

关于浙江康盛股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

立信中联专审字[2020]D-0147号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



关于浙江康盛股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项说明

立信中联专审字[2020]D-0147号

浙江康盛股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江康盛股份有限公司（以下简称“康盛股份”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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相关财务报表附注，并于2020年4月27日出具了立信中联审字[2020]D-0464号无保留意见审计报告。

在此基础上，我们对后附的《2019年度浙江康盛股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供康盛股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为康盛股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解康盛股份2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

康盛股份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和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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)和相关资料编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对康盛股份管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作,以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中,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,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为,康盛股份管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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)和相关资料的规定,如实反映了康盛股份2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

[此页无正文]

立信中联会计师事务所(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:

中国天津市

2020年4月27日

2019年度浙江康盛股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：浙江康盛股份有限公司

单位：人民币万元

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	2019年度资金占用情况					占用形成原因	占用性质	备注
				期初余额	累计发生金额 (不含利息)	利息总额	累计偿还金额	期末余额			
其他关联人及其附属企业	中植汽车睢宁有限公司	原中植新能源汽车有限公司控制之公司，本期不再作为公司关联方	应收账款	922.41	2.68	-	925.09	-	关联销售	经营性往来	
	中植汽车安徽有限公司	浙江润成控股集团有限公司控制之公司[注]	应收账款	643.22	283.71	-	831.50	95.43	关联销售	经营性往来	
	烟台舒驰客车有限责任公司	浙江润成控股集团有限公司控制之公司[注]	应收账款	3,298.61	-	-	3,298.61	-	关联销售	经营性往来	
	中植新能源汽车有限公司	浙江润成控股集团有限公司控制之公司[注]	应收账款	401.98	9.10	-	411.08	-	关联销售	经营性往来	
	浙江润成控股集团有限公司	股东陈汉康控制之公司[注]	应收账款	-	4.82	-	3.62	1.21	关联销售	经营性往来	
	杭州千岛湖康盛小额贷款股份有限公司	公司之联营企业	应收账款	-	30.00	-	-	30.00	关联销售	经营性往来	
	中植汽车安徽有限公司	浙江润成控股集团有限公司控制之公司[注]	其他应收款	2.37	5.05	-	7.22	0.20	关联销售	经营性往来	
小 计				5,268.59	335.37	-	5,477.12	126.84			
上市公司的子公司及其附属企业	淳安康盛毛管制造有限公司	孙公司	其他应收款	6,968.89	13,341.08	236.95	20,546.92	-	资金往来	非经营性往来	
	无锡康盛电器配件有限公司	子公司	其他应收款	14.08	3.55	-	-	17.63	资金往来	非经营性往来	
	江苏康盛管业有限公司	子公司	其他应收款	-	22,058.12	-	17,299.55	4,758.57	资金往来	非经营性往来	
	新乡康盛制冷配件有限公司	子公司	其他应收款	21.87	3.31	-	23.52	1.66	资金往来	非经营性往来	
	合肥康盛管业有限责任公司	子公司	其他应收款	886.01	3,006.52	19.43	3,911.96	-	资金往来	非经营性往来	
	安徽康盛管业有限公司	子公司	其他应收款	3.70	-	-	1.09	2.60	资金往来	非经营性往来	
	青岛海达盛冷凝器有限公司	子公司	其他应收款	-	14,317.88	250.86	10,075.81	4,492.93	资金往来	非经营性往来	
	成都森卓管业有限公司	子公司	其他应收款	6.03	1.83	-	-	7.86	资金往来	非经营性往来	
	新动力电机（荆州）有限公司	子公司	其他应收款	2,189.13	487.75	107.66	2,784.55	-	资金往来	非经营性往来	
	湖北凌赛智控科技有限公司	孙公司	其他应收款	413.26	1.09	18.18	432.53	-	资金往来	非经营性往来	
	成都联腾动力控制技术有限公司	子公司	其他应收款	17,104.25	485.68	828.33	501.51	17,916.75	资金往来	非经营性往来	
	浙江云迪电气科技有限公司	子公司	其他应收款	1,983.15	316.53	97.52	623.80	1,773.40	资金往来	非经营性往来	
	中植一客成都汽车有限公司	子公司	其他应收款	1,293.71	70,197.39	445.20	29,188.75	42,747.56	资金往来	非经营性往来	
	中植汽车（淳安）有限公司	孙公司	其他应收款	10,311.68	11,799.84	420.51	22,532.03	-	资金往来	非经营性往来	
	中植汽车研究院（杭州）有限公司	孙公司	其他应收款	730.86	4,167.82	105.17	-	5,003.86	资金往来	非经营性往来	
	浙江中植汽车销售有限公司	孙公司	其他应收款	-	38.64	-	-	38.64	资金往来	非经营性往来	
	安徽康盛汽车空调有限责任公司	孙公司	其他应收款	-	805.99	4.24	41.22	769.01	资金往来	非经营性往来	
小 计				41,926.63	141,033.02	2,534.05	107,963.24	77,530.47			
合 计				47,195.22	141,368.39	2,534.05	113,440.36	77,657.30			

注：2019年11月18日至2019年11月19日，北京市第三中级人民法院就立案执行的重庆拓洋投资有限公司（以下简称重庆拓洋）与浙江润成控股集团有限公司（以下简称浙江润成）、陈汉康合同纠纷执行一案，将浙江润成持有的公司4,400万股股票在人民法院诉讼资产网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖。重庆拓洋参与了本次拍卖，并竞买了上述股票。本次司法拍卖后，重庆拓洋持有公司股份增加至179,000,000股，成为公司第一大股东，与常州星河资本管理有限公司（以下简称常州星河）合计持有公司股份314,000,000股，占公司总股本的比例增加至27.63%，两者的实际控制人为解直锟先生；陈汉康先生及浙江润成合计持有康盛股份股份数减少至272,243,256股，占公司总股本比例减少至23.96%。公司的实际控制人变更为解直锟先生。

公司法定代表人：王亚骏

主管会计工作负责人：王达学

会计机构负责人：马响