

# **控股股东及其他关联方资金占用情况 专项审核报告**

---

**聚灿光电科技股份有限公司**

**会专字[2019]3878 号**

**华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)**

**中国•北京**

会专字[2019]3878 号

## 关于聚灿光电科技股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

聚灿光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了聚灿光电科技股份有限公司（以下简称聚灿光电）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 15 日出具了会审字[2019] 0787 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的要求，聚灿光电编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(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、合法及完整是聚灿光电管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计聚灿光电 2018 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对聚灿光电实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对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。为了更好地理解聚灿光电的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为聚灿光电披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：聚灿光电科技股份有限公司 2018 年度年度控股股东及其他关联方资金  
占用情况汇总表

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年四月十五日

附件：

聚灿光电科技股份有限公司  
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：聚灿光电科技股份有限公司

单位：人民币元

| 资金占用方类别          | 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 | 2018年初占用资金余额  | 2018年度占用累计发生金额 | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018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 |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
| 小计               |              |               |             | -             | -              | -              | -            |        |        |
| 关联自然人及其控制的法人     |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
| 小计               |              |               |             | -             | -              | -              | -            |        |        |
| 其他关联人及其附属企业      |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
| 小计               |              |               |             | -             | -              | -              | -            |        |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业   | 聚灿光电（宿迁）有限公司 | 上市公司全资子公司     | 其他应收款       | 15,929,103.99 | 603,384,315.34 | 619,313,419.33 | -            | 资金拆借   | 非经营性占用 |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
|                  |              |               |             |               |                |                | -            |        |        |
| 小计               |              |               |             | 15,929,103.99 | 603,384,315.34 | 619,313,419.33 | -            |        |        |
| 总计               |              |               |             | 15,929,103.99 | 603,384,315.34 | 619,313,419.33 | -            |        |        |

法定代表人：潘华荣

主管会计工作的负责人：陆叶

会计机构负责人：陆叶