

东莞捷荣技术股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2023]0011339 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**东莞捷荣技术股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2022 年 12 月 31 日)

| 目 录   | 页 次 |
|---|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明                      | 1-2 |
| 二、 东莞捷荣技术股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 3   |

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]0011339号

东莞捷荣技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了东莞捷荣技术股份有限公司（以下简称捷荣技术）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年04月25日签发了大华审字[2023]005987号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就捷荣技术编制的2022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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是捷荣技术管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计捷荣技术 2022 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对捷荣技术实施 2022 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。为了更好地理解捷荣技术 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：东莞捷荣技术股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

陈勇

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

吕红涛

二〇二三年四月二十五日

## 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：东莞捷荣技术股份有限公司

单位：元

| 非经营性<br>资金占用                  | 资金占用方名称                  | 占用方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2022年期初占用资<br>金余额 | 2022年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2022年度占用<br>资金的利息<br>（如有） | 2022年度偿还累计<br>发生金额 | 2022年期末占用资<br>金余额 | 占用形成原因 | 占用性质                       |
|-------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|--------|----------------------------|
| 控股股东、实际控制<br>人及其附属企业          |                          |                   |                 |                   |                          |                           |                    |                   |        | 非经营性占用                     |
| 小计                            |                          |                   |                 |                   |                          |                           |                    |                   |        |                            |
| 前控股股<br>东、实际<br>控制人及其附属企<br>业 |                          |                   |                 |                   |                          |                           |                    |                   |        | 非经营性占用                     |
| 小计                            |                          |                   |                 |                   |                          |                           |                    |                   |        |                            |
| 其他关联方及其附<br>属企业               |                          |                   |                 |                   |                          |                           |                    |                   |        | 非经营性占用                     |
| 小计                            |                          |                   |                 |                   |                          |                           |                    |                   |        |                            |
| 总计                            |                          |                   |                 |                   |                          |                           |                    |                   |        |                            |
| 其他关联<br>资金往来                  | 资金往来方名称                  | 往来方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2022年期初往来资<br>金余额 | 2022年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2022年度往来<br>资金的利息<br>（如有） | 2022年度偿还累计<br>发生金额 | 2022年期末往来资<br>金余额 | 往来形成原因 | 往来性质（经营<br>性往来、非经营<br>性往来） |
| 控股股东、实际控<br>制人及其附属企业          | 捷荣科技集团有限公司               | 控股股东              | 应收账款            | 377,241.34        |                          |                           | 377,241.34         |                   | 交易往来   | 经营性往来                      |
|                               | 捷荣汇盈投资管理（香港）有限公司         | 实际控制人直接控制的法人      | 其他应收款           |                   | 24,884.28                |                           | 21,623.74          | 3,260.54          | 交易往来   | 经营性往来                      |
| 上市公司的子公司<br>及其附属企业            | 东莞智荣机械有限公司               | 控股子公司             | 其他应收款           | 577,239.05        | 986,410.38               |                           | 201,432.74         | 1,362,216.69      | 资金往来   | 非经营性往来                     |
|                               | 捷荣模具工业（香港）有限公司           | 控股子公司             | 其他应收款           | 12,917,094.98     | 1,465,435.69             |                           | 272,206.98         | 14,110,323.69     | 资金往来   | 非经营性往来                     |
|                               | 捷耀精密五金（深圳）有限公司           | 控股子公司             | 其他应收款           |                   | 5,529,299.07             |                           | 5,529,299.07       |                   | 资金往来   | 非经营性往来                     |
|                               | 深圳市捷荣光电工业有限公司            | 控股子公司             | 其他应收款           | 61,843,713.34     | 1,239,227.96             |                           | 2,446,207.99       | 60,636,733.31     | 资金往来   | 非经营性往来                     |
|                               | 香港捷勤技术有限公司               | 控股子公司             | 其他应收款           | 13,286.00         | 4,001,230.13             |                           |                    | 4,014,516.13      | 资金往来   | 非经营性往来                     |
|                               | 重庆捷荣汇盈精密制造有限公司           | 控股子公司             | 其他应收款           | 1,426,900.42      | 13,154,231.53            |                           | 372,143.29         | 14,208,988.66     | 资金往来   | 非经营性往来                     |
|                               | 深圳智荣智造设备有限公司             | 控股子公司             | 其他应收款           |                   |                          | 338,738.00                |                    | 338,738.00        | 资金往来   | 非经营性往来                     |
|                               | 重庆捷荣四联光电有限公司             | 控股子公司             | 其他应收款           |                   |                          | 56,800.00                 |                    | 56,800.00         | 资金往来   | 非经营性往来                     |
| 其他关联方及其附<br>属企业               | 中国电子信息产业集团有限公司           | 本公司第三大股东之关联公司     | 其他应收款           | 267,101.50        |                          |                           | 266,401.50         | 700.00            | 保证金    | 经营性往来                      |
|                               | 深圳长城开发科技股份有限公司           | 本公司第三大股东          | 应收账款            | 226,087.91        | 552,279.04               |                           | 753,650.09         | 24,716.86         | 交易往来   | 经营性往来                      |
|                               | 东莞华誉精密技术有限公司             | 实际控制人之关联公司        | 应收账款            | 7,165,020.71      | 12,537,419.76            |                           | 17,372,789.82      | 2,329,650.65      | 交易往来   | 经营性往来                      |
|                               | DAIGO TECHNOLOGY CO.,LTD | 控股股东间接控制的法人       | 其他非流动资产         |                   | 1,038,416.79             |                           |                    | 1,038,416.79      | 交易往来   | 经营性往来                      |
| 总计                            |                          |                   |                 | 84,813,685.25     | 40,924,372.63            |                           | 27,669,796.56      | 98,068,261.32     |        |                            |