

关于三维控股集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：三维控股集团股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-89722900

专项审计报告



报告防伪编码： 268586392917
被审计单位名称： 三维控股集团股份有限公司
报 告 文 号： 天健审（2022）4270号
签字注册会计师： 金晨希
注 师 编 号： 330000191900
签字注册会计师： 卜刚军
注 师 编 号： 330000300466
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体责任是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>
请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕4270号

三维控股集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了三维控股集团股份有限公司（以下简称三维股份公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的三维股份公司管理层编制的2021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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供三维股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为三维股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解三维股份公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

三维股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函〔2022〕3号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对三维股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，三维股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函（2022）3 号）的规定，如实反映了三维股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

金晨



中国注册会计师：

刘军



二〇二二年四月二十四日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江三维联合热电有限公司	子公司	其他应收款	8,218.8		393.64	7,338.65	1,273.78	拆借款及利息	非经营性往来

	浙江三维材料科技有限公司	子公司	其他应收款	23,290.8	37,700	1,382.59	33,084.65	29,288.74	拆借款及利息	非经营性往来
	内蒙古三维新材料有限公司	子公司	其他应收款		2,229.92	63.63	0.05	2,293.5	拆借款及利息	非经营性往来
	广西三维铁路轨道制造有限公司	子公司	其他应付款		4,400	6.71	4,406.71		拆借款及利息	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	四川三维轨道交通科技有限公司	合营企业	其他应收款	8,052.4	15,391.4	813.31		24,257.11	拆借款及利息	非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	39,562.0	59,721.32	2,659.88	44,830.07	57,113.13	/	/



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (2/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



名称

类型

执行事务合伙人 胡少先

经营范围

审计企业会计报表，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；税务咨询、法规规定咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定许可的其他业务。（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

2022年03月31日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书



名称：天健会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会(2011)25号

批准执业日期：1996年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

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》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为三维控股集团股份有限公司出具年度报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明金丽希是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





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.



2018年11月11日



姓名 王刚军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-11-18
Date of birth
工作单位 浙江东方会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 330703197711180573
Identity card No.

330000000066

注册会计师

浙江东方会计师事务所

330000000066

注册会计师

浙江东方会计师事务所

仅为三维控股集团股份有限公司出具年度报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王刚军是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.



月 日

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.

年 月 日