

关于对中捷资源投资股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金  
情况的专项审计说明  
信会师报字[2024]第 ZB10607 号



关于中捷资源投资股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZB10607 号

中捷资源投资股份有限公司全体股东：

我们审计了中捷资源投资股份有限公司(以下简称“中捷资源公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度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和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZB10603 号的无保留意见审计报告。

中捷资源公司管理层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》(证监会公告(2022)26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是中捷资源公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中捷资源公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中捷资源公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供中捷资源公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，  
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2024 年 4 月 25 日



**中捷资源投资股份有限公司 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：万元

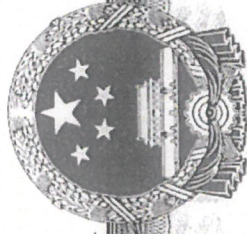
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-								非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-								非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-								非经营性占用
总计	-	-								-
<b>其他关联资金往来</b>										
控股股东、实际控制人及其附属企业	玉环交投能源有限公司	受同一控制人控制的公司	其他应付款		57.94		57.94		光伏电费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江中捷缝纫科技有限公司 上海盛捷投资管理有限公司 玉环禾旭贸易发展有限公司	控股子公司 控股子公司 控股子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	32,631.26 31,027.54 5,969.60	3,902.67 755.87		3,723.86 0.21 5,338.99	32,810.07 31,027.33 1,386.48	资金往来 资金往来 资金往来	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
其他关联方及其附属企业	台州鼎沃环保科技有限公司	董监高亲属控制的公司	应付账款		23.70		20.95	2.75	采购商品及接受维修服务	经营性往来
总计	-	-		69,628.40	4,740.18		9,141.95	65,226.63		-

本表已于 2024 年 4 月 25 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067

(副本)

市场主体多登记, 扫  
码了更多信息, 备  
查监管信息, 接  
触更多信用服务。



名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 资 额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业 立 日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国 主 经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、信息技术系统领域的技术服务。【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】



登记机关

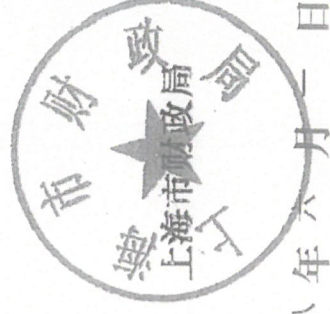
2024 年 01 月 15 日

仅供出具报告使用, 其他无效

证书序号:0001247

# 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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

**仅供出具报告使用, 其他无效**

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名: 常明  
Full name: 常明  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1972-07-15  
Date of Birth: 1972-07-15  
工作单位: 北京中天华正会计师事务所  
Working unit: 北京中天华正会计师事务所  
身份证号码: 50102720715003  
Identity card No: 5010219720715003

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.



姓名: 常明  
证件编号: 110001610056

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.

北京注册会计师协会  
2007-2008年度

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.



2011年3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.

2013.12.16

110001610056

证书编号: 110001610056  
No. of Certificate: 110001610056  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs



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

同意调入  
Agree to be transferred to:  
北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs  
2012年12月

同意调入  
Agree to be transferred to:

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs  
2013年9月9日

1. When practicing as a CPA, shall give the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issuance after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意调入  
Agree to be transferred to:

北京立信  
Beijing Lixin  
2008年3月13日

同意调入  
Agree to be transferred to:

立信北京分所  
Lixin Beijing Branch  
2008年3月13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

同意调入  
Agree to be transferred to:

立信北京分所  
Lixin Beijing Branch  
2008年10月28日

同意调入  
Agree to be transferred to:

立信北京分所  
Lixin Beijing Branch  
2008年10月28日



姓名 杨影凤  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1989-05-10  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通  
Working unit 普通合伙)北京分所  
身份证号码 110101198905102820  
Identity card



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.



姓名: 杨影凤  
证书编号: 310000052629

证书编号: 310000052629  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 20 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d