

隆基绿能科技股份有限公司

2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

专项审计报告



防伪编码：31000007202179562D

被审计单位名称：隆基绿能科技股份有限公司（曾用名：西安隆基硅材料股份有限公司）

审计内容：

报告文号：普华永道中天特审字(2021)第1793号

签字注册会计师：郑嘉彦

注师编号：310000072705

签字注册会计师：韩涛

注师编号：310000074148

事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：021-23238888

事务所地址：上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11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>



关于隆基绿能科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2021)第1793号
(第一页, 共二页)

隆基绿能科技股份有限公司董事会:

我们审计了隆基绿能科技股份有限公司(以下简称“隆基股份”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2021年4月19日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)第10103号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是隆基股份管理层的责任,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。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2020年12月31日止年度隆基股份控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表及控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表(以下合称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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》(证监会公告[2017]16号),上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的要求,隆基股份编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是隆基股份管理层的责任。

普华永道中天特审字(2021)第 1793 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由隆基股份编制的截至 2020 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表及控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为隆基股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况及占用资金清偿情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021 年 4 月 19 日

注册会计师


郑嘉彦

注册会计师


韩涛



隆基绿能科技股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2020 年 12 月 31 日止年度

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	2020 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用

隆基绿能科技股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

截至 2020 年 12 月 31 日止年度

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 联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年期初 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 累计发生金额	2020 年期末 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	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
上市公司的子公司及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
关联自然人	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	黎城县盈恒清洁能源有限公司	联营企业	其他应收款	3,260,000.00	-	-	(3,260,000.00)	-	临时垫款	不适用
	肇州县隆辉新能源有限公司	联营企业	其他应收款	234,863.14	-	-	(234,863.14)	-	临时垫款	不适用
	铜川市峡光新能源发电有限公司	联营企业	其他应收款	1,110.00	-	-	(1,110.00)	-	临时垫款	不适用
总计	-	-	-	3,495,973.14	-	-	(3,495,973.14)	-	-	-

本汇总表已于 2021 年 4 月 19 日获董事会批准。

法定代表人：李振国

主管会计工作的负责人：刘学文

会计机构负责人：刘学文

隆基绿能科技股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表
 截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：元

占用股东或关联 人名称	占用时间	发生原因	期初余额（2020 年 1 月 1 日）	报告期 新增占用金额 （2020 年度）	报告期 偿还总金额 （2020 年度）	期末余额 （2020 年 12 月 31 日）	截至年报 披露日余 额	预计 偿还方式 （如适 用）	预计 偿还金 额	预计 偿 还 时 间 （月份）
黎城县盈恒清洁 能源有限公司	2019.04-2020.05	临时垫款	3,260,000.00	-	(3,260,000.00)	-	-	不适用	不适用	不适用
肇州县隆辉新能 源有限公司	2018.12-2020.05	临时垫款	234,863.14	-	(234,863.14)	-	-	不适用	不适用	不适用
铜川市峡光新能 源发电有限公司	2019.05-2020.05	临时垫款	1,110.00	-	(1,110.00)	-	-	不适用	不适用	不适用
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追 究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追 究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用							

本表已于 2021 年 4 月 19 日获董事会批准。

法定代表人：李振国

主管会计工作的负责人：刘学文

会计机构负责人：刘学文