

关于厦门三维丝环保股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况专项说明

希会其字（2019）0162 号

目 录

一、关于厦门三维丝环保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专项说明.....	(1-2)
二、附表.....	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	
(四) 会计师事务所业务许可证等	

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字（2019）0162 号

关于厦门三维丝环保股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

厦门三维丝环保有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了厦门三维丝环保股份有限公司（以下简称“三维丝”）2018 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2018 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《厦门三维丝环保股份有限公司 2018 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是三维丝管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计三维丝 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解三维丝 2018 年度关联方占用上市公司资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供厦门三维丝环保股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附：厦门三维丝环保股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十三日

厦门三维丝环保股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：厦门三维丝环保股份有限公司

单位：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	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利 息(如有)	2018 年度 偿还累计 发生金额	2018 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其 附属企业										
小计	—	—	—							—
前大股东及其 附属企业										
小计	—	—	—							
总计	—	—	—							—
其他关联方资 金往来	资金占用方名称	往来方与 上市公司	上市公司 核算的会	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额	2018 年度占 用资金的利	2018 年度 偿还累计	2018 年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质

		的关联关 系	计科目		(不含利息)	息(如有)	发生金额			
大股东及其附 属企业	厦门坤拿商贸有限公司	持有本公 司5%以 上股份的 股东	其他应收 款		9,000.00		9,000.00		租赁费	经营性往 来
	小计			0.00	9,000.00	0.00	9,000.00	0.00		经营性往 来
上市公司的子 公司及其附属 企业	无锡三维丝过滤技术有 限公司	子公司	其他应收 款		134,940.00		134,940.00		往来款	非经营性 往来
	文安县众鑫生物质供热 有限公司	子公司	其他应收 款	78,190,000.00	5,972,353.56		84,162,353.56		往来款	非经营性 往来
	文安县众鑫生物质供热 有限公司	子公司	其他应收 款	7,220,614.52		5,487,911.8 2	12,708,526.34		利息收入	非经营性 往来

厦门三维丝环境工程有 限公司	子公司	其他应收 款	10,000.00				10,000.00	往来款	非经营性 往来
厦门三维丝环境工程有 限公司	子公司	其他应收 款	837,000.00				837,000.00	往来款	非经营性 往来
厦门三维丝供应链管理 有限公司	子公司	其他应收 款		29,086,310.55			29,086,310.55	往来款	非经营性 往来
厦门洛卡环保技术有限 公司邹平分公司	子公司	其他应收 款		168,081.56			168,081.56	往来款	非经营性 往来
厦门洛卡环保技术有限 公司	子公司	其他应收 款	53,670,000.00	33,350,219.86			87,020,219.86	往来款	非经营性 往来
厦门洛卡环保技术有限 公司	子公司	其他应收 款	1,070,904.46		804,703.68		1,875,608.14	利息收入	非经营性 往来
南京三维丝环保工程有 限公司	子公司	其他应收 款		452,085.32			452,085.32	往来款	非经营性 往来
龙岩三维丝环境修复有 限公司	子公司	其他应收 款						往来款	非经营性 往来

	限公司		款	1,000,000.00			600,000.00	400,000.00		往来
	北京三维丝环保技术有 限公司	子公司	其他应收 款		1,496,313.00			1,496,313.00	往来款	非经营性 往来
	北京洛卡环保技术有限 公司	子公司	其他应收 款	21,950,000.00	30,000,000.00			51,950,000.00	往来款	非经营性 往来
	北京洛卡环保技术有限 公司	子公司	其他应收 款	351,454.66				351,454.66	利息收入	非经营性 往来
	小计			164,299,973.64	100,660,303.85	6,292,615.50	600,000.00	270,652,892.99		非经营性 往来
关联自然人及 其控制的法人	小计									
其他关联人及 其附属企业	小计									

总计	—	—	—	164,299,973.6	100,669,303.8	6,292,615.5	609,000.0	270,652,892.9		
				4	5	0	0	9		

单位负责人：王光辉

主管会计工作负责人：王光辉

会计机构负责人：徐秀丽