

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[2021]007235 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 2020 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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4

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[2021] 007235 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）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 26 日签发了大华审字[2021]0010817 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《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》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就捷荣技术编制的 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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: _____

周俊祥

中国·北京

中国注册会计师: _____

吕红涛

二〇二一年四月二十六日

2020 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 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 年年初占 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	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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联 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 年年初往 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	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年期末占 用资金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属企业	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	123,284.31	2,005,363.23		2,010,138.56	118,508.98	交易往来	经营性往来
	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
小计				500,525.65	2,005,363.23		2,010,138.56	495,750.32		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	重庆四联光电科技有限公司	重庆捷荣的第二大股东	应收账款	15,816.00	92,256.00		46,856.00	61,216.00	交易往来	经营性往来
	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				267,101.50	保证金	非经营性往来
小计				282,917.50	92,256.00		46,856.00	328,317.50		

其他关联 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	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
上市公司的子公司 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	1,600,832.54				1,600,832.54	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	14,067,956.74			852,063.68	13,215,893.06	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	3,593,038.03	9,849,836.61		6,905,433.20	6,537,441.44	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	41,378,015.02	14,345,592.76		3,450,026.28	52,273,581.50	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		14,859.00			14,859.00	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		81.50		81.50		资金往来	非经营性往来
	小计			60,639,842.33	24,210,369.87		11,207,604.66	73,642,607.54		
	总计			61,423,285.48	26,307,989.10		13,264,599.22	74,466,675.36		