

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

亚会专审字（2023）第 02160030 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十五日



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23FFR875K0



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





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

亚会专审字（2023）第 02160030 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”）2022 年的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 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（2023）第 号标准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管理层编制的 2022 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 2022 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 2022 年年度报告披露相关工作的通知》（股转办发〔2022〕94 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2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十五日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2022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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额	2022年度资金占用的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联方及其附属企业										
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额	2022年度往来资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
	程君	其他关联方	其他应付款	49,315.80	352,495.80		263,180.00	-40,000.00	备用金	其他
	黎贤钦	实际控制人	其他应付款	64,603.49	389,250.36		378,382.56	53,735.69	备用金	其他
	黎秀娟	其他关联方	其他应付款	21,039.00	258,131.98		237,092.98		备用金	其他
总 计				134,958.29	999,878.14		878,655.54	13,735.69		

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

统一社会信用代码
911100000785632412



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解企业信息
名称：有限公司
经营范围：



名称 亚太(集团)会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、代理记账、会计培训、法律、法规规定的其他业务。
批准设立日期 2013年09月02日

成立日期 2013年09月02日
合伙期限 2013年09月02日至长期
主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



登记机关

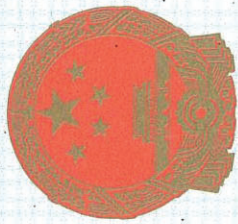
2022年04月29日

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。

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

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：周军
主任会计师：周军
经营场所：北京市丰台区西三环南路8号院3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]0052号

批准执业日期：2013年08月09日

证书序号：0017230

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



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 Full name 田梦瑾
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1987-03-22
工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
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
/y /m /d

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
/y /m /d





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



姓 名 李志田

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1978-03-10

Date of birth

工作单位 北京中名国成会计师事务所

Working unit (特殊普通合伙)

身份证号码 342401197803108693

Identity card No.



北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)

11010200430704

注册日期 2020年10月16日

有效期至 2021年10月16日

注册地 北京市

执业类别 审计

执业机构 北京中名国成会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书按年度检验，检验有效期一年。此证书在检验合格后，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.




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

同意转出

Agree to be taken to be transferred from



事务所
CPA

注册会计师
李志明

2020年12月21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

同意转入

Agree to be taken to be transferred to



事务所
CPA

注册会计师
李志明

2020年12月21日

