

天津环球磁卡股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
审核报告

大信专审字[2020]第 31-00018 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 31-00018 号

天津环球磁卡股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们在审计了天津环球磁卡股份有限公司（以下简称“天津磁卡公司”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表和2019年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了天津磁卡公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，天津磁卡公司编制的2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了天津磁卡公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天津磁卡公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是天津磁卡公司管理层的责任。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

治理层负责监督天津磁卡公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。

#### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对天津磁卡公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一)计划和实施审核工作以对天津磁卡公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。

(二)在审核过程中，我们结合天津磁卡公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

#### 五、其他说明事项

为了更好地理解天津磁卡公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供天津磁卡公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为天津磁卡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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十三日

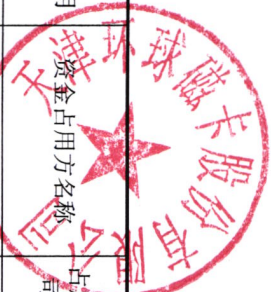
# 2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

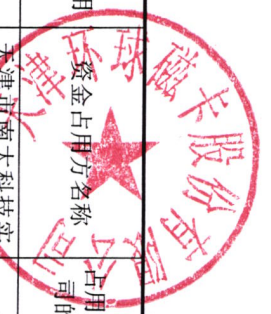
编制单位：天津环球磁卡股份有限公司

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年期 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 发生金额	2019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	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年期 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 发生金额	2019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	天津市造纸网厂聚 酯制品厂	同受控股股东 控制	应收账款	99.87			99.87		销售款	经营性 往来
	天津市人民印刷厂	同受控股股东 控制	应收账款	27.86				27.86	销售款	经营性 往来
	天津市华泰制网有 限公司	同受控股股东 控制	应收账款	253.01			253.01		销售款	经营性 往来
	天津亚奇科技开发 有限公司	同受控股股东 控制	应收账款	44.38			44.38		销售款	经营性 往来
	天津造纸厂有限公 司	同受控股股东 控制	应收账款	38.87			38.87		销售款	经营性 往来
小 计				463.99			436.13			27.86

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年期 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 发生金额	2019年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
	天津磁卡物业发展 有限公司	子公司	其他应收款	651.66	9.35			661.01	借款	非经营 性往来
	新疆津卡实业开发 有限公司	子公司	其他应收款	17.00			17.00		借款	非经营 性往来
	新疆津卡实业开发 有限公司	子公司	应收账款	1.62			1.62		销售款	经营性 往来
	天津环球化学科技 有限公司	子公司	其他应收款	497.90				497.90	借款	非经营 性往来
	上海津卡实业有限 公司	子公司之参股 公司	其他应收款	47.30				47.30	借款	非经营 性往来
	上海津卡实业有限 公司	子公司之参股 公司	应收账款	14.07				14.07	销售款	经营性 往来
上市公司的子公司 及其附属企业	北京环球津卡贸易 有限公司	子公司之参股 公司	应收账款	86.36				86.36	销售款	经营性 往来
	北京环球津卡贸易 有限公司	子公司之参股 公司	其他应收款	521.56			295.00	226.56	借款	非经营 性往来
	天津环球兆信防伪 有限公司	子公司之参股 公司	其他应收款	240.00			240.00		借款	非经营 性往来
	天津环球兆信防伪 有限公司	子公司之参股 公司	应收账款	27.59			27.59		销售款	经营性 往来
	天津环球商贸经营 部	子公司	其他应收款	102.97	7.50			110.47	借款	非经营 性往来
	天津市人民印刷厂 储运服务部	子公司	其他应收款	233.56	33.86			267.42	借款	非经营 性往来
小计				2,633.32	50.71		581.21	2,102.82		
关联自然人及其控 制的法人										
小计										





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年期 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 发生金额	2019年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
	天津中砂纸业有 限公司	参股公司	其他应收款	1,071.83				1,071.83	销售款	经营性 往来
	日本卡科技股份 有限公司	参股公司	其他应收款	29.50				29.50	借款	非经营 性往来
	天津清源置业股 份有限公司	参股公司	其他应收款	119.21				119.21	借款	非经营 性往来
	天津中砂纸业有 限公司	合营联营公司	应收账款	144.34				144.34	销售款	经营性 往来
	天津环球科技包 装纸业有限公 司	参股公司	应收账款	90.05			90.05		销售款	经营性 往来
	天津市环球爱赛 系统集成技术 有限公司	参股公司	应收账款	78.00			78.00		销售款	经营性 往来
	云南环球磁卡信 息网络有限公 司	参股公司	应收账款	11.39				11.39	销售款	经营性 往来
	天津开发区中银 信系统工程有 限公司	参股公司	应收账款	438.63				438.63	销售款	经营性 往来
	华旭金卡股份有 限公司	参股公司	应收账款	1.62				1.62	销售款	经营性 往来
小计				2,918.22			208.05	2,710.17		
合计				6,015.53	50.71		1,225.39	4,840.85		

其他关联人及其附  
属企业

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: