

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

江苏捷捷微电子股份有限公司

容诚专字[2024]215Z0078 号

容诚会

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于江苏捷捷微电子股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]215Z0078 号

江苏捷捷微电子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江苏捷捷微电子股份有限公司(以下简称捷捷微电公司)2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 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 2024 年 3 月 12 日出具了容诚审字[2024]215Z0014 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定,捷捷微电公司管理层编制了后附的江苏捷捷微电子股份有限公司 2023 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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是捷捷微电公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计捷捷微电公司 2023 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。除了对捷捷微电公司实施 2023 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。为了更好地理解捷捷微电公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供捷捷微电公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:江苏捷捷微电子股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文，为江苏捷捷微电子股份有限公司容诚专字[2024]215Z0078 号
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

潘坤



中国注册会计师：

奚澍



中国注册会计师：

周思莹



2024 年 3 月 12 日



附件:

江苏捷微电子股份有限公司
2023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:	单位: 万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初占用资 金余额	2023年度计提累 计发生金额(不含 利息)	2023年度占用资 金的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023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								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
	小计	—	—	—	-	-	-	-		非经营性占用
前控股股东、实际控制人 及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
	小计	—	—	—	-	-	-	-		非经营性占用
其他关联方及其附属企业								-		非经营性占用
								-		
								-		
	小计	—	—	—	-	-	-	-		
总计								-		
								-		
								-		
	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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2023年初往来资 金余额	2023年度计提累 计发生金额(不含 利息)	2023年度往来资 金的利息(如有)	2023年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及 其附属企业	捷捷半导体有限公司	子公司	应收账款	248.98	4,471.95			467.17	销售商品	经营性往来
	捷捷微电子(上海)科技有限公司	子公司	应收账款	3,344.39	5,553.26			220.25	销售商品	经营性往来
	江苏捷捷半导体新材料有限公司	子公司	应收账款					-	销售商品	经营性往来
	捷捷微电子(无锡)科技有限公司	子公司	应收账款	53.71	18.69			-	销售商品	经营性往来
	捷捷微电子(南通)科技有限公司	子公司	应收账款	-	484.97			461.32	销售商品	经营性往来
	江苏易成科技股份有限公司	子公司	应收账款		67.51			19.35	销售商品	经营性往来
	捷捷微电子(上海)科技有限公司	子公司	其他流动资产	8,141.68	1,500.00	256.17	8,334.47	1,563.38	资金往来	非经营性往来
	捷捷微电子(南通)科技有限公司	子公司	其他流动资产	5,016.22	33,000.00	771.87	5,184.53	33,603.57	资金往来	非经营性往来
								-		
								-		
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	16,804.98	44,896.37	1,028.04	26,394.35	36,335.04		

公司法定代表人:

张红

主管会计工作的负责人:

张红

会计机构负责人:

张红





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

(副本)(5-1)

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务中的审计业务；为诉讼提供会计鉴证服务；税务咨询、税务代理、税务筹划、税务审计、税务评估、税务培训、税务软件开发、销售软件、销售设备、销售服务、销售其他市场主体的项目，不得从事国家法律法规规定须经批准的项目，不得开展法律禁止和限制类的经营活动。

出资额 8150万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告附件专用



登记机关

2023年09月25日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师事务所
南京分所
转出协会盖章
2012年7月30日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

敬国会计师事务所
南京分所
转入协会盖章
2012年7月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

敬国会计师事务所
南京分所
转出协会盖章
2014年4月1日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

敬国会计师事务所
南京分所
转入协会盖章
2014年4月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



番编(110001581208)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



番编(110001581208)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



番编(110001581208)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



番编(110001581208)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



天健正信会计师事务所有限公司
1982-02-15
110001581208

姓名	姓名
性别	性别
出生日期	1982-02-15
工作单位	天健正信会计师事务所有限公司
身份证号	320925198202152852

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

敬国会计师事务所
南京分所
转出协会盖章
2012年7月30日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

敬国会计师事务所
南京分所
转入协会盖章
2012年7月30日

- 注意事项
- 注册会计师执业，必要时应向委托人出示本证书。
 - 本证书仅限于本人使用，不得转让。
 - 注册会计师依法执行法定业务时，应当出示本证书。
 - 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，并登报声明作废。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号:

No. of Certificate

110001581208

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

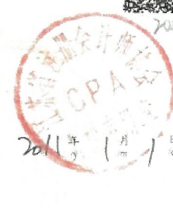
2012年11月1日

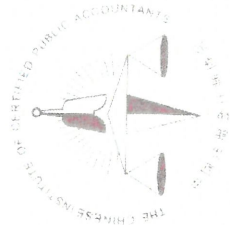
发证日期:

Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110100320646
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2021 年 02 月 26 日
Date of Issuance

110100320646



姓名	周思莹
性别	女
出生日期	1993-08-27
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
身份证号码	32052519930827712X
Identity card No.	



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

特殊普通合伙)
七 (7)



周思莹 110100320761

证书编号: 110100320761
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d