

关于北京易华录信息技术股份有限公司

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说明

勤信专字【2022】第 0632 号

目 录

| <u>内 容</u> | <u>页 次</u> |
|------------|------------|
| 专项说明 | 1-2 |
| 附表 | 3 |

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

**关于北京易华录信息技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表的专项说明**

勤信专字【2022】第 0632 号

北京易华录信息技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了北京易华录信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 18 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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》（证监会公告[2017]16 号）的要求，贵公司编制了后附的 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）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2021 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，在所有重大方面未发现不一致。除核对外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司 2021 年度年报披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：北京易华录信息技术股份有限公司 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

（此页无正文，为勤信专字【2022】第 0632 号《关于北京易华录信息技术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说明》之签字盖章页）

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

二〇二二年四月十八日

中国注册会计师：

北京易华录信息技术股份有限公司 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

编制单位：北京易华录信息技术股份有限公司

单位：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 | 期初占用资金余额 | 报告期内占用累计 发生金额(不含利息) | 报告期内占用资金的利息 (如有) | 报告期内偿还累计 发生金额 | 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 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 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 | 期初往来资金余额 | 报告期内往来累计 发生金额(不含利息) | 报告期内往来资金的利息 (如有) | 报告期内偿还累计 发生金额 | 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 | 中国华录集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | 41,551.70 | 230,029.06 | | 271,580.76 | | 货款 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | | 2,383,485.00 | | 1,654,902.00 | 728,583.00 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 中国华录信息产业有限公司 | 控股股东的附属企业 | 应收账款 | 47,000.00 | 1,434,800.00 | | 1,389,800.00 | 92,000.00 | 货款 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | 3,795.50 | | | 3,795.50 | 往来款 | 经营性往来 | |
| | | | 应收账款 | 500.00 | | | 500.00 | 货款 | 经营性往来 | |
| | | | 预付账款 | | 2,773,292.81 | | 2,572,951.80 | 200,341.01 | 货款 | 经营性往来 |
| 北方华录文化科技（北京）有限公司 | | 其他应收款 | 1,060,000.00 | | | 1,060,000.00 | 往来款 | 经营性往来 | | |
| 小计 | | | | 1,152,847.20 | 6,821,606.87 | | 5,889,734.56 | 2,084,719.51 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 天津华易智诚科技发展有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 17,258,883.28 | 18,658,058.30 | | | 35,916,941.58 | 货款 | 经营性往来 |
| | | | 预付账款 | 1,111,500.00 | | | | 1,111,500.00 | 货款 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | 77,873,311.57 | 519,681,756.82 | | 367,404,539.17 | 230,150,529.22 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 北京尚易德科技有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 2,868,595.62 | 22,936,034.00 | | 11,468,017.00 | 14,336,612.62 | 货款 | 经营性往来 |
| | | | 预付账款 | 86,761,484.61 | 17,231,344.79 | | 90,816,523.49 | 13,176,305.91 | 工程款 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | 97,170,511.98 | 257,072,046.72 | | 251,115,683.17 | 103,126,875.53 | 往来款 | 经营性往来 |
| | 天津易华录信息技术有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 13,181,730.00 | 968,600.00 | | | 14,150,330.00 | 货款 | 经营性往来 |
| | | | 预付账款 | 15,310,581.88 | 19,991,396.80 | | 22,768,842.72 | 12,533,135.96 | 工程款 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | 5,897,869.23 | 388,436,778.54 | | 343,008,778.54 | 51,325,869.23 | 往来款 | 经营性往来 |
| | | | 其他流动资产 | 41,928,000.00 | | | 41,928,000.00 | | 委托贷款 | 经营性往来 |
| | 北京华录高诚科技有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | 2,030,400.00 | 636,400.67 | | 556,400.67 | 2,110,400.00 | 货款 | 经营性往来 |
| | | | 其他应收款 | 271,709.27 | 83,706,013.97 | | 83,629,394.63 | 348,328.61 | 往来款 | 经营性往来 |
| | | | 应收账款 | 15,009,000.00 | | | 9,892,252.25 | 5,116,747.75 | 工程款 | 经营性往来 |
| | | | 应收账款 | | 668,645.00 | | 668,645.00 | | 货款 | 经营性往来 |
| 预付账款 | | | | 102,506.00 | | 102,506.00 | | 货款 | 经营性往来 | |
| 华录光存储研究院（大连）有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | 143,451.45 | 69,396.00 | | 86,917.79 | 125,929.66 | 工程款 | 经营性往来 | |
| | | 其他应收款 | 1,998.58 | 10,824,955.97 | | 10,559,954.55 | 267,000.00 | 往来款 | 经营性往来 | |
| 小计 | | | | 376,819,027.47 | 1,340,983,933.58 | | 1,234,006,454.98 | 483,796,506.07 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 377,971,874.67 | 1,347,805,540.45 | 0.00 | 1,239,896,189.54 | 485,881,225.58 | | |

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：