

**申万宏源证券承销保荐有限责任公司**  
**关于 TCL 科技集团股份有限公司**  
**2022 年日常关联交易执行情况及**  
**2023 年日常关联交易预计情况的核查意见**

申万宏源证券承销保荐有限责任公司（以下简称“保荐机构”）作为 TCL 科技集团股份有限公司（以下简称“TCL 科技”、“公司”）非公开发行 A 股股票（以下简称“非公开发行”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定，对 TCL 科技 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计情况进行了审慎核查，核查意见如下：

**一、日常关联交易基本情况**

**（一）日常关联交易概述**

基于 TCL 科技及子公司实际业务需要，为保持与行业头部客户的业务合作，保障公司生产经营正常持续，预计公司 2023 年年度与 TCL 实业控股股份有限公司及其下属子公司（以下简称“TCL 实业”）、TCL 环鑫半导体(天津)有限公司（以下简称“TCL 环鑫”）发生的采购、销售、提供劳务服务等日常关联交易金额共计 2,215,930 万元，占公司最近一期经审计净资产 43.73%。

2022 年，公司与 TCL 实业实际发生的采购、销售、提供劳务服务等日常关联交易金额为 1,349,125 万元，占公司最近一年经审计净资产的 26.62%。

因李东生先生在公司及 TCL 实业均担任董事长，公司董事、高管沈浩平先生、闫晓林先生在 TCL 环鑫担任董事等原因，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条的规定，TCL 实业及其子公司、TCL 环鑫为公司关联法人。

**（二）预计 2023 年日常关联交易类型和金额**

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2023年预计金额	2023年1-2月已发生金额	上年发生额
向关联方销售产成品、原材料	TCL 王牌电器（惠州）有限公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	604,423	36,500	422,954
	TCL 电子（香港）有限公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	531,478	87,394	344,298
	惠州 TCL 光伏科技有限公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	270,000	7,182	40,812
	TCL Operation Polska Sp.zo.o	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	188,169	14,208	163,037
	TCL 海外销售有限公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	69,087	10,526	13,478
	TCL Electronics Mexico,S De RL de CV	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	46,226	-	488
	广西汇能云数字科技有限公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	40,000	139	15,093
	王牌通讯（香港）有限公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	35,272	1,402	36,403
	TCL 环鑫半导体（天津）有限公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	12,000	812	5,010
	TCL 实业及其他子公司	销售产成品、原材料	按市场公允交易价格	46,901	6,218	24,623
	小计				<b>1,843,555</b>	<b>164,381</b>
向关联方采购产成品、原材料	TCL 电子（香港）有限公司	采购产成品、原材料	按市场公允交易价格	128,844	14,122	106,425
	TCL 王牌电器（惠州）有限公司	采购产成品、原材料	按市场公允交易价格	35,451	10,604	23,097
	TCL 实业及其他子公司	采购产成品、原材料	按市场公允交易价格	28,385	2,200	14,549
	小计				<b>192,680</b>	<b>26,925</b>
向关联方提供劳务	TCL 实业及其子公司	提供劳务	按市场公允交易价格	<b>24,422</b>	<b>1,080</b>	<b>23,821</b>
接受关联方提供的劳务	格创东智科技有限公司及其子公司	接受劳务	按市场公允交易价格	123,301	6,090	93,672
	TCL 实业及其他子公司	接受劳务	按市场公允交易价格	31,972	4,573	26,375

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2023年预计金额	2023年1-2月已发生金额	上年发生额
	小计			155,273	10,663	120,046
总计				2,215,930		1,355,751

(三) 上一年度预计的日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联人	关联交易内容	实际发生额	预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)
TCL 电子(香港)有限公司	销售产成品、原材料	344,298	592,770	2.08%	-41.92%
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	销售产成品、原材料	422,954	446,875	2.56%	-5.35%
TCL Operation Polska Sp.zo.o	销售产成品、原材料	163,037	177,211	0.99%	-8.00%
TCL 海外销售有限公司	销售产成品、原材料	13,478	168,245	0.08%	-91.99%
惠州 TCL 光伏科技有限公司	销售产成品、原材料	40,812	120,000	0.25%	-65.99%
TCL Electronics Mexico,S De RL de CV	销售产成品、原材料	488	80,313	0.00%	-99.39%
王牌通讯(香港)有限公司	销售产成品、原材料	36,403	46,133	0.22%	-21.09%
惠州 TCL 移动通信有限公司本部	销售产成品、原材料	4,520	23,669	0.03%	-80.90%
TCL 实业及其他子公司	销售产成品、原材料	35,196	84,735	0.21%	-58.46%
小计		<b>1,061,186</b>	<b>1,739,952</b>	<b>6.42%</b>	<b>-39.01%</b>
TCL 王牌电器(惠州)有限公司	采购产成品、原材料	23,097	165,868	0.15%	-86.08%
TCL 电子(香港)有限公司	采购产成品、原材料	106,425	100,614	0.70%	5.78%
TCL 实业及其他子公司	采购产成品、原材料	14,549	59,083	0.10%	-75.38%
小计		<b>144,071</b>	<b>325,565</b>	<b>0.95%</b>	<b>-55.75%</b>
TCL 实业及其子公司	提供劳务	23,821	22,445	23.76%	6.13%
格创东智科技有限公司及其子公司	接受劳务	93,672	112,941	0.62%	-17.06%
TCL 实业及其他子公司	接受劳务	26,375	25,675	0.17%	2.72%

关联人	关联交易内容	实际发生额	预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)
小计		120,046	138,617	0.79%	-13.40%
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明		公司在计划年度关联交易预计前,业务部门基于产销计划等对关联交易进行了合理的评估和测算,但因市场环境、客户需求、供应商等变化影响,公司关联交易预计与实际发生情况存在差异,属于经营正常范畴。			
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明		公司董事会对公司 2022 年度日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异情况的审核确认程序合法合规,对存在较大差异的说明符合市场和公司的实际情况。其中已发生日常关联交易均为公司正常经营业务所需的交易,符合公司和市场的实际情况,符合法律、法规的规定;关联交易事项公平、公正,交易价格公允,不影响公司独立性,不存在损害公司及其股东、特别是中小股东的利益的行为。			

## 二、关联人介绍和关联关系

### (一) 基本情况

1、公司名称：TCL 实业控股股份有限公司

公司注册地及主要办公地点：惠州仲恺高新区惠风三路 17 号 TCL 科技大厦 22 楼

成立时间：2018 年 9 月 17 日

法定代表人：杜娟

注册资本：322,500 万元

经营范围：股权投资,不动产租赁,会务服务,软件开发,研发、生产、销售:通讯设备、音视频产品、电子产品、家用电器,提供市场推广服务,货物及技术进出口,计算机信息技术服务,企业管理咨询,商务信息咨询,互联网信息服务,互联网接入及相关服务,互联网文化活动服务,增值电信业务。(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)。

主要股东情况：磐茂（上海）投资中心（有限合伙）持股比例 18.6047%，北京信润恒股权投资合伙企业（有限合伙）持股比例 4.6512%，惠州市国有资产管理有限公司持股比例 9.3023%，深圳市启赋国隆中小微企业股权投资基金合伙企

业（有限合伙）持股比例 1.5504%，宁波砺达致辉企业管理合伙企业（有限合伙）持股比例 32.3411%，小米科技有限责任公司持股比例 9.3023%、宁波砺达致宇企业管理有限公司持股比例 24.2480%。

主要财务数据及经营情况：

TCL 实业发展稳定，经营情况良好。2022 年主营业务收入 1,043 亿元，归属于母公司股东的净利润 14.8 亿元，资产总额 1,037 亿元。

## 2、TCL 王牌电器（惠州）有限公司

法定代表人：张少勇；注册资本：12.92 亿港元；主营业务：制造 TV 产品。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 266.04 亿人民币，负债 219.10 亿人民币，资产负债率 82.4%，所有者权益 46.94 亿元人民币，无法院被执行情况。

TCL 王牌电器（惠州）有限公司为 TCL 实业下属子公司。

## 3、TCL 电子（香港）有限公司

法定代表人：无；注册资本：3,000 万港币；主营业务：买卖影音产品及零件。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 94.31 亿人民币，负债 93.33 亿人民币，资产负债率 98.97%，所有者权益 0.97 亿元人民币，无法院被执行情况。

TCL 电子（香港）有限公司为 TCL 实业下属子公司。

## 4、惠州 TCL 光伏科技有限公司

法定代表人：王国光；注册资本：10,000 万元人民币；主营业务：新能源相关。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 8.39 亿人民币，负债 7.62 亿人民币，资产负债率 90.90%，所有者权益 0.76 亿元人民币，无法院被执行情况。

惠州 TCL 光伏科技有限公司为 TCL 实业下属子公司。

## 5、TCL Operation Polska Sp.zo.o

法定代表人：无；注册资本：126,716,500 波兰兹罗提；主营业务：制造 TV 产品。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 22.54 亿人民币，负债 16.13 亿人民币，资产负债率 71.58%，所有者权益 6.40 亿元人民币，无法院被执行情况。

TCL Operation Polska Sp.zo.o 为 TCL 实业下属子公司。

#### 6、TCL 海外销售有限公司

法定代表人：无；注册资本：1 美元；主营业务：买卖 TV 产品及零件。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 95.98 亿人民币，负债 97.63 亿人民币，资产负债率 101.71%，所有者权益-1.65 亿元人民币，无法院被执行情况。

TCL 海外销售有限公司为 TCL 实业下属子公司。

#### 7、TCL Electronics Mexico,S De RL de CV

法定代表人：无；注册资本：18,405,020 墨西哥比索；主营业务：家电产品进口、出口、销售及相关售后服务。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 3.32 亿人民币，负债 4.10 亿人民币，资产负债率 123.76%，所有者权益-0.79 亿元人民币，无法院被执行情况。

TCL Electronics Mexico,S De RL de CV 为 TCL 实业下属子公司。

#### 8、广西汇能云数字科技有限公司

法定代表人：黎建明；注册资本：30,000 万元人民币；主营业务：技术服务、新能源等相关。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 13.85 亿人民币，负债 13.56 亿人民币，资产负债率 97.9%，所有者权益 0.3 亿元人民币，无法院被执行情况。

广西汇能云数字科技有限公司为 TCL 实业下属子公司。

#### 9、王牌通讯（香港）有限公司

法定代表人：无；注册资本：500 万港币；主营业务：通讯设备分销。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 68.33 亿人民币，负债 61.68 亿人民币，资产负债率 90.27%，所有者权益 6.65 亿元人民币，无法院被执行情况。

王牌通讯（香港）有限公司为 TCL 实业下属子公司。

#### 10、TCL 环鑫半导体（天津）有限公司

法定代表人：徐长坡；注册资本：103,100 万元人民币；主营业务：半导体器件等相关。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 10.26 亿人民币，负债 1.33

亿人民币，资产负债率 12.97%，所有者权益 8.93 亿元人民币，无法院被执行情况。

因公司董事、高管任 TCL 环鑫半导体（天津）有限公司董事，故 TCL 环鑫半导体（天津）有限公司为公司关联方。

#### 11、格创东智（深圳）科技有限公司

法定代表人：何军；注册资本：6,000 万人民币；主营业务：工业互联网平台开发及应用。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 9.00 亿人民币，负债 8.93 亿人民币，资产负债率 99%，所有者权益 0.07 亿元人民币，无法院被执行情况。

格创东智（深圳）科技有限公司为 TCL 实业下属子公司。

#### 12、惠州 TCL 移动通信有限公司

法定代表人：张少春；注册资本：2.30 亿美元；主营业务：通讯设备制造销售。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 140.62 亿人民币，负债 73.52 亿人民币，资产负债率 79.0%，所有者权益 29.54 亿元人民币，无法院被执行情况。

惠州 TCL 移动通信有限公司为 TCL 实业下属子公司。

### （二）与公司的关联关系

因李东生先生在公司及 TCL 实业均担任董事长等原因，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条的规定，TCL 实业及其子公司为公司关联法人。

因公司董事、高管沈浩平先生、闫晓林先生在 TCL 环鑫担任董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条的规定，TCL 环鑫为公司关联法人。

### （三）履约能力分析

公司与上述公司发生或可能发生的关联交易系正常的经营所需，公司认为上述关联方的财务状况和资信情况良好，是依法存续且正常经营的公司，不会对公司带来较大交易风险或形成坏账损失。

## 三、本次交易目的及对上市公司的影响

公司 2023 年日常关联交易预计均是公司日常生产经营所必需且持续开展的业务，有利于提升公司经营业绩并巩固与龙头客户合作关系，保障公司生产经营持续开展。

关联方的选择是基于对其经营管理、资信状况及履约能力的了解。关联交易条件公平、合理，利于减少公司交易成本，不损害公司及中小股东的利益。上述关联交易对公司的持续经营、盈利能力及独立性等不会产生不利影响，公司亦不会因此形成对关联方的依赖。

#### **四、履行的决策程序**

##### **（一）审议程序**

2023 年 3 月 30 日，公司第七届董事会第二十九次会议、第七届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于 2023 年日常关联交易预计的议案》、《关于 2022 年日常关联交易执行情况的报告》，关联董事已回避表决。《关于 2023 年日常关联交易预计的议案》尚需提交公司股东大会审议。

##### **（二）独立董事的事前认可和独立意见**

公司独立董事发出了对 2023 年日常关联交易预计事项的事前认可函：“该事项符合公司实际经营需要，有利于保障公司业务开展，同意将该议案提交公司董事会审议。”

公司独立董事发表独立意见：“公司 2022 年度与 TCL 实业日常关联交易为生产经营所必须且已持续开展的业务，已履行必要审议程序，审议该议案时关联方回避表决，审议和披露程序合法合规。公司年审会计师对公司与 TCL 实业 2022 年度发生的关联交易进行了审计并出具的《2022 年度审计报告》，实际发生金额未超过预计额度，我们对公司 2022 年日常关联交易执行情况无异议。

我们对《关于 2023 年日常关联交易预计情况的议案》进行了审核，并对关联方基本情况、履约能力、关联交易内容进行了审阅，公司与相关方的日常关联交易有利于发挥各自优势和资源，互惠互利，共同发展，有利于公司发展；董事会审议本议案时关联董事回避表决，审议程序合法合规，我们同意该议案。”

#### **五、保荐机构核查意见**

保荐机构对上述 TCL 科技 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计情况进行了审慎的核查, 审阅了本次日常关联交易预计事项涉及的董事会议案、决议等相关材料。经核查, 保荐机构认为:

TCL 科技 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计事项已经公司第七届董事会第二十九次会议、第七届监事会第十九次会议分别审议通过, 关联董事已回避表决, 且公司独立董事发表了独立意见, 《关于 2023 年日常关联交易预计的议案》尚需提交公司股东大会审议, 决策程序合法、有效, 符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则(2023 年修订)》及 TCL 科技《公司章程》的规定。

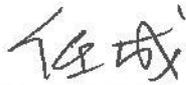
公司本次日常关联交易预计事项为开展正常经营活动所需, 未损害上市公司和非关联股东的利益, 不会对上市公司独立性产生影响, 上市公司亦不会因此类交易而对关联方产生依赖。

综上, 保荐机构对 TCL 科技 2022 年日常关联交易执行情况及 TCL 科技 2023 年日常关联交易预计情况无异议。

(以下无正文)

（此页无正文，为《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于 TCL 科技集团股份有限公司 2022 年日常关联交易执行情况及 2023 年日常关联交易预计情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：



任 成



莫 凯

申万宏源证券承销保荐有限责任公司



2023年3月30日