

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

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〔2024〕5116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）2023年度财务报表，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）。

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（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870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不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（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定，如实反映了三维股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：金晨
希金印晨

中国注册会计师：卜刚
军卜印刚

二〇二四年四月二十八日



附表 2

关于三维控股集团股份有限公司

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联关系	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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
										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
										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	2023 年期初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	浙江维泰橡胶有限公司[注1]	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	542.75	4,285.50		2,685.66	2,142.59	货款	经营性往来
	浙江维泰橡胶有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	5.63	49.99		55.28	0.34	租赁款	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	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,000.00	5.20	4,005.20		拆借款及利息	非经营性往来
	浙江三维材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,642.10	47,339.00	1,487.70	26,385.08	50,083.73	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	子公司及其控制的法人	其他应收款		13,000.00	8.36	13,008.36		拆借款及利息	非经营性往来
	内蒙古三维新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	35,845.18	39,030.86	322.02	68,525.70	6,672.36	拆借款及利息	非经营性往来
关联自然人										
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[注2]	合营企业	其他应收款	8,407.43	6,135.61	17.54	7,703.04	6,857.54	拆借款及利息、应收股利和固定资产转让款	经营性往来
总计	/	/	/	72,443.08	113,840.96	1,840.82	122,368.32	65,756.55	/	/

[注1]：截至报告日已收到浙江维泰橡胶有限公司货款及租赁款 2,142.92 万元。

[注2]截至报告日已收到四川三维轨道交通科技有限公司股利 5,000.00 万元。



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日通过国家信用公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为三维控股集团股份有限公司2024年年度披露之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,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。





仅为三维控股集团股份有限公司2023年年度披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，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。







从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300000579342123	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	913301080696649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085927425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010859440169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/wqsite/kjbsjyp/jgba/202011/20201102_385509.html

仅为三维控股集团股份有限公司2023年年度披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备, 未经本所书面同意, 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。

