

三维通信股份有限公司 内部审计报告

大股东及其附属企业资金占用情况专项内部审计报告

三维通信股份有限公司董事会审计委员会：

我们接受委托，根据中国证券监督管理委员会《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》（上市部函[2008]118号）和浙江证监局《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》（浙证监上市字[2008]85号）的文件精神，对照相关法律法规，对控股股东及其附属企业的资金往来情况及相关内部控制制度进行了审计。我们采取了包括查阅公司相关制度、对公司的付款流程进行穿行测试、公司银行日记账与网上银行记录数据核对等审计程序，现将审计情况报告如下：

一、公司防范资金占用机制的建设情况

公司章程和《董事会议事规则》、《关联交易决策规则》等公司内部控制制度明确规定了重大关联交易须由董事会或股东大会审议通过，从制度上保证董事会及股东大会对重大关联交易的批准、管理和监督；公司的财务会计部门及财务核算体系独立于控股股东，从机构设置上保证公司在财务上完全独立于控股股东；公司通过《货币资金管理制度》严格规范公司资金流出的审批与执行程序；公司银行账户基本开立网上银行，并建立了与网上银行安全性相关的内部控制和网上银行数据与银行日记账核对机制；公司内部审计部每季度对控股股东及其附属企业资金占用情况进行专项内部审计。

二、资金占用审核情况

李越伦先生为本公司控股股东和实际控制人，持有本公司21.53%股权。公司股东“杭州华讯投资有限公司”2010年名称变更为“浙江三维股权投资管理有限公司”（以下简称“浙江三维投资公司”），为本公司第二大股东，持有本公司11.16%股权。李越伦先生同时为浙江三维投资公司控股股东，持有其71.93%股权。浙江三维投资公司为公司控股股东附属企业。

2012年1月1日至2012年6月30日期间，公司与控股股东之间除发生日常备用金领用和报销外，无其他资金往来，公司与控股股东附属企业浙江三维投

资公司之间未发生任何资金往来，浙江三维投资公司亦未占用本公司资金，公司大股东及其附属企业资金占用情况详见附表。

三、审计意见

我们认为，公司已建立防范控股股东及其附属企业资金占用机制，制定了相应的内部控制制度，并保持内部控制制度的持续有效。检查期内，未发现存在控股股东及其附属企业非经营性占用资金情况。

三维通信股份有限公司

内部审计部

2012年08月27日

附表：三维通信股份有限公司 2012 年 1-6 月大股东及其附属企业资金占用情况汇总表

附表

三维通信股份有限公司 2012 年 1-6 月大股东及其附属企业资金占用情况汇总表

单位：万元

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	2012年1月1日期初占用资金余额	2012年1-6月占用累计发生金额(不含利息)	2012年1-6月占用资金的利息(如有)	2012年1-6月偿还累计发生金额	2012年6月30日期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	李越伦	实际控制人	其他应收款	0.00	0.00		0.00	0.00		经营性往来
	李越伦	实际控制人		0.00	0.00		0.00	0.00		非经营性往来
	浙江三维股权投资管理有限公司	附属企业		0.00	0.00		0.00	0.00		经营性往来
	浙江三维股权投资管理有限公司	附属企业		0.00	0.00		0.00	0.00		非经营性往来
小计				0.00	0.00		0.00	0.00		
前大股东及其附属企业	无									
	无									
小计										
总计				0.00	0.00		0.00	0.00		