

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  
2022年度

立信  
(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23FLMDY2KF





## 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[2023]第 ZA12885 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”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA12881 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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：  
  
中国注册会计师  
李建华  
4500901000

中国注册会计师：  
  
中国注册会计师  
马江  
61000001905

中国·上海

二〇二三年四月二十七日



附件

## 海马汽车股份有限公司 2022 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	2022 年期初占 用资金余额	2022 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2022 年度占 用资金的利息 （如有）	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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 人及其附 属企业	海马（上海）投资有 限公司	第一大股东								
	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										



1.1.1.1.1

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	海南海马会馆有限公司	实际控制人企业	其他应收款		21,076.07		21,076.07	0.00	销售商品	经营性往来
	海南金盘物业管理 有限公司	实际控制人企业	应收账款		87,200.00		87,200.00	0.00	销售商品、提供 劳务	经营性往来
	海南金盘饮料有限公司	实际控制人企业	其他应收款		2,327.54		2,327.54	0.00	销售商品	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		2,190,238.38		2,190,238.38	0.00	销售商品、提供 劳务	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		1,827,000.00		1,827,000.00	0.00	销售商品、提供 劳务	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	11,476.40	34,030.33		35,506.73	10,000.00	销售商品	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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	海南海马汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	100,000,000.00	30,039,582.76	1,455,534.14	131,495,116.90	0.00	往来拆借	非经营性往来
	海马汽车有限公司	子公司	其他应收款	908,396,800.00	1,754,342.41		28,754,342.41	881,396,800.00	往来拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	海南海马新能源汽车销售有限公司	合营企业	其他应收款	5,864.02	288,494.96		166,022.05	128,336.93	销售商品	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	50,391,446.73	500,565,890.92		544,352,700.27	6,604,637.38	销售商品	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	131,414.64	56,064,135.10		11,749,290.09	44,446,259.65	购买商品	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	孙忠春	董事,高管	发放贷款及垫款	59,697.66		2,251.91	27,047.28	34,902.29	金融服务	经营性往来
	胡建	监事长	发放贷款及垫款	37,190.74		1,134.12	17,272.08	21,052.78	金融服务	经营性往来
总计				1,059,033,890.19	592,874,318.47	1,458,920.17	720,725,139.80	932,641,989.03		

本表已于2023年4月27日获董事会批准。



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  
91310101568093764U

市场主体身份信息更多许可、变更、备案、监管信息应用服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

【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】  
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、清算事宜，出具清算报告；代理记帐，设计会计制度、会计软件；税务咨询、法律、法规规定的其他业务。

仅供出报告使用，其他无效。

出资额 人民币15150.0000万元整

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

登记机关



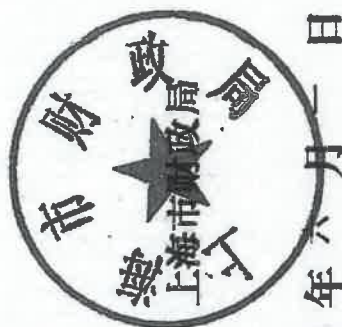
2023年01月12日

证书序号: 0001247

# 说明

仅供出报告使用，其他无效。

- 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



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建荣

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: 31000006

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。



李进华

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

男

1967-9-17

中准会计师事务所有限公司海南分行

42240019670917821X



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: 460000010001  
No. of Certificate

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

发证日期: 2012年 4月 30日  
Date of Issuance



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

中准会计师事务所  
海南分行  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年 1月 6日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所  
海南分行  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 1月 6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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

仅供出报告使用，其他无效。



姓名: 葛江梅  
 Full name: 葛江梅  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1985-01-05  
 Date of birth: 1985-01-05  
 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: 430524198501057764  
 Identity card No.: 430524198501057764



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: 310000061905  
No. of Certificate

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

发证日期: 2019年4月19日  
Date of Issuance

