

关于江苏宏微科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏宏微科技股份有限公司

审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：025-84711188

关于江苏宏微科技股份有限公司  
2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天衡专字（2024）00542号

江苏宏微科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托对后附的江苏宏微科技股份有限公司（以下简称“宏微科技”）截止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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了《审计报告》（天衡审字（2024）01159号）。

根据中国证券监督管理委员会公告[2022]26号《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》的有关规定，宏微科技公司编制了后附的《江苏宏微科技股份有限公司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上述汇总表并确保其真实、合法、完整是宏微科技公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核对并出具专项说明。

我们将上述汇总表与宏微科技公司的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对宏微科技公司关联交易执行了相关审计程序及上述核对程序外，我们未对上述汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解宏微科技公司2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，上述汇总表应当与已审财务报告一并阅读。

本专项说明仅供宏微科技公司对外报送2023年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：江苏宏微科技股份有限公司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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2024年4月25日

中国注册会计师：游世秋



中国注册会计师：刘述忠



附件

江苏宏微科技股份有限公司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

单位：人民币万元

非经营性资金占用	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金生息额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计及生息额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
无	无									
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来资金生息额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计及生息额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
无										
小计										
上市公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										



公司法定代表人：赵善麒



主管会计工作负责人：薛红霞



会计机构负责人：薛红霞



附表 2

## 关于江苏宏微科技股份有限公司

## 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(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 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
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
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往	资金往来方	往来方与上市	上市公司	2023 年	2023 年度	2023 年度	2023 年度	2023 年期	往来形成	往来性质

来	名称	公司的关系	核算的会计科目	期初往来资金余额	往来累计发生金额 (不含利息)	往来资金的利息 (如有)	偿还累计发生金额	末往来资金余额	原因	
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/						/	/



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名: 游世秋  
 Full name: 游世秋  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-07-04  
 Date of birth: 1971-07-04  
 工作单位: 江苏天衡会计师事务所  
 Working unit: 江苏天衡会计师事务所  
 身份证号码: 321102710704041  
 Identity card No.: 321102710704041



游世秋(320000100025)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



游世秋(320000100025)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 月 日  
Y M D



姓 名	刘述忠
Full name	刘
社 别	男
Sex	1994-03-04
出生日期	刘述忠
Date of birth	刘述忠
工作单位	刘述忠
Working unit	刘述忠
身份证号	360428199403042717
Identity card No.	





# 会计师事务所 执业证书

名称：**天德会计师事务所（特殊普通合伙）**  
 首席合伙人：**郭霖**  
 主任会计师：  
 经营场所：**南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼**

组织形式：**特殊普通合伙**  
 执业证书编号：**32000010**  
 批准执业文号：**苏财会[2013]09号**  
 批准执业日期：**2013年07月28日**



证书序号：**0012336**

## 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》。

发证机关：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



