

**艾格拉斯股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况**  
**汇总表的专项审核说明**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

# 目 录

---

一、专项说明

二、附表



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于艾格拉斯股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核说明

中兴华报字（2021）第 010024 号

艾格拉斯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艾格拉斯股份有限公司（以下简称艾格拉斯公司）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、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 28 日签发了中兴华审字（2021）第 011614 号无法表示意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56 号文）的要求，艾格拉斯公司编制了后附的艾格拉斯公司 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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是艾格拉斯公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计艾格拉斯公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对艾格拉斯公司实施 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。为了更好地理解艾格拉斯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 2020 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为艾格拉斯公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来



情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：艾格拉斯股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2021 年 4 月 28 日

## 上市公司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

编制单位：艾格拉斯股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 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 | 2020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（如有） | 2020年度偿还累计发生额 | 2020年末占用资金余额      | 占用形成原因    | 占用性质      |
|----------------|------------------|---------------|-------------|------------------|----------------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------|-----------|
| 现大股东及其附属企业     | 日照义聚股权投资中心（有限合伙） | 控股股东          | 其他应收款       | 70,000.00        | 20,411.84            | 2,368.33          |               | 92,780.18         |           | 非经营性占用    |
| <b>小 计</b>     | <b>——</b>        | <b>——</b>     | <b>——</b>   | <b>70,000.00</b> | <b>20,411.84</b>     | <b>2,368.33</b>   | <b>-</b>      | <b>92,780.18</b>  | <b>——</b> | <b>——</b> |
| 前大股东及其附属企业     | 浙江巨龙控股集团有限公司     | 前控股股东         | 其他应收款       | 25,332.48        |                      |                   |               | 25,332.48         |           | 非经营性占用    |
| <b>小 计</b>     | <b>——</b>        | <b>——</b>     | <b>——</b>   | <b>25,332.48</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>      | <b>25,332.48</b>  | <b>——</b> | <b>——</b> |
| <b>总 计</b>     | <b>——</b>        | <b>——</b>     | <b>——</b>   | <b>95,332.48</b> | <b>20,411.84</b>     | <b>2,368.33</b>   | <b>-</b>      | <b>118,112.66</b> | <b>——</b> | <b>——</b> |
| 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 | 2020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（如有） | 2020年度偿还累计发生额 | 2020年末往来资金余额      | 往来形成原因    | 往来性质      |
| 大股东及其附属企业      |                  |               |             |                  |                      |                   |               |                   |           | 经营性往来     |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 新疆艾格拉斯信息技术有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 2,760.00         | 83,987.00            |                   | 5,587.00      | 81,160.00         | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 北京刀魂信息技术有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | 41,130.00        | 39,450.00            |                   | 15,050.00     | 65,530.00         | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 北京艾瑞福信息技术有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 20,900.00        | 10,000.00            |                   | -             | 30,900.00         | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 艾格拉斯科技（北京）有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | -                | 27,400.00            |                   | -             | 27,400.00         | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 艾辉科技（日照）有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | -                | 24,400.00            |                   | -             | 24,400.00         | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 拉萨艾娱信息科技有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | 8,700.00         | -                    |                   | -             | 8,700.00          | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 北京欣源伟业科技有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | -                | 5,270.10             |                   | -             | 5,270.10          | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 北京指尖乾坤信息技术有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | -                | 2,400.00             |                   | -             | 2,400.00          | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 喀什优通信息技术有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | -                | 1,200.00             |                   | -             | 1,200.00          | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 拉萨掌易信息科技有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | 440.00           | 500.00               |                   | -             | 940.00            | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 霍尔果斯巨游网络科技有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 778.27           | -                    |                   | 278.27        | 500.00            | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 北京战魂网络科技有限公司     | 子公司           | 其他应收款       | -                | 400.00               |                   | -             | 400.00            | 资金往来      | 非经营性往来    |
|                | 北京艾格拉斯信息技术有限公司   | 子公司           | 其他应收款       | 100.00           | 130.00               |                   | -             | 230.00            | 资金往来      | 非经营性往来    |

## 上市公司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

编制单位：艾格拉斯股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 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 | 2020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（如有） | 2020年度偿还累计发生额    | 2020年末往来资金余额      | 往来形成原因 | 往来性质   |
|-----------------|------------------|---------------|-------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|--------|
|                 | 北京掌易文化咨询中心（有限合伙） | 子公司           | 其他应收款       | -                | 42.00                |                   | -                | 42.00             | 资金往来   | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人    |                  |               |             |                  |                      |                   |                  | -                 |        | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业（注2） | 湖北财鱼信息技术服务有限公司   |               |             |                  | 630.00               |                   | 200.00           | 430.00            | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                 | 杭州搜听科技有限公司       |               |             |                  | 350.00               |                   |                  | 350.00            | 资金往来   | 非经营性往来 |
|                 | 成都艾格拉斯孵化器管理有限公司  |               |             | 200.00           | 64.02                |                   | 264.02           | -                 | 资金往来   | 非经营性往来 |
| <b>总计</b>       | —                | —             | —           | <b>75,008.27</b> | <b>196,223.12</b>    | -                 | <b>21,379.29</b> | <b>249,852.10</b> | —      | —      |

注1、公司于2017年6月19日与巨龙控股签订了《浙江巨龙管业股份有限公司附条件生效之资产出售协议》。根据出售协议，本次交易标的资产的交易价格为5.19亿元。截止2017年12月29日，巨龙控股支付51%交易对价款。经公司2018年第三次临时股东大会审议通过，剩余2.53亿元交易对价款的支付截止时间延期至2019年12月31日。截止2020年12月31日，巨龙控股尚欠交易对价款2.53亿元。多次延期未还，构成非经营性资金占用

注2：其他关联人及其附属企业为公司转让不满12个月的子公司。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

事务合伙人 李尊农

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、清算等审计业务；对内部控制进行评价；接受企业委托办理其他会计事务。  
（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，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期 2013年11月04日

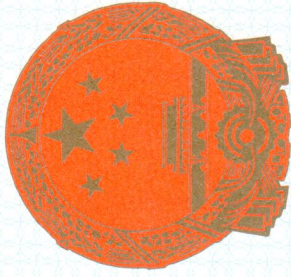
合伙期限 2013年11月04日 至 长期

主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

登记机关



2021年02月26日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

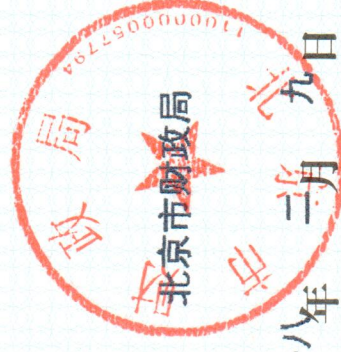
批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

## 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：



二〇一三年二月九日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000368

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。


首席合伙人: 李尊农




证书号: 24

发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

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

---



姓名  
Full name: 任传红

性别  
Sex: 女

出生日期  
Date of birth: 1971年12月20日

工作单位  
Working unit: 天一会计师事务所

身份证号码  
Identity card No.: 370702711220456

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名: 任传红  
证书编号: 110001670066

本证书经检验合格  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001670066  
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: 2002年11月28日  
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.




2009年3月20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.




2006年3月1日

2007年度年检合格合格

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

  
 天一 事务所 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 03年12月15日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to


  
 中兴华 事务所 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 03年12月15日


同意调出  
Agree the holder to be transferred from

  
 中兴华有限 事务所 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013年12月30日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

  
 中兴华(特等) 事务所 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013年12月30日


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



姓名 李霞  
 Full name \_\_\_\_\_

性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_

出生日期 1976-09-20  
 Date of birth \_\_\_\_\_

工作单位 高密康成有限责任公司  
 Working unit \_\_\_\_\_

身份证号码 370727197609200373  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

**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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 / /

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
 / /

11

**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.






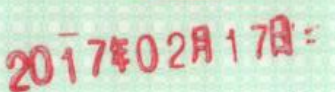
年 月 日  
 / /

6

**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 月 日  
 / /

7