

关于对浙江康盛股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项审计说明

立信中联专审字[2021]D-0261号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320210426998724

报告编号：立信中联专审字[2021]D-0261号

报告单位：浙江康盛股份有限公司

报备日期：2021-04-26

报告日期：2021-04-26

签字注册会计师：俞德昌 陈小红

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zhlcpa@163.com

事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于对浙江康盛股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2021]D-0261号

浙江康盛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江康盛股份有限公司（以下简称“康盛股份”）2020年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由康盛股份管理层（以下简称“管理层”）按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责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）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，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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汇总表发表专项审计意见。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。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存在重大错报获取合理保证。

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。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

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基础。

三、专项审计意见

我们认为，康盛股份 2020 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况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。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是康盛股份为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供康盛股份 2020 年年度报告披露之目的，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。

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

2021年4月26日

附件

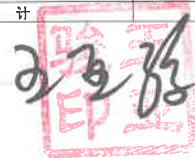
单位：人民币元

浙江康盛股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

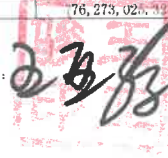
编制单位：浙江康盛股份有限公司

其他关联方往来	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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人及其附属企业	中植汽车安徽有限公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款	954,314.99	3,836,139.98		4,789,214.97	1,240.00	关联销售	经营性往来
	中植汽车安徽有限公司	股东陈汉康控制之公司	其他应收款	2,000.00	11,959,723.82			11,961,723.82	关联销售	非经营性往来
	中植新能源汽车有限公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款		597,921.10		597,921.10		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	应收账款	12,060.00			12,060.00		关联销售	经营性往来
	成都联腾动力控制技术有限公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款		41,602.85			41,602.85	关联销售	经营性往来
	中植汽车(淳安)有限公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款		2,282,873.86		2,278,473.86	4,400.00	关联销售	经营性往来
	新动力电机(荆州)有限公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款		12,063.50		12,063.50		关联销售	经营性往来
	中植汽车研究院(杭州)有限公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款		145,741.99		145,741.99		关联销售	经营性往来
	安徽康盛汽车空调有限责任公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款		923,385.57		923,385.57		关联销售	经营性往来
	合肥卡诺汽车空调有限公司	股东陈汉康控制之公司	应收账款		144,458.50		144,458.50		关联销售	经营性往来
	成都联腾动力控制技术有限公司	股东陈汉康控制之公司	其他应收款	179,167,544.32			179,167,544.32		资金往来	非经营性往来
	浙江云迪电气科技有限公司	股东陈汉康控制之公司	其他应收款	17,733,988.34			17,733,988.34		资金往来	非经营性往来
	中植汽车(淳安)有限公司	股东陈汉康控制之公司	其他应收款	50,038,560.92	107,000.00		50,145,560.92		资金往来	非经营性往来
	浙江中植汽车销售有限公司	股东陈汉康控制之公司	其他应收款	386,395.87	56,000.00		442,395.87		资金往来	非经营性往来
	安徽康盛汽车空调有限责任公司	股东陈汉康控制之公司	其他应收款	7,690,089.25	336,048.68		8,026,137.93		资金往来	非经营性往来
小计				255,984,953.69	20,442,959.85		264,418,946.87	12,008,966.67		
其他关联人及其附属企业	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	300,000.00			300,000.00		关联销售	经营性往来
小计				300,000.00			300,000.00			
上市公司的子公司及其附属企业	无锡康盛电器配件有限公司	孙公司	其他应收款	176,291.56			176,291.56		资金往来	非经营性往来
	江苏康盛管业有限公司	孙公司	其他应收款	47,585,671.30	26,468,636.41		74,054,307.71		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	16,562.66	5,008.00		21,570.66		资金往来	非经营性往来
	合肥康盛管业有限责任公司	孙公司	其他应收款		7,661,838.68		7,661,838.68		资金往来	非经营性往来
	安徽康盛管业有限公司	孙公司	其他应收款	26,046.38			26,046.38		资金往来	非经营性往来
	青岛海达盛冷凝器有限公司	孙公司	其他应收款	44,929,268.39			44,929,268.39		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	78,617.29	970,000.00		1,048,617.29		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	427,475,614.05	346,984,429.55	22,949,749.82	129,400,000.00	668,009,793.42	资金往来	非经营性往来
小计				520,288,071.63	382,089,912.64	22,949,719.82	257,317,940.67	668,009,793.42		
合计				776,273,025.32	402,532,872.49	22,949,749.82	521,736,887.54	680,018,760.09		

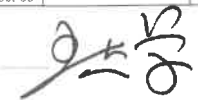
企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201160796417077



扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系
统查询、公示、各
项登记、监管信息

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 二〇一三年十月三十一日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年10月31日至长期

执行事务合伙人 李金才

主要经营场所

天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1

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、清算等审计业务;出具相关报告;承办会计咨询、会计服务业务。(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)***



登记机关

2020年12月09日



证书序号: 000388

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
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 李金才



证书号: 46 发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一二年十一月八日

证书序号: 0000437

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: 天津市财政局
二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

仅限出具报告使用

首席合伙人: 李金才

主任会计师:

经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会(2013)26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日



姓名 俞德昌
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-07-03
 Date of birth
 工作单位 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
 Working unit
 身份证号码 330227750703183
 Identity card No

证书编号: 330000480688
 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: 2001 11 月 12 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书自注册之日起有效, 有效期一年。
 This certificate is valid from the date of registration, and is valid for one year after this registration.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



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

2019年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



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



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日



姓名: 陈小虹
 性别: 女
 出生日期: 1988-01-18
 工作单位: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)宁波分所
 身份证号码: 330206198801183326

注册编号: 120100232301
 发证日期: 2014年08月31日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 年 月 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
 年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

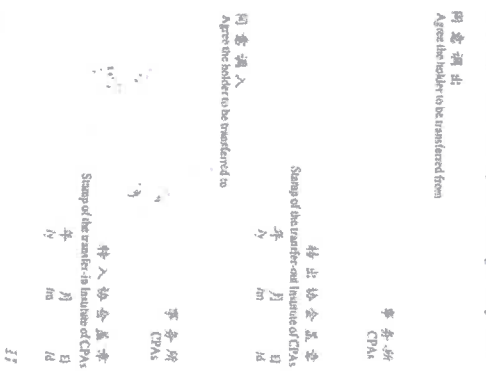
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 年 月 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
 年 月 日



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.

