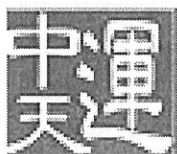


山西三维集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总 表的专项审核报告

中天运 [2018] 核字第 90108 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



目 录

1、 专项审核报告	1-2
2、 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表	3
3、 事务所营业执照复印件、签字注册会计师资质证明 复印件等	4-10

**关于山西三维集团股份有限公司关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告**

中天运[2018]核字第 90108 号

山西三维集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山西三维集团股份有限公司（以下简称“山西三维公司”）2017 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2017 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2017 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、完整的审核证据是山西三维公司管理层的责任，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山西三维公司 2017 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。

为了更好地理解山西三维公司 2017 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供山西三维公司 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年四月二十六日

上市公司2017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：山西三维集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2017年初占用资金余额	2017年度占用资金余额（不含利息）	2017年度累计发生额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	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	—	—	—	-	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	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	2017年初往来资金余额	2017年度往来资金余额（不含利息）	2017年度累计发生额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山西三维华邦集团有限公司	母公司	其他流动资产		41,798.49			21,320.00	20,478.49	资产转让款	非经营性往来
前大股东及其附属企业	新疆国泰新华化工有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	1,330.82		1.56			1,332.38	购销	经营性往来
	阳泉煤业（集团）有限责任公司	前最终控制方	其他应收款	432.81		144.27			577.08	土地租赁	经营性往来
	三维邦海石化工程有限公司	控股子公司	其他应收款	4,071.65		814.14	80.12	4,949.30	16.60	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山西三维国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	22.58		18.14		40.72		往来款	非经营性往来
	山西三维欧美科化学有限公司	控股子公司	其他应收款	21.31		18.91			40.23	往来款	非经营性往来
	山西三维豪信化工有限公司	前控股子公司	其他应收款	19,601.96		15,405.64	1,088.71	36,096.31		往来款	非经营性往来
	山西三维瀚森化工有限公司	控股子公司	其他应收款	2,316.00		412.84	103.25	112.88	2,719.21	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人											
	山西焦化股份有限公司	同一最终控制方	预付账款	79.30		6,124.79		6,093.07	111.03	购销	经营性往来
	山西汾河焦煤股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	3.51					3.51	购销	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山西汾河焦煤股份有限公司运输分公司	同一最终控制方	其他应收款	30.00		15.00		30.00	15.00	运费	经营性往来
	山西潞安环能煤化工有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款	5.64					5.64	购销	经营性往来
总 计	—	—	—	27,915.58	64,753.78		1,272.09	68,642.28	25,299.16	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副 本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名 称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

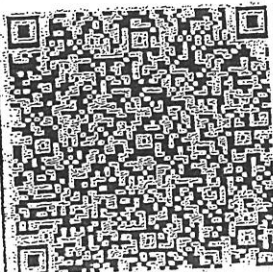
成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

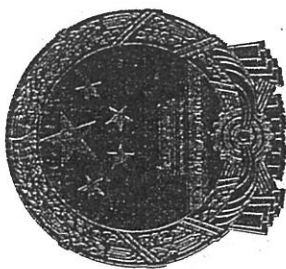
登记机关

2018



在线扫码获取详细信息

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

祝卫

北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门
701—704

701-704

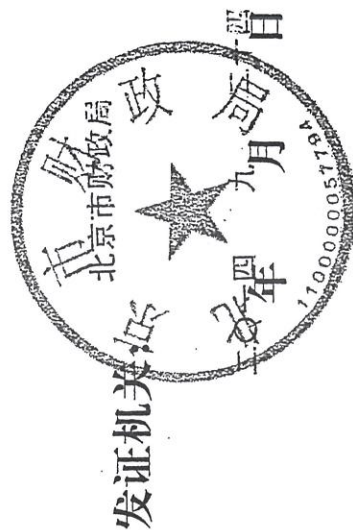
特殊普通合伙

11990204

1000万元

京财会许可(2013) 0079号

2013-12-02



中华人民共和国财政部制



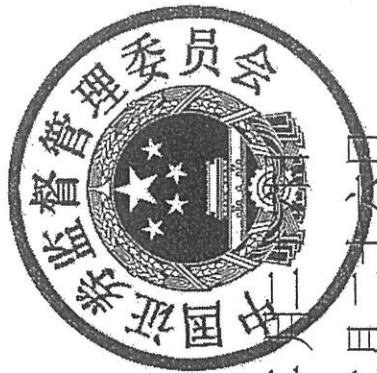
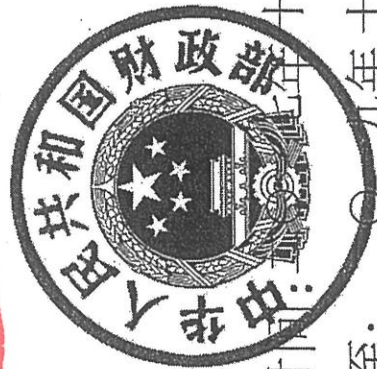
证书序号: 000410

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



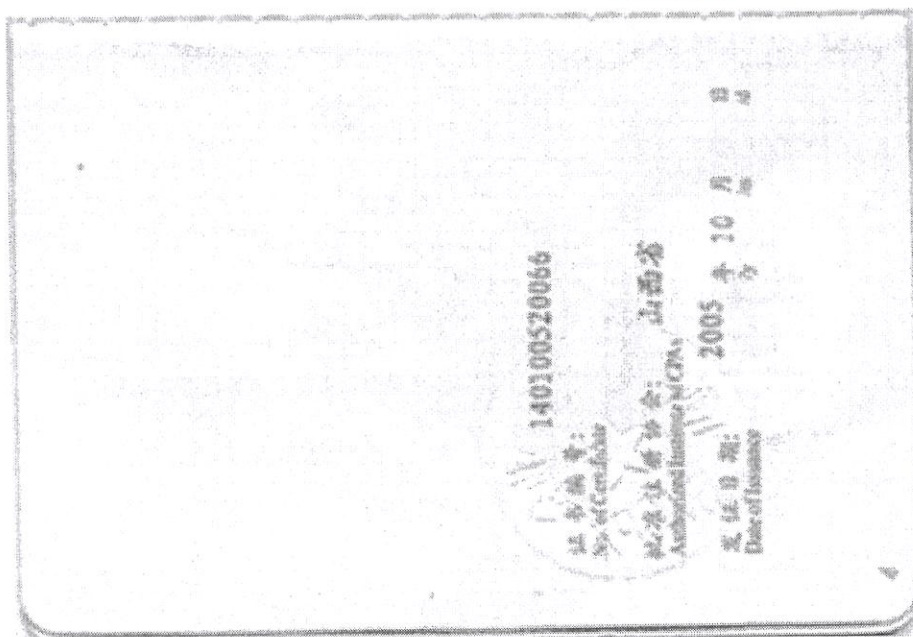
首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

发证时间: 二〇〇九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇〇九年十二月二十六日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

小南中联智吴会印 事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天会计师事务所(特殊普通合伙)山西分所
事务所
CPAs

2014年10月14日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

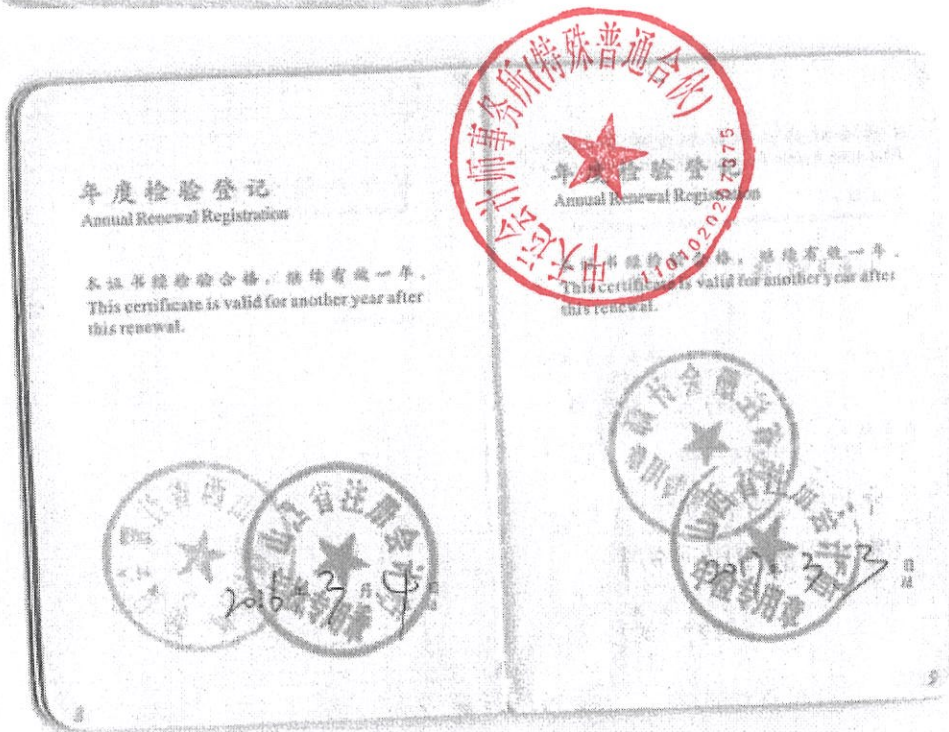
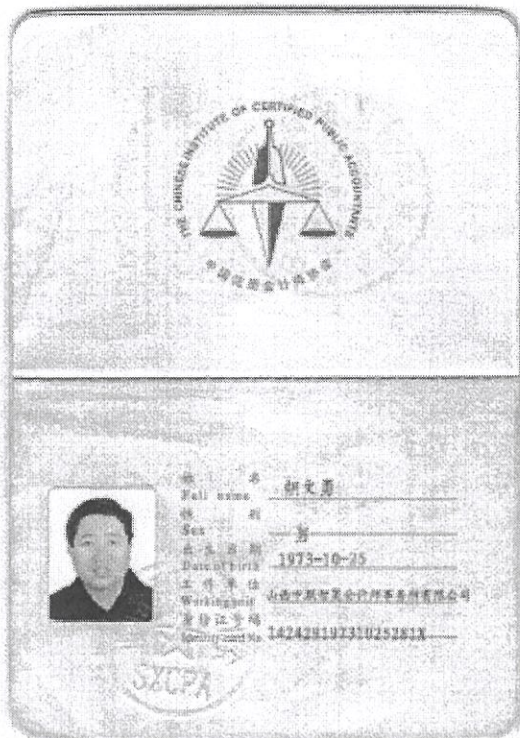
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

山西中联信会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年8月8日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天达会计师事务所 事务所
(特殊普通合伙)山西分所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年8月8日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

