

关于金卡智能集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明	1-3
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4

关于金卡智能集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2022]2009号

金卡智能集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了金卡智能集团股份有限公司（以下简称金卡智能公司）2021年度财务报表，并出具了中汇会审[2022]2008号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的金卡智能公司管理层编制的《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）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）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，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对金卡智能公司管理层编制的汇总表

发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。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，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，金卡智能公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计金卡智能公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

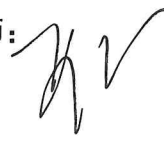

本专项说明仅供金卡智能公司2021年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解金卡智能公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(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：

报告日期：2022年4月14日

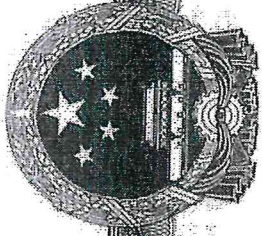
附表：
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：金卡智能集团股份有限公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用 现大股东及其附属 企业 前大股东及其附属 企业	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	2021年年初占用 资金余额	2021年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2021年度占 用资金的利息 (如有)	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	
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	2021年年初占用 资金余额	2021年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2021年度占 用资金的利息 (如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末占 用资金余额	往来形 成原因	往来性质	
上市公司的子公司 及其附属企业	天信仪表集团有限公司	子公司	其他应收款	-	1,500.00	-	1,500.00	-	资金拆借	非经营性	
关联自然人及其 控制的法人	金卡银证软件（杭州）有限公司	子公司	其他应收款	-	100.00	-	100.00	-	资金拆借	非经营性	
其他关联方及其 附属企业	金卡水务科技有限公司	子公司	其他应收款	150.00	5,220.80	-	2,570.80	2,800.00	资金拆借	非经营性	
总 计				150.00	6,820.80	-	4,170.80	2,800.00			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

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 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

事务合伙人 余强

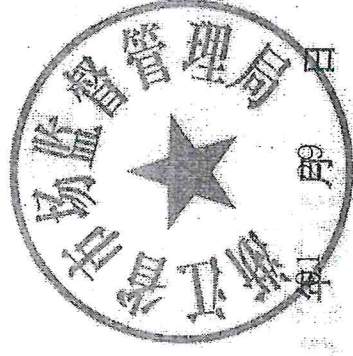
经营范围

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、法规规定可从事的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2022

年1月

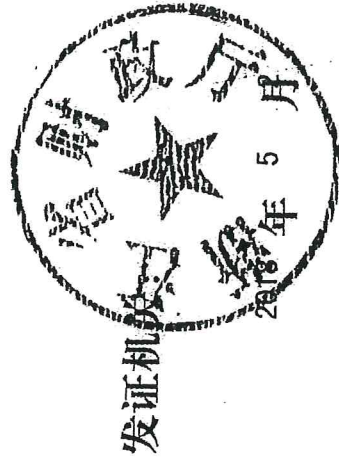
仅供中汇会专 [2022] 2009号报告专用



证书序号: 0001679

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000014

批准执业文号: 浙财会 (2013) 54 号

批准执业日期: 2013 年 12 月 4 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021 检

2013 01 01

2012 01 01

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

姓名: 严海峰
性别: 男
出生日期: 1982-08-04
工作单位: 浙江东方会计师事务所有限公司
身份证号: 330203198208040033



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011 11 25

注册会计师协会
浙江东方会计师事务所(普通合伙)
3301041087378

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018 检

证书编号: 330000190263
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 31 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2019 检

2018 检

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
Year / Month / Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
Year / Month / Day



姓名: _____
Full name: _____
性别: _____
Sex: _____
出生日期: _____
Date of birth: 1988-08-31
工作单位: _____
Working unit: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: _____
Identity card No.: 42100219880831241X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
Year / Month / Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
Year / Month / Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
Year / Month / Day

证书编号:
No. of Certificate: 330000144832

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2016年 10月 08日

