

关于三安光电股份有限公司 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

众环专字(2021)0100397号

三安光电股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了三安光电股份有限公司(以下简称“三安光电公司”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020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2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是三安光电公司管理层的责任,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三安光电股份有限公司2020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。

为了更好地理解三安光电公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供三安光电股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

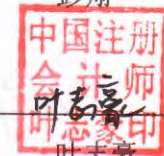


中国注册会计师:



彭翔

中国注册会计师:



叶志蒙

中国·武汉

2021年4月26日

附表

上市公司2020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：三安光电股份有限公司

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020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	福建三安集团有限公司	母公司	应收账款		206.36		206.36		销售货款	经营性往来
	福建三安集团有限公司	母公司	其他应收款		36.00		36.00		经营租赁	经营性往来
	福建三安集团有限公司	母公司	其他应收款		26.34		26.34		代收餐费	经营性往来
	福建三安集团有限公司	母公司	其他应收款		2.15		2.15		代垫员工宿舍水电费	经营性往来
	厦门三安电子有限公司	同一母公司	其他应收款		30.43		30.43		经营租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	泉州三安半导体科技有限公司	子公司	应收账款		7,237.08		3,033.27	4,203.81	销售货款	经营性往来
	厦门市三安半导体科技有限公司	子公司	应收票据		6,284.87		6,284.87		销售货款	经营性往来
	厦门市三安半导体科技有限公司	子公司	预付账款		6,000.00		3,000.00	3,000.00	采购货款	经营性往来
	福建晶安光电有限公司	子公司	预付账款		20,000.00		4,462.43	15,537.57	采购货款	经营性往来
	厦门三安光电有限公司	子公司	预付账款	26,758.83			13,284.55	13,474.28	采购货款	经营性往来
	厦门三安光电有限公司	子公司	应收账款	1,491.41	96,806.52		98,297.93		销售货款	经营性往来
	厦门三安光电有限公司	子公司	应收票据		24,177.62		24,177.62		销售货款	经营性往来
	泉州三安半导体科技有限公司	子公司	应收票据		3,033.27		3,033.27		销售货款	经营性往来
	泉州三安半导体科技有限公司	子公司	其他应收款	100,990.00	106,405.80		76,805.80	130,590.00	资金往来	非经营性往来
	芜湖安瑞光电有限公司	子公司	其他应收款	11,000.00	7,506.10		2,506.10	16,000.00	资金往来	非经营性往来
	厦门市三安光电科技有限公司	子公司	应收账款	7.27	3,730.06		2,848.62	888.71	销售货款	经营性往来
	厦门市三安光电科技有限公司	子公司	应收票据		1,244.05		1,244.05		销售货款	经营性往来
	厦门市三安光电科技有限公司	子公司	其他应收款		64,779.94		48,881.30	15,898.64	资金往来	非经营性往来
	安徽三安光电有限公司	子公司	应收账款	110.42	50,245.15		44,676.53	5,679.04	销售货款	经营性往来
	安徽三安光电有限公司	子公司	应收票据		25,474.90		25,474.90		销售货款	经营性往来
	安徽三安光电有限公司	子公司	应收股利	50,000.00	20,000.00		50,000.00	20,000.00	应收股利	非经营性往来
	厦门三安光电有限公司	子公司	应收股利	50,000.00	40,000.00		50,000.00	40,000.00	应收股利	非经营性往来
	天津三安光电有限公司	子公司	应收票据		2,347.97		2,347.97		销售货款	经营性往来
	天津三安光电有限公司	子公司	应收股利	30,000.00			30,000.00		应收股利	非经营性往来
	天津三安光电有限公司	子公司	应收账款		7,893.85		3,352.80	4,541.05	销售货款	经营性往来
	朗明纳斯光电（厦门）有限公司	子公司	其他应收款	1,300.00	730.80		540.80	1,490.00	资金往来	非经营性往来
	湖南三安半导体有限责任公司	子公司	其他应收款		5,200.00		5,200.00		资金往来	非经营性往来
湖北三安光电有限公司	子公司	其他应收款		17,688.89		17,688.89		资金往来	非经营性往来	

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	荆州市弘晟光电科技有限公司	联营企业	应收票据	6,637.65	19,592.53		20,237.57	5,992.61	销售货款	经营性往来
	荆州市弘晟光电科技有限公司	联营企业	应收账款	3,621.20	8,280.85		9,983.93	1,918.12	销售货款	经营性往来
	SEOUL VIOSYS CO.,LTD.	其他关联方	应收账款		138.01		5.55	132.46	销售货款	经营性往来
	安徽三首光电有限公司	联营企业	应收账款	6,784.97	15,904.68		16,258.02	6,431.63	销售货款	经营性往来
	安徽三首光电有限公司	联营企业	应收账款	589.84	2,663.09		1,967.84	1,285.09	经营租赁	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	应收账款		650.54		138.20	512.34	销售货款	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	应收票据	3,914.28			3,914.28		销售货款	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	应收账款		16.92		16.92		经营租赁	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	应收账款		77.05		77.05		代收餐费	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	应收账款		3.53		3.53		水电费	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	其他应收款		21.60		21.60		经营租赁	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	其他应收款		27.15		27.15		代收餐费	经营性往来
	福建省中科生物股份有限公司	其他关联方	其他应收款		7.42		7.42		代垫员工宿舍水电费	经营性往来
	福建省安芯投资管理有限责任公司	联营企业	其他应收款		1.06		1.06		代垫社保	经营性往来
	福建省安芯投资管理有限责任公司	联营企业	其他应收款		0.06		0.06		代垫房租	经营性往来
	Cree LED Hong Kong Limited	其他关联方	应收账款	453.20	1,047.05		1,206.56	293.69	销售货款	经营性往来
	Cree LED,Inc.	其他关联方	应收账款	164.09	2,745.08		2,573.72	335.45	销售货款	经营性往来
	Cree Venture LED Company Limited	联营企业	应收账款		1.94		1.94		销售货款	经营性往来
	芯鑫融资租赁(厦门)有限责任公司	其他关联方	其他应收款	1,000.00			1,000.00		保证金	经营性往来
	福建北电新材料科技有限公司	其他关联方	应收账款		85.67		85.67		经营租赁	经营性往来
	福建北电新材料科技有限公司	其他关联方	应收账款		149.67		149.67		水电费	经营性往来
	福建北电新材料科技有限公司	其他关联方	应收账款		18.14		18.14		代收餐费	经营性往来
	福建北电新材料科技有限公司	其他关联方	应收账款		68.00		68.00		动力费	经营性往来
	福建北电新材料科技有限公司	其他关联方	应收账款		170.32		170.32		销售货款	经营性往来
	福建北电新材料科技有限公司	其他关联方	其他应收款		63.58		63.58		代垫工资社保公积金	经营性往来
	总计	—	—	—	294,823.16	568,822.09		575,440.76	288,204.49	—

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

