

**关于天津中环半导体股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况的专项说明**

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

关于天津中环半导体股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

CAC 证专字[2022]0302 号

天津中环半导体股份有限公司全体股东:

我们审计了天津中环半导体股份有限公司（以下简称“中环股份”）2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了审计报告（CAC 证审字[2022]0238号）。财务报表的编制和公允列报是中环股份管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26号）的要求，中环股份编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中环股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中环股份2021年度财务报表时所复核的会计资料，以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对中环股份实施2021年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解中环股份控股股东及其他关联方占用资金情况，后附明细表应当与中环股份会计报表及其附注一并阅读。

本专项说明是根据中国证监会的要求出具的，仅用于中环股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附表：中环股份 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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2022 年 4 月 25 日

中环股份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：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司关联关系	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										非经营性占用
小计										-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										-
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										-
总计										-
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司关联关系	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年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	武汉华星光电半导体显示技术有限公司	同受一方控制	其他应收款	80.00	0.00	0.00	80.00	0.00	投标保证金	经营性往来
	TCL科技集团（天津）有限公司	控股股东	其他应收款	0.15	0.15	0.00	0.30	0.00	服务费	经营性往来
	TCL科技集团股份有限公司	实际控制人	其他应收款	0.00	0.07	0.00	0.07	0.00	服务费	经营性往来
	惠州华星光电显示有限公司	同受一方控制	应收账款	0.00	164.77	0.00	0.00	164.77	货款	经营性往来
	TCL智能科技（宁波）有限公司	受同一董事控制的企业	预付账款	0.00	3.88	0.00	3.78	0.10	服务费	经营性往来
	茂佳科技（广东）有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.00	5.00	0.00	0.00	5.00	保证金	经营性往来
	深圳市TCL环境科技有限公司	受同一董事控制的企业	应收账款	0.00	1,983.53	0.00	1,983.53	0.00	货款	经营性往来
	深圳市TCL环境科技有限公司	受同一董事控制的企业	其他应收款	0.00	0.53	0.00	0.53	0.00	服务费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古中环光伏材料有限公司	子公司	其他应收款	37,000.00	1,685.36	0.00	38,685.36	0.00	往来款	非经营性往来
	鄂托克旗环聚新能源有限公司	子公司	其他应收款	8,196.87	261.56	840.80	1,173.00	8,126.23	往来款	非经营性往来
	天津市环欧半导体材料技术有限公司	子公司	其他应收款	41,700.00	76,800.00	1,720.28	51,720.28	68,500.00	往来款	非经营性往来
	天津环欧国际硅材料有限公司	子公司	其他应收款	0.00	221,000.00	0.00	221,000.00	0.00	往来款	非经营性往来
	天津市环智新能源技术有限公司	子公司	其他应收款	28,853.24	32,313.96	19.00	61,186.20	0.00	往来款	非经营性往来
	张家口中环能源有限公司	子公司	其他应收款	4,800.00	0.00	452.74	0.00	5,252.74	往来款	非经营性往来
	天津环睿电子科技有限公司	子公司	其他应收款	0.00	194,336.64	0.00	194,336.64	0.00	往来款	非经营性往来
	苏尼特左旗环昕新能源开发有限公司	子公司	其他应收款	44,080.00	0.00	3,920.78	14,400.00	33,600.78	往来款	非经营性往来
	康保县环聚新能源有限公司	子公司	其他应收款	2,916.02	0.00	290.14	966.02	2,240.14	往来款	非经营性往来
	呼和浩特环聚新能源开发有限公司	子公司	其他应收款	47,032.52	464.54	4,279.08	27,200.00	24,576.14	往来款	非经营性往来
	阿拉善环聚新能源有限公司	子公司	其他应收款	600.00	0.00	6.50	600.00	6.50	往来款	非经营性往来
	天津中环新能源有限公司	子公司	其他应收款	20,525.00	115,279.02	3,453.52	12,040.00	127,217.54	往来款	非经营性往来
	内蒙古中环协鑫光伏材料有限公司	子公司	其他应收款	78,000.00	92,621.88	0.00	170,621.88	0.00	往来款	非经营性往来
	江苏中环企业管理有限公司	子公司	其他应收款	7,800.00	0.00	309.89	309.89	7,800.00	往来款	非经营性往来
	无锡中环资产管理有限公司	子公司	其他应收款	38,007.00	0.00	0.00	0.00	38,007.00	往来款	非经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司关联关系	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年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	独山安聚光伏科技有限公司	子公司	其他应收款	369.41	0.00	21.57	0.00	390.98	往来款	非经营性往来
	中环领先半导体材料有限公司	子公司	其他应收款	0.00	73,200.00	0.00	73,200.00	0.00	往来款	非经营性往来
	中环新加坡投资发展私人有限公司 (ZHONGHUAN SINGAPORE INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.)	子公司	其他应收款	26.54	2.64	0.00	0.61	28.57	往来款	非经营性往来
	环晟光伏(江苏)有限公司	子公司	其他应收款	50,000.00	485.83	1,818.75	2,201.45	50,103.13	往来款	非经营性往来
	沽源县晟聚新能源有限公司	子公司	其他应收款	0.00	124.54	0.00	0.00	124.54	往来款	非经营性往来
	宁夏中环光伏材料有限公司	子公司	其他应收款	0.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	往来款	非经营性往来
	秦皇岛市天辉太阳能有限公司	子公司	其他应收款	0.00	262.05	0.00	0.00	262.05	往来款	非经营性往来
	天津中科环海产业园有限公司	子公司	其他应收款	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00	往来款	非经营性往来
	无锡环众置业有限公司	子公司	其他应收款	0.00	5,000.00	3.83	3.83	5,000.00	往来款	非经营性往来
	张家口晟坦新能源有限公司	子公司	其他应收款	0.00	168.20	0.00	0.00	168.20	往来款	非经营性往来
	中环能源(内蒙古)有限公司	子公司	其他应收款	0.00	138.46	0.00	0.00	138.46	往来款	非经营性往来
	天津环研科技有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	152.49	0.00	1,152.49	0.00	往来款	非经营性往来
	天津中环融资租赁有限公司	过去十二个月的子公司	其他应收款	0.00	59,610.44	0.00	59,610.44	0.00	往来款	非经营性往来
	TCL环鑫半导体(天津)有限公司	子公司	其他应收款	6,600.00	0.00	0.00	6,600.00	0.00	往来款	非经营性往来
	TCL环鑫半导体(天津)有限公司	联营企业	应收账款	0.00	2,577.48	0.00	54.64	2,522.84	货款、服务费	经营性往来
	TCL环鑫半导体(天津)有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	151.39	0.00	0.00	151.39	货款、服务费	经营性往来
	TCL环鑫半导体(天津)有限公司	联营企业	应收款项融资	0.00	50.00	0.00	0.00	50.00	货款、服务费	经营性往来
	TCL环鑫半导体(天津)有限公司	联营企业	应收票据	0.00	1,344.06	0.00	0.00	1,344.06	货款、服务费	经营性往来
	天津环研科技有限公司	合营企业	应收账款	0.00	7.97	0.00	7.97	0.00	服务费	经营性往来
	乌兰察布市新元新能源有限公司	过去十二个月的联营企业	其他应收款	65.22	0.00	0.00	65.22	0.00	往来款	非经营性往来
	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	合营企业	应收账款	2,755.68	31.17	0.00	25.09	2,761.76	货款	经营性往来
	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	合营企业	其他流动资产	4.22	0.00	0.00	4.22	0.00	服务费	经营性往来
	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	合营企业	其他应收款	3,564.54	10.21	0.00	10.21	3,564.54	货款	经营性往来
	内蒙古中晶科技研究院有限公司	联营企业	应收账款	214.85	1,027.89	0.00	1,148.11	94.63	服务费	经营性往来
	内蒙古中晶科技研究院有限公司	联营企业	其他应收款	6.59	259.89	0.00	214.06	52.42	服务费	经营性往来
	天津环博科技有限责任公司	联营企业	应收账款	2.38	27.29	0.00	29.36	0.31	服务费	经营性往来
	天津环博科技有限责任公司	联营企业	预付账款	0.00	573.09	0.00	573.09	0.00	货款	经营性往来
	天津环博科技有限责任公司	联营企业	其他非流动资产	7,222.31	8,681.87	0.00	6,069.81	9,834.37	货款	经营性往来
	天津环博科技有限责任公司	联营企业	其他应收款	0.00	151.82	0.00	151.82	0.00	服务费	经营性往来
	江苏环鑫半导体有限公司	过去十二个月的联营企业	应收账款	698.31	100.03	0.00	798.34	0.00	货款	经营性往来
	江苏环鑫半导体有限公司	过去十二个月的联营企业	其他应收款	0.24	0.00	0.00	0.24	0.00	服务费	经营性往来
	新疆协鑫新能源材料科技有限公司	联营企业	预付账款	2,852.02	59,262.93	0.00	54,647.72	7,467.23	货款	经营性往来
中环艾能(北京)科技有限公司	联营企业	其他应收款	309.86	19.68	0.00	19.68	309.86	服务费	经营性往来	
晟博迩太阳能系统国际有限公司	联营企业	应收账款	9,979.12	32,397.34	0.00	30,394.78	11,981.68	货款	经营性往来	
Sunpower Systems Sarl	联营企业之子公司	应收账款	16,637.65	143,422.42	0.00	131,943.76	28,116.31	货款	经营性往来	
SunPower Malaysia Manufacturing Sdn Bhd.	联营企业之子公司	应收账款	0.00	4,140.33	0.00	3,921.99	218.34	货款	经营性往来	

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司关联关系	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年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古盛欧机电工程有限公司	联营企业	应收账款	0.00	67.03	0.00	62.52	4.51	货款、服务费	经营性往来
	内蒙古盛欧机电工程有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	499.11	0.00	491.70	7.41	货款、服务费	经营性往来
	内蒙古环晔材料有限公司	联营企业	应收账款	0.00	57.99	0.00	7.30	50.69	服务费	经营性往来
	内蒙古环晔材料有限公司	联营企业	其他应收款	0.00	6.53	0.00	6.53	0.00	服务费	经营性往来
	天津环博科技有限责任公司	联营企业	应收款项融资	0.00	6.38	0.00	0.00	6.38	服务费	经营性往来
其他关联方及其附属企业										
合计				461,899.74	1,155,939.44	17,136.88	1,174,724.46	460,251.60		

说明：天津环研科技有限公司于2021年1月由本公司处置成为合营企业；TCL环鑫半导体（天津）有限公司于2021年5月由本公司处置成为联营企业。