

关于对山西三维集团股份有限公司的 年报问询函

公司部年报问询函[2017]第 266 号

山西三维集团股份有限公司董事会：

我部在年报审查过程中发现如下问题：

1、报告期内，你公司向北京旭阳宏业化工有限公司销售商品 1,047,048,061.37 元，销售占比达 26.88%；向该公司采购原材料 960,658,741.05 元，采购占比达 26.91%，该公司属于你公司的第一大客户和供应商。同时，你公司亦存在同时对安徽晋源铜业有限公司有较大销售商品和采购原材料情况。请详细说明你公司针对上述两个公司的采购和销售往来具体发生性质，是否存在关联关系，相关采购付款、销售回款政策安排及实现情况，以及同时存在既采购原材料又销售商品的主要原因并提供合理性分析。

2、根据你公司年报显示，你公司将全力推进三转、三改、三创“三项重点”工作，积极推进 EVOH、石墨烯-超级电容等新项目建设，请详细说明上述“三项重点”工作的具体内容，以及有关 EVOH、石墨烯-超级电容等新项目的开展情况，截至目前，是否已投产，并实现相关经济效益。同时，请结合你公司控制权转让及重大资产重组事项相关安排，详细说明对上述工作及新项目的情况。如存在无法正常开展或取消风险，请及时履行相应临时信息披露义务。

3、根据你公司年报显示，截止报告期末，你公司短期负债、应

付银行承兑汇票的余额相对较高。请结合你公司相关资产负债表科目，以及最近两年生产经营状况，详细说明你公司偿债风险状况，是否存在资金周转困难或无法按时还款等重大风险事项，如是，请及时履行相应临时信息披露义务。

4、根据你公司年报显示，报告期末你公司存货余额 3.45 亿元，请结合你公司近两年生产经营状况和产品销售情况，详细说明存货减值准备金额的确定依据和计算过程，同时结合公司存货周转情况、存货保质期详细说明存货减值准备计提金额的合理性；请你公司聘请的注册会计师予以核查并发表明确意见。

5、根据你公司年报显示，你公司暂时闲置的固定资产余额高达 7.25 亿元，累计计提减持约 8875.19 万元。请分资产详细说明上述资产的情况（包括但不限于资产维护情况、折旧计提情况、减值准备计提情况及其依据）及闲置原因和下一步计划；另外，结合固定资产在报告期发生的具体变化情况详细说明报告期固定资产减值准备计提金额的确定依据和计算过程；请你公司聘请的注册会计师核查并发表明确意见。

6、根据你公司年报显示，你公司期末应付的银行承兑汇票余额高达 17.20 亿元，其他货币资金科目中包括应付票据保证金存款 6.33 亿元。请结合你公司应收规模、业务开展模式、性质等情况，详细说明你公司在报告期发生大量银行承兑汇票及相关保证金存款业务的具体情况，并提供相应合理性分析，同时请说明前十名应付票据对应的客户和简要交易背景情况。

请你公司就上述问题做出书面说明，涉及需披露的，请及时履行披露义务，并在 7 月 5 日前将有关说明材料报送我部，同时抄送派出

机构。

特此函告

深圳证券交易所

公司管理部

2017年6月29日