

**关于海南海德资本管理股份有限公司
2025 年度关联方非经营性资金占用清偿情况的
专项报告**

和信专字（2026）第 000274 号

目 录	页 码
一、关于海南海德资本管理股份有限公司 2025 年度关联方非经营性资金占用清偿情况的专项报告	1-2
二、海南海德资本管理股份有限公司关于 2025 年度关联方非经营性资金占用清偿情况表	



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十七日

关于海南海德资本管理股份有限公司 2025 年度 关联方非经营性资金占用清偿情况的 专项报告

和信专字（2026）第 000274 号

海南海德资本管理股份有限公司全体股东：

我们审计了海南海德资本管理股份有限公司(以下简称“海德股份”)2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 27 日出具了报告号为和信审字(2026) 第 000796 号强调事项段的无保留意见审计报告。

海德股份管理层根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2020 年年度报告披露工作的通知》的相关规定编制了后附的《海南海德资本管理股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表》(以下简称“清偿情况表”)。

编制清偿情况表并确保其真实、准确、完整是海德股份管理层的责任。我们将清偿情况表所载信息与我们审计海德股份 2025 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。

为了更好地理解海德股份 2025 年度关联方非经营性资金占用清偿情况，清偿情况表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供海德股份为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

迟斐斐



中国注册会计师：

曹悦如



二〇二六年四月二十七日



海南海德资本管理股份有限公司
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表



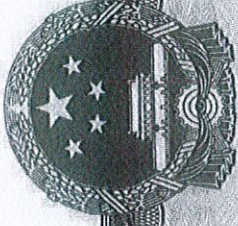
控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2021年1月1日) (万元)	累计新增占用金额 (2025年度) (万元)	报告期末偿还总金额 (2025年度) (万元)	期末余额 (2025年12月31日) (万元)	截至年报披露日 余额 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
海南新海基投资有限公司	2021年4月21日	详见2024年年度报告	88,432.63	0.00	88,432.63	0.00	0.00	-	-	-
<p>本期末发生新增非经营性资金占用，上述关联方占用资金事项为2021年4月发生。有关情况如下： 公司于2021年3月开展不良资产收购重组业务，并陆续向债权交易方支付了债权收购价款，经核查，公司发现公司控股股东关联方存在向债权交易方借款的情形，因该款项未源为公司向交易方支付的资金，且债权交易方借款给控股股东关联方的时间与公司支付给交易方资金的时间相同，公司认定控股股东关联方通过债权转让方占用公司资金。经过公司核查，占用发生时间为2021年4月21日，累计金额为88,432.63万元，截至2025年1月1日占用余额为88,432.63万元。</p> <p>当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明</p>										
<p>截至2025年4月24日，上述占用资金88,432.63万元及相应利息52,875.98万元已全部归还公司。截止本报告披露日，资金占用余额为零。</p>										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明										
不适用										

本表已于2026年4月27日获董事会批准。

公司负责人（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) 1-1

统一社会信用代码

913701000611889323

扫描市场主体身份码了解更多登记备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账；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；具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；业务培训（不含教育、职业技能培训等特许的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

出资额 壹仟陆佰肆拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层



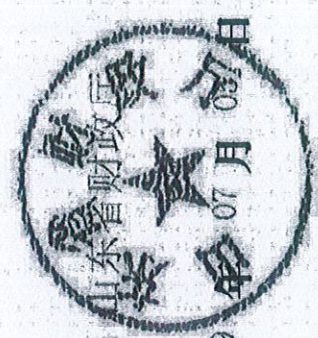
登记机关

2026年03月18日

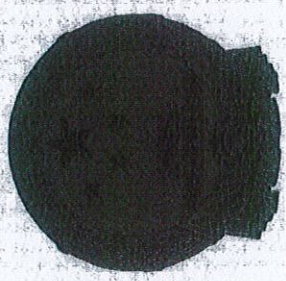
证书序号: 0011555

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王晖

主任会计师:

经营场所: 济南市历下区文化东路59号盛业大厦

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 37010001

批准执业文号: 鲁财会协字(2000)63号

批准执业日期: 2000-07-29



八分只取益



姓名: 迟斐斐
 Full name: 迟斐斐
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-06-22
 Date of birth: 1974-06-22
 工作单位: 山东建友会计师事务所有限公司
 Working unit: 山东建友会计师事务所有限公司
 身份证号码: 370624197406225541
 Identity card No.: 370624197406225541



2013年 3月 1 3日

证书编号: 370100430006
No. of Certificate: 370100430006

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会

发证日期: 2007 年 1 月 5 日
Date of Issuance: 2007 年 1 月 5 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 年检合格
 This certificate is valid for another year after this renewal
 注册会计师
 年检合格专用章





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



2015年 3月 20日
年 月 日
/y /m /d

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.



2017年 03月 01日
年 月 日
/y /m /d

2012年度任职资格检查合格

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

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

2019年 7月 19日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 曹悦珂
Full name: Cao Yueke
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1996-08-21
Date of birth: 1996-08-21
工作单位: 新信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: Xin Xin Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 640824199608240229
Identity card No.: 640824199608240229



山东省注册会计师协会
2024年度年检登记
Annual Renewal Registration
年检合格专用章

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

证书编号: 370100010299
No. of Certificate: 370100010299
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Shandong Provincial Association of CPAs
发证日期: 2024年01月30日
Date of Issuance: 2024 / 01 / 30