

海马汽车股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况的专项报告
2023年度

立
(特
文

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：沪24RCVQ5TGL





关于海马汽车股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZA11675 号

海马汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了海马汽车股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA11664 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

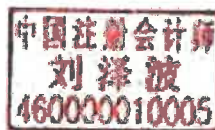


本报告仅供贵公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

刘泽波



中国注册会计师：

麻磊



中国注册会计师：

钟慧珍



中国·上海

二〇二四年四月十九日



附件



**海马汽车股份有限公司 2023 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：海马汽车股份有限公司

单位：人民币元

非经营性 资金占用	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	2023 年期初占 用资金余额	2023 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2023 年度占 用资金的利息 （如有）	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东、 实际控制	海马（上海）投资有 限公司	第一大股东								
人及其附 属企业	景柱	第一大股东实际 控制人								
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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	海南金盈物业管理 有限公司	实际控制人企业	应收账款		32,082.00		32,082.00	0.00	销售商品提供服务	经营性往来	
	海马(郑州)房地产有 限公司	实际控制人企业	应收账款		76,964.00		76,964.00	0.00	销售商品提供服务	经营性往来	
	海田不动产管理有 限公司	实际控制人企业	应收账款		1,764,000.00		1,764,000.00	0.00	销售商品提供服务	经营性往来	
	海南海马小明新能 源科技有限公司	实际控制人企业	其他应收款	10,000.00	41,325.42		51,325.42	0.00	销售商品提供服务	经营性往来	
	海田不动产管理有 限公司	实际控制人企业	其他应收款		2,334,587.37		2,334,587.37	0.00	销售商品提供服务	经营性往来	
	海马汽车有限公司	子公司	其他应收款	881,396,800.00	14,818,778.12		116,215,578.12	780,000,000.00	往来拆借	非经营性往来	
	海南海马新能源汽 车销售有限公司	合营企业	预付账款	44,446,259.65	8,763,833.75		53,210,093.40	-	购买商品	经营性往来	





其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2023年年初往来 资金余额	2023年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2023年度往来资金 的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	海南海马新能源汽 车销售有限公司	合营企业	其他应收款	128,336.93	419,722.62		548,059.55	-	销售商品提供服务	经营性往来
	海南海马新能源汽 车销售有限公司	合营企业	应收账款	6,604,637.38	171,122,056.69		164,024,373.75	13,702,320.32	销售商品提供服务	经营性往来
	北京盒子智行科技 有限公司	联营企业	应收账款		2,395,641.43		2,309,392.87	86,248.56	销售商品提供服务	经营性往来
关联自然人及其 控制的法人	梅建	监事	发放贷款及垫款	21,052.78		510.08	17,272.08	4,290.78	金融服务	经营性往来
	孙忠容	董事	发放贷款及垫款	34,902.29		1,074.05	27,047.28	8,929.06	金融服务	经营性往来
总计				932,641,989.03	201,768,991.40	1,584.13	340,610,775.84	793,801,788.72		

本表已于2024年4月19日获董事会批准。

企业法定代表人： 覃铭



主管会计工作负责人： 罗理想



会计机构负责人： 林波





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体身份信息, 扫描价格, 了解更多, 监管信息, 验证更多, 许可服务, 信用服务。



仅供出报告使用, 其他无效。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建荣, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审计报告; 会计报表; 清算事宜; 审计; 验资; 资产评估; 代理记账; 税务咨询; 法律、法规规定的其他项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。

登记机关



2024年01月15日

证书序号:0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所

执业证书

(特殊普通合伙)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
SHU LU PAN CENTER
UBL ACCOUNTANTS LLP

名

称:

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用，其他无效。



姓名	刘泽武
Sex	男
Date of birth	1968-10-30
Working unit	立信会计师事务所海南分所
Identity card No.	432325196310308215



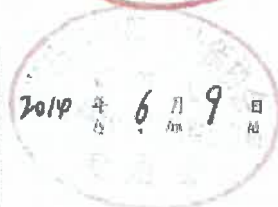
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

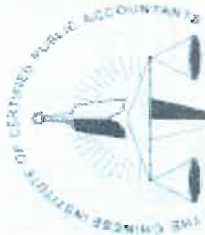
证书编号: 460000010005
No. of Certificate

批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2014年6月24日
Date of Issuance



仅供出报告使用，其他无效。



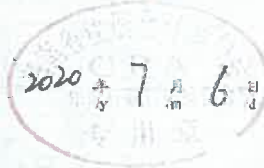
姓名: 陈磊
 Full name: 陈磊
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1988-05-16
 Date of birth: 1988-05-16
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 身份证号码: 341201198805161770
 Identity card No: 341201198805161770



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.

证书编号: 110002040225
 No. of Certificate: 110002040225
 批准注册协会: 海南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 海南省注册会计师协会
 发证日期: 2019年4月19日
 Date of Issuance: 2019 y 4 m 19 d



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

中天运会计师事务所
 (特殊普通合伙)海南分所
 2021年6月10日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
 (特殊普通合伙)海南分所
 2021年6月10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

海南省注册会计师协会
 2021年6月10日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

海南省注册会计师协会
 2021年6月10日

仅供出报告使用，其他无效。



姓名: 钟慧珍
 Full name: 钟慧珍
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1991-11-02
 Date of birth: 1991-11-02
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 450602199111020242
 Identity card No.: 450602199111020242



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.

证书编号: 310000063304
No. of Certificate: 310000063304

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 2022 年 02 月 24 日
Date of Issuance: 2022 年 02 月 24 日



钟慧珍 310000063304

年 月 日