

关于众泰汽车股份有限公司
关注函的回复
天职业字[2020]37210号



00002020090049207716
报告文号：天职业字[2020]37210号

目 录

关于众泰汽车股份有限公司关注函的回复—————1

关于众泰汽车股份有限公司关注函的回复

天职业字[2020]37210号

深圳证券交易所：

贵所对众泰汽车股份有限公司（以下简称“众泰汽车”或“公司”）下发了关注函，根据贵所下发的《深圳证券交易所关于对众泰汽车股份有限公司的关注函》（公司部关注函[2020]第114号）。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对关注函中提及的问题的核查意见回复如下：

你公司2019年年度报告显示，你公司于2019年9月经第七届董事会决议通过以总价14.8亿元购买捷孚传动科技有限公司（以下简称“捷孚传动”）持有的资产项目，涉及房屋建筑物、构筑物、土地使用权、机器设备和整套DCT变速箱生产技术。该交易形成预付长期资产购置款为14.05亿元。截至目前，捷孚传动相关资产尚未过户，生产尚未启动。

请你公司说明支付收购款的资金来源，截至复函日的付款进度，付款支出时间、金额及履行的内部审批程序，请年审会计师对该笔收付款资金事项发表意见。

回复：

1、公司支付收购款的资金来源

本次交易初始资金共1.003亿元，刘文彪提供30.00万元、五福同创实业发展有限公司（以下简称：五福同创）提供1.00亿元。一起支付至五福同创浙江分公司后，其中五福同创提供的1.00亿元循环往复使用，通过浙江德昱汽车零部件有限公司、重庆众泰汽车工业有限公司、金华华科汽车工业有限公司、锐展（铜陵）科技有限公司和杭州易辰汽车工业有限公司（以下简称：五家公司）以退预付款方式转给众泰汽车下属二级子公司浙江众泰汽车制造有限公司，然后转到众泰汽车、众泰传动科技有限公司，再支付给捷孚传动，2019年9月25日、26日，捷孚传动共计收到款项发生额13.00亿元，后将初始资金又通过五家公司回到五福同创实业发展有限公司和刘文彪。2019年11月25日，浙江众泰汽车制造有限公司以自有资金支付给捷孚传动0.8亿元。

公司在付款前已履行了内部程序，公司在9月25日付款前提交了付款审批单，公司董事长兼总裁在付款审批上签字审核。截至本关注函回复日，付款进度如下：

序号	付款日期	付款金额（万元）	开户行	开户地
1	2019-9-25	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
2	2019-9-25	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
3	2019-9-25	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华

4	2019-9-25	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
5	2019-9-25	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
6	2019-9-25	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
7	2019-9-25	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
8	2019-9-25	24.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
9	2019-9-25	6.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
10	2019-9-25	9,970.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
11	2019-9-26	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
12	2019-9-26	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
13	2019-9-26	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
14	2019-9-26	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
15	2019-9-26	10,000.00	中国建设银行股份有限公司金华分行营业部	浙江金华
16	2019-11-25	8,000.00	长城华西银行高新科技支行	四川德阳
合计		<u>138,000.00</u>		

截止目前公司共支付 13.80 亿元的购买款项，剩余 1.00 亿元尾款尚未支付。

2、公司与五家公司预付款情况

单位：万元

供应商名称	年度	会计科目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江德昱汽车零部件有限公司	2018	应付账款	-4,148.00	27,771.30	24,459.15	-835.85
		应收账款	7,461.11	1,670.21	900.00	8,231.32
		其他应收款	26.08		26.08	
	2019	应付账款	-835.85	24,394.84	24,641.95	-1,082.96
		应收账款	8,231.32	499.57	500.00	8,230.89
金华华科汽车工业有限公司	2018	其他应收款			260.00	-260.00
		预付账款	8,748.94	42,783.96	40,394.70	11,138.20
		应收账款	9,641.30	3,164.85	3,520.94	9,285.21
	2019	其他应收款		21.73	82.25	-60.52
		预付账款	11,138.20	40,661.05	48,870.80	2,928.45
重庆众泰汽车工业有限公司	2018	应收账款	9,285.21	490.00	2,496.72	7,278.49
		其他应收款	-60.52	12,436.68	12,497.23	-121.07
		应付账款	-34,538.04	210,481.46	156,653.10	19,290.32
	2019	应收账款	2,080.41	1,718.88	614.09	3,185.20
		其他应收款	-114.29	2,982.54	2,868.25	
		预付账款	19,290.32	252,636.15	225,634.36	46,292.11
		应收账款	3,185.20	686.16	976.36	2,895.00

		其他应收款				
		应收账款	1,243.57	7,492.89	1,845.47	6,890.99
杭州易辰汽车工业有限公司	2018	预付账款		34,517.80	32,325.52	2,192.28
		其他应收款		240.00		240.00
		应收账款	6,890.99	1,831.28	3,823.78	4,898.49
	2019	预付账款	2,192.28	55,635.79	57,828.07	
		其他应收款	240.00	58,240.00	58,240.00	240.00
		预付账款	-26,673.22	97,370.90	68,690.75	2,006.93
锐展(铜陵)科技有限公司	2018	应收账款		3.97	0.24	3.73
		其他应收款	84.69	2,616.85	2,702.07	-0.53
		预付账款	2,006.93	97,626.10	96,514.53	3,118.50
	2019	应收账款	3.73	0.40	3.73	0.40
		其他应收款	-0.53	6,180.85	5,878.32	302.00

年审会计师意见:

由于审计范围受到限制,我们无法就收付款资金事项获取充分适当的审计证据,因此我们无法对该事项发表审计意见。

[此页无正文]



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二〇年十月二十四日

