性往来 |

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023年度占用资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 其他关联方及其附属企业 | 广东和建新建材有限公司 | 合营企业 | 应收账款 | 667.34 | 118.95 | | 786.29 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 广东和建新建材有限公司 | 合营企业 | 应收票据 | 686.39 | | | 686.39 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 70,112.50 | 350,579.59 | | 305,239.05 | 115,453.04 | | |

本表已于2024年4月25日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人): 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体更多登记、备案、信息、信用服务。
扫码了解更多、验证、体验更多应用。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围

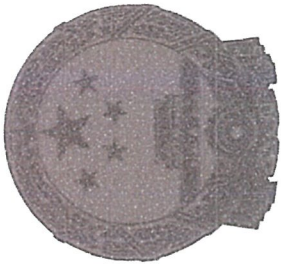
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统集成服务; 信息技术服务; 法律、法规规定的其他业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2024年01月15日

证书序号: 0001247



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

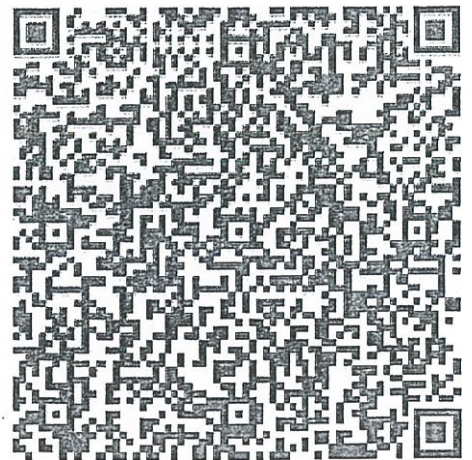


姓名: 梁肖林
 Full name: 梁肖林
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-10-03
 Date of birth: 1975-10-03
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码: 440105751003005
 Identity card No.: 440105751003005



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

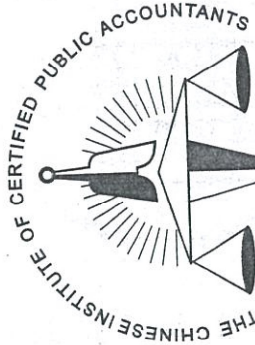


证书编号: 440100020068
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年 06月 12日
Date of Issuance

换发



中国注册会计师协会



| | |
|-------------------|------------------------|
| 姓名 | 郭韵 |
| Full name | 郭韵 |
| 性别 | 女 |
| Sex | 女 |
| 出生日期 | 1981-06-21 |
| Date of birth | 1981-06-21 |
| 工作单位 | 立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所 |
| Working unit | 立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所 |
| 身份证号码 | 440102198106215226 |
| Identity card No. | 440102198106215226 |



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440100020075
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年12月17日
Date of Issuance