

赛力斯集团股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 2-00070 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 2-00070 号

赛力斯集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了赛力斯集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 27 日出具大信审字[2023]第 2-00289 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十七日

上市公司 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

单位：人民币万元

编制单位：赛力斯集团股份有限公司


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 年度偿还累计金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	重庆小康控股有限公司	母公司	应收账款		18.55		18.55		房屋租赁	经营性
	重庆新康幸福置业有限公司	同受一方控制	应收账款		1.12		1.12		房屋租赁	经营性
	重庆新康幸福置业有限公司	同受一方控制	应收账款		0.34		0.34		提供劳务	经营性
	重庆渝安机械制造有限公司	同受一方控制	应收账款		49.90		49.90		房屋租赁	经营性

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
	重庆渝安机械制造有 限公司	同受一方控制	应收账款		354.03		354.03		提供劳务	经营性
	重庆渝安智能悬架有 限公司	同受一方控制	应收账款		918.60		918.60		房屋租赁	经营性
	重庆渝安智能悬架有 限公司	同受一方控制	应收账款		535.25		535.25		提供劳务	经营性
	重庆渝安智能悬架有 限公司	同受一方控制	应收账款		825.64		825.64		销售商品	经营性
	重庆新感觉摩托车有 限公司	同受一方控制	应收账款		295.24		295.24		房屋租赁	经营性
	重庆新感觉摩托车有 限公司	同受一方控制	应收账款		91.97		91.97		提供劳务	经营性
	重庆新感觉摩托车有 限公司	同受一方控制	应收账款		915.19		915.19		销售商品	经营性
	潜金融资租赁有限公 司	同受一方控制	应收账款		0.37		0.37		提供劳务	经营性
	重庆渝安创新科技有 限公司	同受一方控制	应收账款		0.44		0.44		提供劳务	经营性
	重庆渝安创新科技有 限公司	同受一方控制	应收账款		123.06		123.06		销售商品	经营性
	重庆小康宾馆有限公 司	同受一方控制	应收账款		17.56		17.56		提供劳务	经营性
	重庆小康控股有限公 司	母公司	其他应收 款	136,109.34	22,246.04		136,109.34	22,246.04	应收业绩 补偿款	业绩补偿 款
	重庆小康控股有限公 司	母公司	其他应收 款		4.27		4.27		提供劳务	经营性
	重庆新康幸福置业有 限公司	同受一方控制	其他应收 款		0.28		0.28		提供劳务	经营性
小计				136,109.34	26,397.85		140,261.15	22,246.04		

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年年初 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
上市公司的子 公司及其附属 企业	重庆渝安淮海动力有 限公司	一级子公司	应收账款		379.03		379.03		房屋租赁	经营性
	重庆小康动力有限公 司	一级子公司	应收账款	40.89	3,341.84		3,382.73		房屋租赁	经营性
	重庆小康汽车部品有 限公司	二级子公司	应收账款	12.89			12.89		提供劳务	经营性
	重庆渝安减震器有限 公司	三级子公司	应收账款	8.39			8.39		提供劳务	经营性
	重庆瑞驰汽车实业有 限公司	二级子公司	应收账款	6.60			6.60		提供劳务	经营性
	赛力斯汽车有限公司	一级子公司	应收账款	35.17	0.17		35.34		提供劳务	经营性
	重庆小康进出口有限 公司	二级子公司	应收账款	3.68			3.68		提供劳务	经营性
	重庆小康进出口有限 公司	二级子公司	应收账款		60.94		60.94		房屋租赁	经营性
	重庆赛力斯新能源汽 车设计院有限公司	二级子公司	应收账款	57.74			57.74		提供劳务	经营性
	重庆赛力斯新能源汽 车设计院有限公司	二级子公司	应收账款		31.19		31.19		房屋租赁	经营性
	重庆小康汽车销售服 务有限公司	一级子公司	应收账款		33.54		33.54		房屋租赁	经营性
	东风小康汽车有限公 司	一级子公司	应收账款	78.75			78.75		提供劳务	经营性
	重庆东风风光汽车销 售有限公司	二级子公司	应收账款		129.04		129.04		房屋租赁	经营性
	重庆金康动力新能源 有限公司	二级子公司	应收账款	18.26			18.26		提供劳务	经营性
	赛力斯汽车销售有限 公司	三级子公司	应收账款		12.90		12.90		提供劳务	经营性

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
	泸州容大智能变速器 有限公司长寿分公司	二级子公司	应收账款		34.91		34.91		房租和赁	经营性
	重庆赛力斯技术有限 公司	三级子公司	应收账款		769.49		769.49		房租和赁	经营性
	重庆赛为汽车销售服 务有限公司	四级子公司	应收账款		41.52		41.52		房租和赁	经营性
	重庆新康国际控股有 限公司	一级子公司	其他应收 款	26,206.00			26,206.00		资金拆借	非经营性
	重庆国际汽车体验中 心有限公司	二级子公司	其他应收 款	47.00				47.00	资金拆借	非经营性
	重庆小康动力有限公 司	一级子公司	其他应收 款	865.96			865.96		资金拆借	非经营性
	重庆小康汽车变速器 有限公司	二级子公司	其他应收 款		1.37			1.37	代垫保险 费	非经营性
	赛力斯汽车有限公司	一级子公司	其他应收 款	704,065.64	866,498.84	29,815.62	623,185.87	977,194.23	资金拆借	非经营性
	重庆小康进出口有限 公司	二级子公司	其他应收 款	38,727.68	288,910.75		221,085.00	106,553.43	资金拆借	非经营性
	重庆新康汽车国际贸 易有限公司	三级子公司	其他应收 款		0.34		0.34		代垫奖章	非经营性
	印尼小康汽车有限公 司	二级子公司	其他应收 款		12,800.00	81.78	16.36	12,865.42	资金拆借	非经营性
	重庆赛力斯新能源汽 车设计院有限公司	二级子公司	其他应收 款	71,377.04	98,594.80		5,492.33	164,479.51	资金拆借	非经营性
	小康(美国)新能源汽 车股份有限公司	二级子公司	其他应收 款	36,793.60		3,059.87	39,853.47		资金拆借	非经营性
	重庆小康汽车销售服 务有限公司	一级子公司	其他应收 款	6,174.18	11,731.55		5,225.87	12,679.86	资金拆借	非经营性
	重庆康菲动力科技有 限公司	三级子公司	其他应收 款	31.19	4.95		36.14		代垫保险 费	非经营性

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
	东风小康汽车有限公司重庆分公司	一级分公司	其他应收款		87.29		0.07	87.22	代垫水电费	非经营性
	东风小康汽车有限公司沙坪坝分公司	一级分公司	其他应收款		14.37		14.37		代垫水电费	非经营性
	重庆东风风光汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款		29.32		4.71	24.61	代垫水电费	非经营性
	重庆金康动力新能源有限公司	二级子公司	其他应收款		6,731.56		114.88	6,616.68	资金拆借	非经营性
	泸州容大智能变速器有限公司	二级子公司	其他应收款		3.75		3.75		代垫奖章	非经营性
	重庆蜡康宝科技有限公司	四级子公司	其他应收款	0.18	0.57		0.55	0.20	代垫保险	非经营性
	赛力斯汽车销售有限公司	三级子公司	其他应收款	650.77	8,152.82		1,345.14	7,458.45	资金拆借	非经营性
	重庆赛力斯技术有限公司	三级子公司	其他应收款		222.47		51.15	171.32	代垫水电费	非经营性
	重庆赛力斯电动汽车有限公司	二级子公司	其他应收款		3,560.40		3,560.40		资金拆借	非经营性
	重庆赛为汽车销售服务有限公司	四级子公司	其他应收款		9.33		1.56	7.77	代垫水电费	非经营性
小计				885,201.61	1,302,189.05	32,957.27	932,160.86	1,288,187.07		
关联自然人										
	东风物流(武汉)有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	预付款项		39.25			39.25	提供劳务	经营性
	东风启辰汽车销售有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	预付款项	5.72	30.80		33.34	3.18	销售商品	经营性
	东风汽车金融有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		124.35			124.35	提供劳务	经营性
其他关联人及其附属企业										

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年年初 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
	东风柳州汽车有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		25.43		24.00	1.43	销售商品	经营性
	东风汽车财务有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		46.62		25.39	21.23	提供劳务	经营性
	东风汽车财务有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	其他应收款		58.62		58.62		提供劳务	非经营性
	东风汽车集团股份有限公司 岚图汽车科技 分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款	116.06	33.72		148.17	1.61	销售商品、 提供劳务	经营性
	中国东风汽车工业 进出口有限公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款	1.79	18,496.04		16,712.72	1,785.11	销售商品	经营性
	岚图汽车科技有限公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款	20,490.08	175,885.15		178,488.25	17,886.98	销售商品、 提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款	1.47	47.63		44.33	4.77	销售商品、 提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司成都分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款		1.98		1.98		提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司广州分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款		5.99		5.99		提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司东莞分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款		2.58		1.30	1.28	提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司佛山分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款		5.70		2.32	3.38	提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司杭州分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款		1.96			1.96	提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司济南分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款		4.82		1.20	3.62	提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司天津分公司	东风汽车集团有限公司 下属子公司	应收账款		1.26			1.26	提供劳务	经营性

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
	岚图汽车销售服务有 限公司温州分公司	东风汽车集团有限 公司下属子公司	应收账款		15.38		11.90	3.48	提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司郑州分公司	东风汽车集团有限 公司下属子公司	应收账款		4.62		4.62		提供劳务	经营性
	东风汽车股份有限公 司	东风汽车集团有限 公司下属子公司	应收账款		4.16		4.16		提供劳务	经营性
	岚图汽车销售服务有 限公司	东风汽车集团有限 公司下属子公司	其他应收 款	0.50			0.50		押金	经营性
	新能源汽车产业发展 (重庆)有限公司	联营企业	应收股利	100.00				100.00	股利分红	非经营性
小计				20,715.62	194,836.06		195,568.79	19,982.89		
总计				1,042,026.57	1,523,422.96	32,957.27	1,267,990.80	1,330,416.00		

公司负责人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:



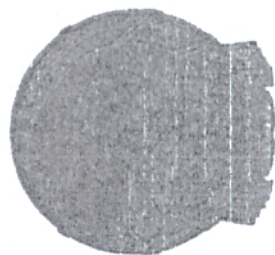

证书序号: 0017384

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: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人: 谢泽敏
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010141
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期: 2011年09月09日



姓名 胡涛

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1977-07-04

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码 420121770704221

Identity card No.



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:
No. of Certificate

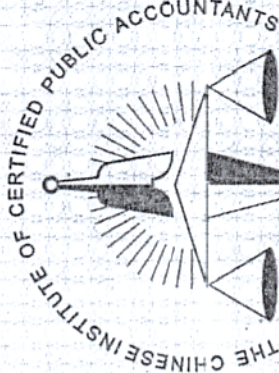
420003204827

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

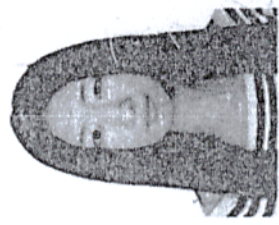
发证日期:
Date of Issuance

2006 年 9 月 1 日



余亚文

姓 Full name 名
性 Sex 别
Sex
出生 Date of birth 日期
Date of birth
工作 Working unit 单位
Working unit
身份 Identity card No. 证号码
Identity card No.



1990-07-20

立信会计师事务所(湖北分所)

420621199007205424

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.



110101410548

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 09 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d