

众泰汽车股份有限公司
2018 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2019]22949 号



00002019040109258498
报告文号：天职业字[2019]22949号

目 录

专项说明	1
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

众泰汽车股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]22949号

众泰汽车股份有限公司董事会：

我们审计了众泰汽车股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表、2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月28日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求，贵公司编制了后附的2018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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，贵公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解贵公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：众泰汽车股份有限公司	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	2018 年期初占用资 金余额	2018 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018 年度占用资 金的利息（如有）	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
非经营性资金占用										
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	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初占用资 金余额	2018 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018 年度占用资 金的利息（如有）	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
大股东及其附属企业	铁牛集团有限公司 [注 1]	母公司	其他应收款		13,384.00			13,384.00	预付土地款	经营性占用
	铁牛集团有限公司 [注 2]	母公司	其他应收款			309.45		309.45	资金占用费	经营性占用
	铁牛集团有限公司 [注 3]	母公司	其他应收款		202,847.39			202,847.39	业绩补偿款	经营性占用
	铁牛集团有限公司	母公司	其他应收款	338.15			338.15		租赁, 预付租 金	经营性占用
	黄山金马集团有限 公司	同一最终控制方	应收账款	5.38			5.38		销售货物	经营性占用
	安徽铜峰电子股份 有限公司	同一最终控制方	预付款项	15.18	314.26		302.14	27.30	采购材料	经营性占用

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	2018年初占用资 金余额	2018年度占用累计发 生金额(不含利息)	2018年度占用资 金的利息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
大股东及其附属企业	杭州易辰孚特汽车 空调有限公司	同一最终控制方	预付款项	432.45			432.45		采购材料	经营性占用
	长沙众达工业有限 公司	高管控制的公司	预付款项	5.40			5.40		采购材料	经营性占用
	益阳瑞能动力总成 有限公司	高管控制的公司	其他应收款	417.99			417.99		采购材料	经营性占用
	铜陵市天元新能源 科技有限公司	同一最终控制方	其他应收款	0.33			0.33		采购材料	经营性占用
	浙江辛乙堂木业有 限公司	同一最终控制方	预付款项	222.23	157.62		379.85		采购材料	经营性占用
	浙江卓诚米业投资 开发有限公司	同一最终控制方	应收账款		156.42		156.42		销售货物	经营性占用
上市公司的子公司及其 附属企业	浙江金大门业有限 公司	子公司	其他应收款	18.18	800.00		800.00	18.18	借款	非经营性占用
	上海飞众汽车配件 有限公司	子公司	其他应收款	5,800.04	33,850.00		100.00	39,550.04	借款	非经营性占用
	浙江众泰汽车销售 有限公司	子公司	其他应收款	70,500.00	56,500.00	3,680.40	60,000.00	70,680.40	借款	非经营性占用
	浙江众泰汽车制造 有限公司	子公司	其他应收款		12,500.00		12,500.00		借款	非经营性占用
	众泰新能源汽车有 限公司永康分公司	子公司	其他应收款		84,140.09		44,771.63	39,368.46	借款	非经营性占用

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				77,755.33	404,649.78	3,989.85	120,209.74	366,185.22		

注 1: 该金额系 2018 年 6 月 15 日, 本公司下属二级子公司之分公司众泰新能源汽车有限公司永康分公司与铁牛集团在浙江省永康市签署了《土地使用权转让合同》, 铁牛集团将其持有的浙江省永康市经济开发区 S17-04 地块土地使用权以人民币 26,768.63 万元转让给众泰新能源永康分公司, 本次交易价格以估价机构出具的估价结果为依据。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司已按合同约定支付转让款的一半 13,384.00 万元。截至报告出具日, 该交易已取消, 土地预付款已收回。

注 2: 该金额系由于转让土地过户手续尚未完成, 公司按央行金融机构一年期贷款基准利率 4.35%, 对上述 13,384.00 万款项向铁牛集团收取的资金占用费。截至报告出具日, 资金占用费已收回。

注 3: 该金额系公司下属一级子公司永康汽车公司 2018 年扣除非经常性损益以及配套募集资金所产生的损益后归属于母公司股东的净利润未达到本公司与铁牛集团签订的《盈利预测补偿协议》中约定的 2018 年经审计的净利润 161,000.00 万元而计算得出的业绩补偿款。根据《盈利预测补偿协议》中约定的计算方法, 铁牛集团需要补偿股份数量为 468,469,734.00 份, 按照 2018 年 12 月 31 日深圳证券交易所股票收盘价 4.33 元, 公司确认其他应收款 2,028,473,948.22 元。截至 2018 年 12 月 31 日, 铁牛集团已将其持有本公司的 64,784.91 万份股权质押。铁牛集团已积极采取措施, 预计通过新增其他抵质押物等方式置换出质押的股票, 以确保业绩承诺协议的履行。

法定代表人: 金浙勇

主管会计工作的负责人: 方茂军

会计机构负责人: 程勇

编号: 1 05460774



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

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;基本建设年度财务决算审计;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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

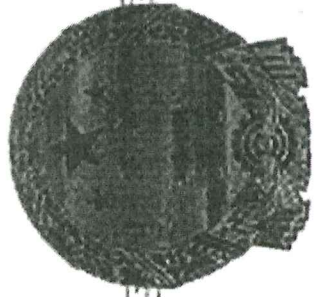


2019 年 01 月 24 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月

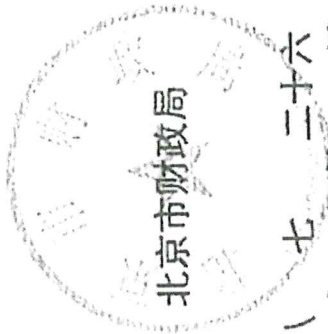
证书有效期至: 二〇一〇年五月

二十六日



说明

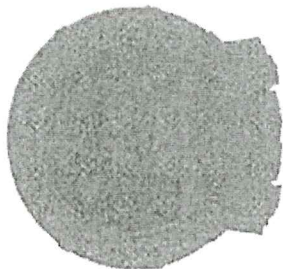
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让、通借。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名: 王传邦
 Full name: Wang Feibang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1968-09-13
 Date of birth: 1968-09-13
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Work unit: Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号: 3426221968091302970
 Identity card No.: 3426221968091302970

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIV)



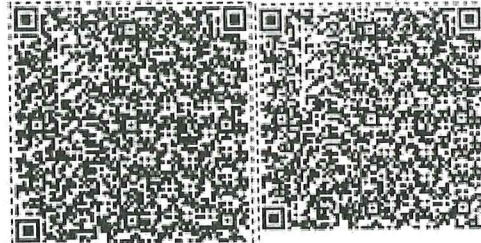
110002960001
 北京注册会计师协会
 Beijing Association of CPAs
 注册日期: 2014-06-20
 Date of Issuance: 2014-06-20

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
 /m /d



王传邦(110002960001)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

王传邦(110002960001)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



年 月 日
 /m /d



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)

姓名 郑斐
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983-12-25
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Work Unit
身份证号码 32040219831225222x
Identity card No.



年度检
Annual Renewal

本证书经
This certificate
this renewal.



郑斐(110101504643)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



郑斐(110101504643)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101504643
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Instance of CPAs

发证日期: 2014 年 03 月 31日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day