

关于对晶澳太阳能科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关
联方资金往来情况的专项报告

信会师报字[2022]第 ZB10357 号





防 伪 编 码： 31000006202276164P

被审计单位名称： 晶澳太阳能科技股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZB10357号

签字注册会计师： 张福建

注 师 编 号： 370500320001

签字注册会计师： 万青

注 师 编 号： 310000061420

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于对晶澳太阳能科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZB10357 号

晶澳太阳能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了晶澳太阳能科技股份有限公司(以下简称“晶澳科技”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZB10396 号的无保留意见审计报告。

晶澳科技管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是晶澳科技管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计晶澳科技 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解晶澳科技 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供晶澳科技为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2022 年 4 月 29 日



晶澳太阳能科技股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	华建兴业投资有限公司	持股 5% 以上股东控制的其他企业	长期应收款	341,545,347.41	-341,545,347.41				重大资产重组对价	非经营性往来
	华建兴业投资有限公司	持股 5% 以上股东控制的其他企业	一年内到期的其他非流动资产	200,000,000.00	366,249,759.72		200,000,000.00	366,249,759.72	重大资产重组对价	非经营性往来
小计				541,545,347.41	24,704,412.31		200,000,000.00	366,249,759.72		
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				541,545,347.41	24,704,412.31		200,000,000.00	366,249,759.72		

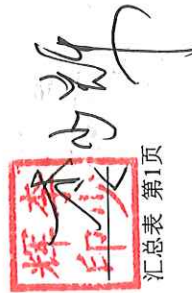
注：公司于 2019 年 11 月完成重大资产出售及发行股份购买资产的重大交易，重大资产出售的最终交易对价为 12.72 亿元，根据《重大资产出售及发行股份购买资产协议》及其补充协议约定收款方式为分期收款：第一笔交易对价为 5.00 亿元，由华建兴业投资有限公司（以下简称“华建兴业”）于协议生效之日起 6 个月内一次性支付；第二笔交易对价为 2.00 亿元，由华建兴业于协议生效之日起 12 个月内一次性支付；第三笔交易对价为 2.00 亿元，由华建兴业于协议生效之日起 24 个月内一次性支付；第四笔交易对价为 3.72 亿元，由华建兴业于协议生效之日起 30 个月内一次性支付。公司于 2020 年度已收到前两笔交易对价，于本期收到第三笔交易对价款 2.00 亿元，合计 9.00 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司第四笔交易对价未收取，合计 3.72 亿元，受折现率影响，其中包含 0.06 亿的未实现融资收益，均为一年内到期。

本表已于 2022 年 7 月 29 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）





单位：元

其它关联往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	晶龙科技股份有限公司	预付账款	129,989.99	144,000.00		129,989.99	144,000.00	往来款	经营性往来
	晶龙科技股份有限公司	其他应收款	13,000.00				13,000.00	押金	经营性往来
	新特能源股份有限公司	预付账款	61,794,208.85	2,806,738,391.15		2,520,088,681.41	348,443,918.59	材料款	经营性往来
	合肥晶龙物业服务有限公司	应收账款		297,734.38		297,734.38		提供服务	经营性往来
	三河市燕晶旺物业服务有限责任公司	应收账款		226,132.00		226,132.00		提供服务	经营性往来
	三河市燕晶旺物业服务有限责任公司	其他应收款		213,495.40		213,495.40		提供服务	经营性往来
	三河市乐万佳商贸有限公司	应收账款		4,800.80			4,800.80	提供服务	经营性往来
	宁晋县晶龙物业服务有限公司	应收账款		3,775.00		3,775.00		销售商品	经营性往来
	宁晋县兴和房地产开发有限公司	其他应收款		1,050.00		1,050.00		销售商品	经营性往来
	宁晋县晶龙小额贷款有限公司	其他应收款		200.00		200.00		销售商品	经营性往来
小计			61,937,198.84	2,807,629,578.73		2,520,961,058.18	348,605,719.39		

本表已于2022年7月29日获董事会批准。

法定代表人：



主管会计工作负责人：

李少峰



会计机构负责人(会计主管人员)：





单位：元

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系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	临城晶澳光伏发电有限公司	本公司联营企业	应收股利	2,000,000.00				2,000,000.00	分红款	非经营性往来
	晶澳太阳能有限公司	全资子公司	应收股利	100,000,000.00	200,000,000.00			300,000,000.00	分红款	非经营性往来
	晶澳太阳能有限公司	全资子公司	其他应收款	1,473,051,939.39		47,648,282.41	501,000,000.00	1,019,700,221.80	借款	非经营性往来
	合肥晶澳太阳能科技有限公司	全资孙公司	其他应收款		1,585,958.89		1,585,958.89		担保费	非经营性往来
	晶澳(邢台)太阳能有限公司	全资孙公司	其他应收款		1,866,027.38		966,027.38	900,000.00	担保费	非经营性往来
	宁夏晶兴电子材料有限公司	非全资孙公司	其他应收款		187,260.27			187,260.27	担保费	非经营性往来
	邢台晶龙电子材料有限公司	全资孙公司	其他应收款		1,505,479.45		1,000,000.00	505,479.45	担保费	非经营性往来
	宁夏松宫电子材料有限公司	全资孙公司	其他应收款		471,935.87		471,935.87		担保费	非经营性往来
	小计			1,575,051,939.39	205,616,661.86	47,648,282.41	505,023,922.14	1,323,292,961.52		
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系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	敦煌晶澳光伏电力开发有限公司	原全资子公司	其他应收款	120,705,577.10		126,875.96	120,832,453.06		借款	非经营性往来
	赤峰晶澳光伏发电有限公司	原全资子公司	其他应收款	338,161.26			338,161.26		借款	非经营性往来
	北屯海天达光伏发电有限公司	原全资子公司	其他应收款		168,828,045.68	446,132.51	168,828,045.68	446,132.51	借款	非经营性往来
	和布克赛尔蒙古自治县海天达光伏发电有限公司	原全资子公司	其他应收款		249,913,843.61	725,008.83	249,913,843.61	725,008.83	借款	非经营性往来
	新疆九州方圆新能源有限公司	原全资子公司	其他应收款		432,809,800.84	986,834.97	432,809,800.84	986,834.97	借款	非经营性往来
		小计			121,043,738.36	851,551,690.13	2,284,852.27	972,722,304.45	2,157,976.31	
	合计			1,758,032,876.59	3,864,797,930.72	49,933,134.68	3,998,707,284.77	1,674,056,657.22		

本表已于2022年4月29日获董事会批准。

法定代表人：

李少华



主管会计工作负责人：

李少华



会计机构负责人(会计主管人员)：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统集成服务; 其他法律法规规定的项目。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



仅供出报告使用, 其他无效



登记机关

2021年12月28日

证书序号:0001247

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会 [2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名: 张福建
 Full name: 张福建
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967年12月10日
 Date of birth: 1967年12月10日
 工作单位: 烟台富泰有限责任会计师事务所
 Working unit: 烟台富泰有限责任会计师事务所
 身份证号码: 370101671210365
 Identity card No: 370101671210365



证书编号: 370500320001
 No. of Certificate: 370500320001
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorizing Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2000年6月1日
 Date of Issuance: 2000年6月1日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



继续教育一年。
 1: module year after

姓名: 张福建
 证书编号: 370500320001



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2000年9月1日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2000年9月1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

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2000年7月21日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2000年7月24日

注册会计师执业守则
 Code of Ethics for CPAs

- 注册会计师执行业务，应当恪守独立、客观、公正、诚信原则，不得存在任何可能损害其独立、客观、公正原则的利益冲突。
- 注册会计师不得利用执业之便利，为本人或他人谋取不正当利益。
- 注册会计师不得利用执业之便利，为本人或他人从事法律禁止的行为。
- 注册会计师不得利用执业之便利，为本人或他人从事不正当的业务。

NOTES

- When specifying the CPA shall have the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of register after making an announcement of loss of the certificate.

收入: 立信会计师事务所 2003.12.31

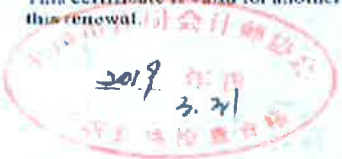


姓名	万国
性别	女
出生日期	1988-02-04
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
身份证号码	22088119880204232Y



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.



2020 6.19

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 月 日