

关于浙江尔格科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

## 专项审计说明

亚会核字（2022）第 01110027 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十八日



## 目 录

项 目	起始页码
专项审计说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100752022656004155
报告名称:	浙江尔格科技股份有限公司资金占用报告
报告文号:	亚会核字(2022)第01110027号
被审(验)单位名称:	浙江尔格科技股份有限公司
会计师事务所名称:	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月27日
签字人员:	田梦琚(110000105051), 崔启龙(110100750166)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



## 关于浙江尔格科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

亚会核字（2022）第01110027号

浙江尔格科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江尔格科技股份有限公司（以下简称“尔格科技公司”）2021年的财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了亚会审字（2022）第01110475号带有解释性说明的无保留意见的审计报告的基础上，我们审计了后附的尔格科技公司管理层编制的2021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）。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供尔格科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为尔格科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解尔格科技公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

### 二、管理层和治理层的责任

尔格科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司2021年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统办发〔2021〕156号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

治理层负责监督尔格科技公司汇总表编制过程。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对尔格科技公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，尔格科技公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了尔格科技公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二二年四月二十八日

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：浙江尔格科技股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关 联关系	公司核算的会 计科目	2021年期初 占用资金余额	2021年度占用累计 发生金额	2021年度资金 占用的利息	2021年度偿还累计 发生金额	2021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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的关 联关系	公司核算的会 计科目	2021年期初 往来资金余额	2021年度往来累计 发生金额	2021年度往来 资金的利息	2021年度偿还累计 发生金额	2021年期末 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										
公司的子公司及其附属企业										
关联自然人	黎贤钦	实际控制人	其他应收款	6,649,288.83	7,178,157.77		13,827,446.60		往来	往来
	黎秀娟	其他关联方	其他应收款	403,471.34	100,352.03		503,823.37		往来	往来
	程君	其他关联方	其他应付款	116,300.00	339,116.80		406,101.00	49,315.80	代垫费用	其他
	黎贤钦	实际控制人	其他应付款		10,867.80			10,867.80	代垫费用	其他
	黎秀娟	其他关联方	其他应付款		21,039.00			21,039.00	代垫费用	其他
其他关联方及其附属企业										
总计				7,169,060.17	7,649,533.40		14,737,370.97	81,222.60		

法定代表人：

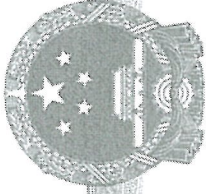


主管会计工作的负责人：

邵程

会计机构负责人：

邵程



# 营业执照

(副本)(6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



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 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

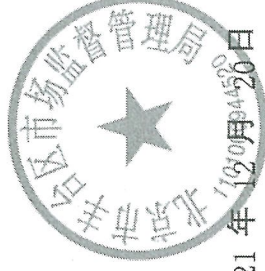
合伙期限 2013年09月02日至长期

执行事务合伙人 赵庆军

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

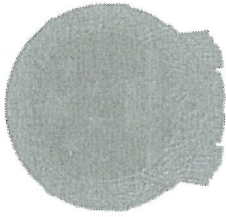
2021年12月04日



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



# 会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人： 赵庆军  
 主任会计师：  
 经营场所： 北京市丰台区丽泽路11号院1号楼20层2001  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 11010075  
 批准执业文号： 京财会许可[2013]0062号  
 批准执业日期： 2013年08月09日



证书序号：0014468

## 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：北京市财政局

二〇一三年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





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



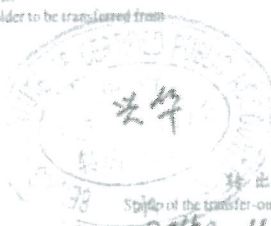
姓名: 田梦瑾  
证书编号: 110000105051



姓名	田梦瑾
Sex	女
Date of birth	1987-03-22
Working unit	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	411082198703227227

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

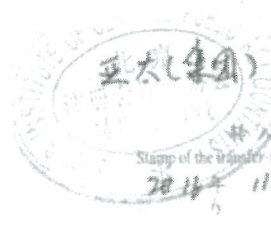


事务所  
CPAs

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

2016年 11月 24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

2016年 11月 24日  
/ /

10

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

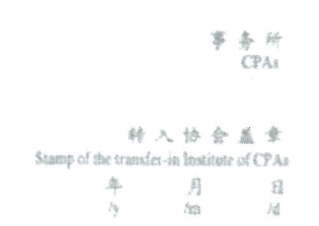


事务所  
CPAs

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



姓 名: 褚启龙  
Full name: 褚启龙  
性 别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1972-10-17  
Date of birth: 1972-10-17  
工作单位: 亚太(集团)会计师事务所  
Working unit: 亚太(集团)会计师事务所  
身份证号码: 410104197210170437  
Identity card No: 410104197210170437



证书编号: 410100750164  
No. of Certificate: 410100750164  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
发证日期: 2020 年 04 月 20 日  
Date of Issuance: 2020 / 04 / 20

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日