

# 关于金卡智能集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明

中汇会专[2017]1577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)2016年度财务报表，并出具了中汇会审[2017]1398号的标准无保留意见审计报告，在此基础上对后附的金卡智能公司管理层编制的《2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》(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计意见。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，为发表专项审计意见提供了合理的基础。

### 三、专项审计意见

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2016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2016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控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2017年4月11日

附表：

2016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：金卡智能集团股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用方类别	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	2016年 期初占用 资金余额	2016年度 占用累计 发生金额	2016年度 偿还累计 发生金额	2016年 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									
上市公司的子公司及 其附属企业	天信仪表集团有限公司 (以下简称天信仪表公司)	子公司	其他应收款		86,142,583.33	6,000,000.00	80,142,583.33	资金拆借	非经营性占用
	克州华辰车用天然气有 限公司	子公司	其他应收款		3,033,350.00		3,033,350.00	资金拆借	非经营性占用
	浙江天信超声技术有限 公司（以下简称天信超 声）	子公司	其他应收款		8,664.81		8,664.81	代垫款	非经营性占用
小 计					89,184,598.14	6,000,000.00	83,184,598.14		
其他关联人 及其附属企业	石嘴山市星泽燃气有限 公司	原联营企业	应收账款	1,464,498.60	4,361,249.60	2,420,500.00	3,405,248.20	销售商品	经营性占用
	石嘴山市翰达实业有限 公司	联营企业	应收账款	1,119,818.00		700,000.00	419,818.00	销售商品	经营性占用
			应收股利	820,527.25	212,061.29	212,061.29	820,527.25	已宣告分配尚未发放	非经营性占用
	宁夏长合天然气有限公 司	联营企业	应收账款	229,300.00	7,000.00	137,000.00	99,300.00	销售商品	经营性占用
萍乡鸣飞科技技术咨询	子公司天信超声公司	预付账款		2,400,000.00		2,400,000.00	技术开发费	经营性占用	

	中心（有限合伙）	股东杨鸣控制企业							
	萍乡鸣军科技技术咨询中心（有限合伙）	子公司天信超声公司 股东杨鸣参股企业	预付账款		1,350,000.00		1,350,000.00	技术开发费	经营性占用
	石嘴山市海欣污水深度处理有限公司	合营企业	应收股利		1,182,289.20		1,182,289.20	已宣告分配尚未发放	非经营性占用
小 计				3,634,143.85	9,512,600.09	3,469,561.29	9,677,182.65		
总 计				3,634,143.85	98,697,198.23	9,469,561.29	92,861,780.79		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：