

证券代码：430671

证券简称：一卡易

主办券商：太平洋证券

深圳一卡易科技股份有限公司

监事会关于公司 2020 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“鹏盛会所”）接受深圳一卡易科技股份有限公司（以下简称“公司”、“一卡易”）的委托，对公司 2020 年度财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的审计报告鹏盛 A 审字[2021]32 号，公司监事会根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等有关规定的要求，就无法表示意见的审计报告所涉及的相关事项出具了专项说明如下：

一、出具无法表示意见审计报告涉及事项的情况

（一）审计报告意见

我们接受委托，审计深圳一卡易科技股份有限公司（以下简称“一卡易公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们不对后附的一卡易公司合并及公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对合并及公司财务报表发表审计意见的基础。

（二）形成无法表示意见的基础

1.管理僵局和内部控制失效

一卡易公司存在股东间严重纠纷等导致内部控制严重失效，董事会、监事会和经营管理层无法正常运行；职责分工及制衡机制严重失效；印章管理使用存在纠纷，严重影响业务开展；内部控制监督严重失效；公司人员流失严重，生产经营受到重大影响。因上述事项对财务报表的影响重大且具有广泛性，我们无法通过实施全面有效的审计程序获取充分、适当的审计证据对财务报表发表审计意见。

2.涉及货币资金、交易性金融资产确认的事项

截至 2020 年 12 月 31 日，一卡易公司银行存款余额为 88,690,773.01 元、交易性金融资产余额为 30,350,000.00 元，根据一卡易公司提供的资料，一卡易公司共有 11 个银行账户，我们对全部银行实施了函证。截止本报告日，我们仅收到两份回函，回函金额与发函相符（其中回函确认的银行存款余额为 29,388,436.10 元、交易性金融资产余额为 0 元）。对未回函账户，我们无法通过实施进一步审计程序获取充分、适当的审计证据，我们无法对 2020 年年末银行存款、交易性金融资产进行确认。

二、公司监事会对该事项的审核意见

公司根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的规定，公司董事会针对该审计意见所涉事项出具了《董事会关于公司 2020 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明》，公司监事会对董事会出具的专项说明进行了认真审核，并发表如下书面审核意见：

（1）监事会对本次董事会出具的《董事会关于公司 2020 年度财务审计报告非标准审计意见的专项说明》无异议。

（2）监事会认为本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（3）监事会将督促董事会推进相关工作，解决无法表示意见审计报告所涉及的事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

特此公告！

深圳一卡易科技股份有限公司

监事会

2021年6月30日