

厦门中创环保科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]004085 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

厦门中创环保科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2019 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 厦门中创环保科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020]004085 号

厦门中创环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了厦门中创环保科技股份有限公司（以下简称中创环保）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 20 日签发了大华审字[2020]006885 号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就中创环保编制的 2019 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中创环保管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中创环保 2019 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对中创环

保实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

我们提醒财务报表使用者关注，中创环保存在未履行相应内部决策审批程序，与其他关联方及其附属企业上海嘉昂金属材料有限公司、上海将圣国际贸易有限公司、北京科陆工贸有限公司发生关联方资金占用的情况，具体关联方资金占用情况见汇总表，截至 2019 年 12 月 31 日中创环保已经收回上述款项。

为了更好地理解中创环保 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：厦门中创环保科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈伟

中国·北京

中国注册会计师：刘生刚

二〇二〇年四月二十日

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	2019 年期初 占用资金余 额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利 息 (如有)	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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 资金往来	资金往来方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2019 年期初 往来资金余 额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往 来资金的利 息 (如有)	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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										
上市公司的 子公司	重庆三维丝过滤技 术有限公司	控股子公司	其他应收 款		462,980.50			462,980. 50	往来款	非经 营性

及其附属企业										往来
北京三维丝环保技术有限公司	控股子公司	其他应收款	1,496,313.00	120,000.00			1,616,313.00	往来款		非经营性往来
龙岩三维丝环境修复有限公司	控股子公司	其他应收款	400,000.00				400,000.00	往来款		非经营性往来
上海三维丝环保工程有限公司	控股子公司	其他应收款	452,085.32	1,902.74			245,033.30	208,954.76	往来款	非经营性往来
文安县众鑫生物质供热有限公司	控股子公司	其他应收款	84,162,353.56				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	控股子公司	其他应收款	12,708,526.34		3,997,711.80		16,706,238.14	利息收入		非经营性往来
合肥三维丝过滤技术有限公司	控股子公司	其他应收款	134,940.00	310.00			135,250.00	往来款		非经营性往来
中油三维丝(大连)有限公司	控股子公司	其他应收款		44,460,000.00			44,460,000.00	往来款		非经营性往来
沈阳洛卡环保工程有限公司	控股子公司	其他应收款		29,382,216.85			19,312,523.27	10,069,693.58	往来款	非经营性往来

上市公司 的子公司 及其附属 企业	厦门三维丝供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	29,086,310.55	17,447,024.56		697,024.56	45,836,310.55	往来款	非经营性往来
	厦门三维丝环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	847,000.00	14,000,000.00			14,847,000.00	往来款	非经营性往来
	河南三维丝城市服务有限公司	控股子公司	其他应收款		100,000.00			100,000.00	往来款	非经营性往来
	厦门洛卡环保技术有限公司	控股子公司	其他应收款	87,020,219.86			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	控股子公司	其他应收款	1,875,608.14		347,082.34	2,222,690.48		利息收入	非经营性往来
	厦门洛卡环保技术有限公司邹平分公司	控股子公司	其他应收款	168,081.56			168,081.56		往来款	非经营性往来
	北京洛卡环保技术有限公司	控股子公司	其他应收款	51,950,000.00	15,140,000.00		67,090,000.00		往来款	非经营性往来
	北京洛卡环保技术有限公司	控股子公司	其他应收款	351,454.66			351,454.66		利息收入	非经营性往来
	关联自然									

人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	上海嘉昂金属材料有限公司	其他关联方及其附属企业	预付账款		127,240,000.00		127,240,000.00		往来款	非经营性资金占用
	上海将圣国际贸易有限公司	其他关联方及其附属企业	预付账款		97,427,375.00		97,427,375.00		往来款	非经营性资金占用
	北京科陆工贸有限公司	其他关联方及其附属企业	预付账款		27,100,000.00		27,100,000.00		往来款	非经营性资金占用
总计	—	—	—	270,652,892.99	372,881,809.65	4,344,794.14	430,625,965.69	217,253,531.09		—