

**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**  
**汇总表的专项审核报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010) 68364878 传真：(010) 68364875

# 目 录

---

一、专项审核报告

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）：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层  
F15, Sichuan Building East, No. 1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China  
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

### 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 的专项审核报告

中兴华报字（2020）第 010102 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”）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 4 月 24 日签发了中兴华审字（2020）第 010990 号标准无保留意见审计报告。

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股份有限公司 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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。我们同意将本报告作为艾格拉斯公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

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：

2020年4月24日

附表

上市公司 2019 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	2019 年初 占用资金 余额	2019 年度占 用累计发生 金额（不含利 息）	2019 年 度占用 资金的 利息（如 有）	2019 年度 偿还累计 发生额	2019 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										非 经营 性占 用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非 经营 性占 用
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	2019年初 往来资金 余额	2019年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2019年 度往来 资金的 利息(如 有)	2019年度 偿还累计 发生额	2019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	浙江巨龙控股集团有限公司	控股股东	其 他应 收款	25,332.48				25,332.48	注 1	经营 性往 来
上市公司的 子公司及其 附属企业	北京巨龙互娱创业投资有限公司	子公司	其 他应 收款	30,830.00	300.00		5,000.00	26,130.00	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			440.00	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	3,778.27			3,000.00	778.27	资 金往 来	非 经营 性往 来
	新疆艾格拉斯信息技术有限公司	子公司	其 他应 收款	59.77	63,630.00		60,929.77	2,760.00	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		23,100.00		2,200.00	20,900.00	资金往来	非经营性往来
达孜艾格拉斯创业投资有限公司	子公司	其他应收款		2,200.00		2,200.00	-		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			100.00	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		5,150.00		5,150.00	-	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
成都艾格拉斯孵化器管理有限公司	子公司	其他应收款		200.00			200.00	资金往来	非经营性往来

	淮南高海信息技术有限公司	子公司	其他应收款		400.00		400.00	-	资金往来	非经营性往来
	上海万概网络科技有限公司	参股公司	其他应收款	101.56	5,564.00		5,665.56	-	资金往来	非经营性往来
	北京锐动世纪文化传媒有限公司	参股公司的子公司	其他应收款	813.33	5,000.00		5,813.33	-	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）	新疆艾格拉斯融资租赁有限公司	股权转让未满12个月的子公司	其他应收款	4,603.73	7,210.00		6,763.73	5,050.00	资金往来	非经营性往来
	霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司	股权转让未满12个月的子公司	其他应收款	960.00	1,100.00		1,717.00	343.00	资金往来	非经营性往来

	成都掌沃无限科技有限公司	股权转让未满 12 个月的联营企业	其他应收款	500.00			500.00	-	资金往来	非经营性往来
	Grand Vision Holdings Limited	股权转让未满 12 个月的参股公司	其他应收款	274.53	269.34		543.87	-	资金往来	非经营性往来
总 计	—	—	—	67,253.67	123,363.34	-	99,883.26	90,733.75	—	—

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 2019 年 12 月 31 日，巨龙控股尚欠交易对价款 2.53 亿元。

注 2：新疆艾格拉斯融资租赁有限公司和霍尔果斯艾格拉斯商业保理有限公司为公司转让不满 12 个月的子公司。根据转让协议约定，剩余欠款应在 2020 年 7 月末前还清。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：