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【2015】第 81 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、请说明你公司应收账款、预付账款余额前五名单位的发生时间、原因、交易背景和资金回收风险，你公司与上述单位的关联关系情况，同时说明广州三维贸易有限公司等使用“三维”作为名称的公司背景、是否涉嫌侵犯你公司商标权以及你公司的维权措施等情况。
 2、你公司预付采购款转入形成的其他应收款高达5870万元，请逐笔说明涉及的交易对手方、发生时间、交易背景、是否存在关联关系和资金安全性及判断依据，同时说明公司对上述预付账款转为其他应收款时涉及的账龄认定情况和对坏账准备计提金额的影响；年度审计会计师同时出具说明。
 3、你公司期末存货余额4.64亿元，请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；年度审计会计师同时出具说明。
 4、你公司暂时闲置的固定资产余额高达9.80亿元，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，年度审计会计师同时出具说明。
 5、你公司期末应付的银行承兑汇票余额高达6.34亿元，请详细说明前五名应付票据对应的客户和交易背景。
 6、你公司其他应付款项目中往来款从期初的8.14亿元下降到报告期末的1.43亿元，请逐笔详细说明原因及涉及的交易对象。
 7、您公司长期借款分类的期末余额合计与分项汇总金额不符，请说明原因；另外，说明其中“一年内到期的长期借款”的变动原因。
 8、你公司年度报告附注显示，你公司作为担保方的部分关联担保已到期，但相关担保尚未执行完毕，请说明原因。
 9、你公司在关联方应收应付款项中对阳泉煤业（集团）有限责任公司、山西三维瑞德焦化有限公司、山西阳煤国新煤炭销售有限公司等单位存在其他应收款或预付款项，请说明上述款项的形成时间、交易背景，以及你公司未将其认定为非关联方资金占用的依据；年度审计会计师同时出具说明。

10、2014年3月，你公司与新疆国泰新华化工有限责任公司签署20万吨/年炔醛法1,4－丁二醇生产装置、6万吨/年CONSER法PTMEG生产装置技术许可合同；2014年12月，你公司与新疆国泰新华化工有限责任公司签署业务服务合作协议。请说明上述合同/协议在2014年的实施情况及对你公司当年损益产生的影响。

11、你公司母公司2014年发生的投资收益为-0.87亿元，主要是因为出让山西三维瑞德焦化有限公司产生的投资损失为-1.2亿元，请说明该笔投资损失的计算过程。

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2015年5月4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**

2015年4月27日