

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

	页 次
一、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	4-5

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[2024]3975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）2023年度财务报表，并出具了中汇会审[2024]3974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《2023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2023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2023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:

陈达华
印达

中国注册会计师:

张演硕
印演

报告日期: 2024年4月16日

附表：2023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	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用资金发生金额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	金卡水务科技有限公司	全资子公司	其他应收款	6,420.00	15,929.54	-	14,966.89	7,382.65	资金拆借	非经营性
小计	易联云计算（杭州）有限责任公司	全资子公司	其他应收款	2,689.05	7,820.00	-	9,824.56[注]	684.49	资金拆借	非经营性

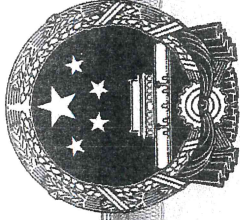
	乐清华辰能源有限公司	全资子公司	其他应收款	300.00	1,251.00	-	1,301.00	250.00	资金拆借	非经营性
	浙江天信仪表科技有限公司	全资子公司	其他应收款	200.00	-	-	200.00	-	资金拆借	非经营性
	杭州金卡物联科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,570.00	-	250.00	2,320.00	资金拆借	非经营性
	金卡智能集团（杭州）有限公司	全资子公司	其他应收款	-	186.00	-	-	186.00	资金拆借	非经营性
其他关联人及其	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总 计				9,609.05	27,756.54	-	26,542.45	10,823.14		

注：包含母子公司之间抵账金额 6.56 万元。

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

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

法定代表人 余强

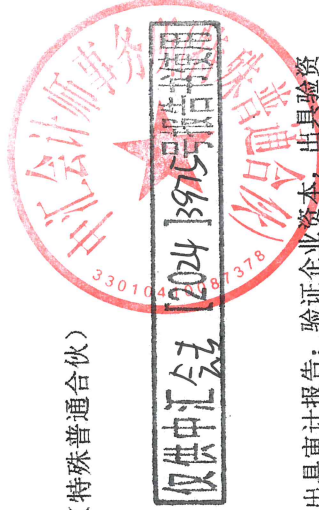
经营范围

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）

出资额 贰仟壹佰玖拾万元整

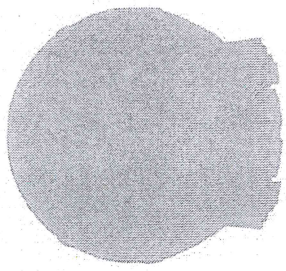
成立日期 2013年12月19日

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室



登记机关

2024年01月19日



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：[仅供中汇会专[2024]3975号报告使用]

经营场所：杭州市上城区新业路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

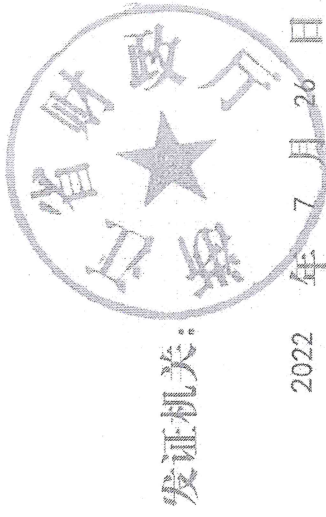
批准执业日期：2013年12月4日



证书序号：0015241

说明

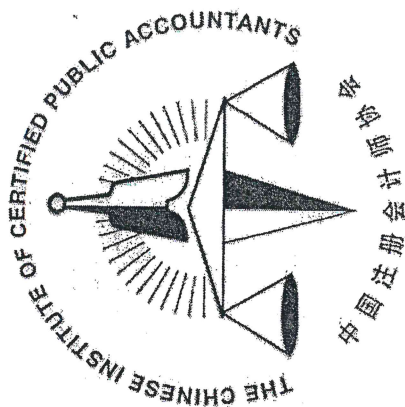
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 330001051195
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: 2007 年 4 月 4 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

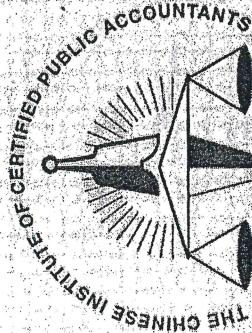
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d

姓名: 陈达华
Full name: 陈达华
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1973年10月23日
Date of birth: 1973年10月23日
工作单位: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 330625197310237053
Identity card No.: 330625197310237053





姓名 张演颂

Full name

性别 男

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

1984年7月3日

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

371322198407034938



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 330000140407

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: 2021年4月6日

Date of Issuance

年 月 日