

赛力斯集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况汇总表的专项审计报告
大信专审字[2024]第2-00150号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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。
报告编码：京24X810GNH4





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

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2024] 第2-00150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2023年12月31日合并及母公司资产负债表、2023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12月31日出具大信审字[2024]第2-00385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“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 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：



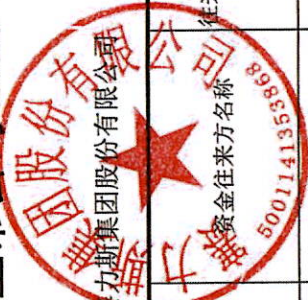
二〇二四年四月二十八日



上市公司 2023 年度非经营性资金往来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



非经营性资金往来	往来方与上市公司的关联关系	往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023 年初往来资金余额	2023 年度往来发生金额 (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 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现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	往来方与上市公司的关联关系	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2023 年初往来资金余额	2023 年度往来发生金额 (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	同受一方控制	重庆瑞驰汽车实业有限公司	预付款项		1.55			1.55	采购商品	经营性往来
	控股股东	重庆小康控股有限公司	应收账款		36.00		36.00		房屋租赁合同	经营性往来
	控股股东	重庆小康控股有限公司	应收账款		0.08		0.08		提供劳务	经营性往来
	同受一方控制	潜金融资租赁有限公司	应收账款		0.96		0.96		提供劳务	经营性往来



重庆驰瑞物业管理有限公司	同受一方控制	应收账款		0.63		0.63		房屋租赁	经营性往来
重庆瑞驰汽车实业有限公司	同受一方控制	应收账款		12,879.88		12,879.88		销售商品	经营性往来
重庆瑞驰新能源汽车销售服务有限公司	同受一方控制	应收账款		65.93		65.93		销售商品	经营性往来
重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		363.74		363.74		房屋租赁	经营性往来
重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		51.44		51.44		提供劳务	经营性往来
重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	应收账款		1,678.28		1,678.28		销售商品	经营性往来
重庆新康幸福置业有限公司	同受一方控制	应收账款		1.16		1.16		房屋租赁	经营性往来
重庆新康幸福置业有限公司	同受一方控制	应收账款		0.36		0.36		提供劳务	经营性往来
重庆渝安创新科技有限公司	同受一方控制	应收账款		0.21		0.21		提供劳务	经营性往来
重庆渝安创新科技有限公司	同受一方控制	应收账款		5.18		5.18		销售商品	经营性往来
重庆渝安机械制造有限公司	同受一方控制	应收账款		5.38		5.38		提供劳务	经营性往来
重庆渝安机械制造有限公司	同受一方控制	应收账款		0.04		0.04		转让资产	经营性往来
重庆渝安智能悬架有限公司	同受一方控制	应收账款		922.74		922.74		房屋租赁	经营性往来
重庆渝安智能悬架有限公司	同受一方控制	应收账款		1,107.16		1,107.16		提供劳务	经营性往来
重庆渝安智能悬架有限公司	同受一方控制	应收账款		307.65		307.65		销售商品	经营性往来
重庆元图机车工业有限公司	同受一方控制	应收账款		10.80		10.80		房屋租赁	经营性往来
重庆元图机车工业有限公司	同受一方控制	应收账款		0.50		0.50		提供劳务	经营性往来



重庆小康控股有限公司	控股股东	其他应收款		9.51			9.51			提供劳务	经营性往来
重庆小康控股有限公司	控股股东	其他应收款	22,246.04	137,416.93		22,246.04	137,416.93			应收业绩补偿款	业绩补偿款
潜金融资租赁有限公司	同受一方控制	其他应收款		1.43			1.43			提供劳务	经营性往来
重庆瑞驰汽车实业有限公司	同受一方控制	其他应收款		0.25			0.25			代垫水电费	非经营性往来
重庆新感觉摩托车有限公司	同受一方控制	其他应收款		6.74			6.74			提供劳务	经营性往来
重庆渝安创新科技有限公司	同受一方控制	其他应收款		20.89			20.89			提供劳务	经营性往来
重庆小康控股有限公司	控股股东	长期应收款	127.48	10.21			107.11			房屋租赁	经营性往来
重庆驰瑞物业管理有限公司	同受一方控制	长期应收款		6.03			5.55			房屋租赁	经营性往来
重庆瑞驰汽车实业有限公司	同受一方控制	长期应收款		178.56			178.56			房屋租赁	经营性往来
重庆新康幸福置业有限公司	同受一方控制	长期应收款	6.27	0.50			6.77			房屋租赁	经营性往来
小计			22,379.79	155,090.72			26,814.75				
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	非经营性往来
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	1.31			1.31			代垫保险费	非经营性往来
赛力斯汽车有限公司	一级子公司	其他应收款	977,194.23	461,766.62		38,736.46	697,029.92			资金拆借	非经营性往来
重庆小康进出口有限公司	二级子公司	其他应收款	106,553.43	161,574.31			172,571.49			资金拆借	非经营性往来
印尼小康汽车有限公司	二级子公司	其他应收款	12,865.42	3,300.00		27.56	16,190.22			资金拆借	非经营性往来
重庆赛力斯新能源汽车设计院有限公司	三级子公司	其他应收款	164,479.51	93,144.38		7,054.28	6,960.04			资金拆借	非经营性往来



重庆小康汽车销售服务有限公司	一级子公司	其他应收款	12,679.86	36,913.06		15,865.56	33,727.36	资金拆借	非经营性往来
赛力斯汽车(湖北)有限公司重庆分公司	一级子公司	其他应收款	87.22	127.03		214.17	0.08	代垫水电费	非经营性往来
重庆东风风光汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款	24.61	44.27		68.88		代垫水电费	非经营性往来
重庆金康动力新能源有限公司	二级子公司	其他应收款	6,616.68	13,633.25	98.88	14,520.29	5,928.52	资金拆借	非经营性往来
重庆镡康宝科技有限公司	四级子公司	其他应收款	0.20	0.09		0.29		代垫保险	非经营性往来
赛力斯汽车销售有限公司	三级子公司	其他应收款	7,458.45	5,602.10	287.85	12,891.84	456.56	资金拆借	非经营性往来
重庆赛力斯技术有限公司	三级子公司	其他应收款	171.32	570.82		742.14		代垫水电费	非经营性往来
重庆赛为汽车销售服务有限公司	四级子公司	其他应收款	7.77	11.21		18.98		代垫水电费	非经营性往来
赛力斯汽车(湖北)有限公司重庆沙坪坝分公司	一级子公司	其他应收款		0.17		0.11	0.06	代垫水电费	非经营性往来
泸州容大智能变速器有限公司	二级子公司	其他应收款		3.12		1.24	1.88	代垫奖章	非经营性往来
重庆赛力斯新能源汽车销售有限公司	二级子公司	其他应收款		93.45		43.26	50.19	代垫款	非经营性往来
重庆东康汽车制造有限公司	二级子公司	其他应收款		0.11			0.11	代垫水电费	非经营性往来
重庆渝安淮海动力有限公司	一级子公司	长期应收款	1,531.10			1,531.10		房屋租赁	经营性往来
重庆小康动力有限公司	一级子公司	长期应收款		1,509.79		1,509.79		房屋租赁	经营性往来
重庆小康进出口有限公司	二级子公司	长期应收款	429.80	163.76			593.56	房屋租赁	经营性往来
重庆小康汽车销售服务有限公司	一级子公司	长期应收款	234.05			220.72	13.33	房屋租赁	经营性往来
赛力斯汽车(湖北)有限公司重庆分公司	一级子公司	长期应收款		537.31		61.73	475.58	房屋租赁	经营性往来



	重庆东风风光汽车销售有限公司	二级子公司	长期应收款	913.09				532.03	381.06	房屋租赁	经营性往来
	重庆金康动力新能源有限公司	二级子公司	长期应收款		1,496.53			173.56	1,322.97	房屋租赁	经营性往来
	重庆赛力斯技术有限公司	三级子公司	长期应收款	5,653.78				608.94	5,044.84	房屋租赁	经营性往来
	重庆赛为汽车销售服务有限公司	四级子公司	长期应收款	247.01				184.08	62.93	房屋租赁	经营性往来
小计				1,297,195.90	780,492.69	46,205.03		925,754.29	1,198,139.33		
关联自然人											
	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	3.18	30.00			29.09	4.09	采购商品	经营性往来
	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		756.82			756.82		房屋租赁	经营性往来
	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	8,122.21			8,161.46		接受劳务	经营性往来
	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	1.43	235.65			100.30	136.78	销售商品	经营性往来
	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	21.23	61.70			82.93		提供劳务	经营性往来
其他关联人及其附属企业	东风汽车集团股份有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	1.61					1.61	销售商品、提供劳务	经营性往来
	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	2,454.53			2,345.43	233.45	提供劳务	经营性往来
	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	17,886.98	14,905.59			32,561.89	230.68	销售商品	经营性往来
	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	4.77	381.82			177.36	209.23	销售商品	经营性往来
	岚图汽车销售服务有限公司安徽合肥分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		2.67			2.67		提供劳务	经营性往来
	岚图汽车销售服务有限公司北京分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		6.89			6.89		提供劳务	经营性往来



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		5.64		5.64		5.64	提供劳务	经营性往来
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	1.28	6.50		7.78		7.78	提供劳务	经营性往来
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	3.38	11.71		13.65	1.44	13.65	提供劳务	经营性往来
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		21.29		20.22	1.07	20.22	提供劳务	经营性往来
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	6.05		8.01		8.01	提供劳务	经营性往来
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	3.62			3.62		3.62	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司南京分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		2.40		2.40		2.40	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司宁波分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		8.97		7.44	1.53	7.44	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司厦门分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		6.83		5.39	1.44	5.39	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司上海分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		7.91		6.84	1.07	6.84	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司深圳分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		13.21		12.37	0.84	12.37	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司石家庄分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		7.52		5.92	1.60	5.92	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司苏州分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		6.40		6.40		6.40	提供劳务	经营性往来
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	2.45		3.71		3.71	提供劳务	经营性往来
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	3.48	18.61		19.21	2.88	19.21	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司无锡分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		1.05		1.05		1.05	提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司武汉分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		10.90		5.77	5.13	5.77	提供劳务	经营性往来



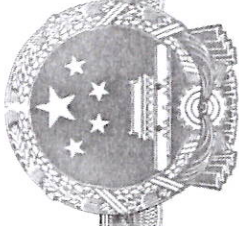
岚图汽车销售服务有限公司西安分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		3.05		3.05		提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司长沙分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		9.76		9.76		提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司郑州分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		5.64		5.64		提供劳务	经营性往来
岚图汽车销售服务有限公司重庆分公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		13.82		13.82		提供劳务	经营性往来
中国东风汽车工业进出口有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款	1,785.11	5,453.93		7,239.04		销售商品	经营性往来
中国汽车工程研究院股份有限公司	东风汽车集团有限公司下属子公司	应收账款		32.28		32.28		销售商品	经营性往来
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		29.34		29.34		提供劳务	经营性往来
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	其他应收款		4.10		4.10		提供劳务	经营性往来
新能源汽车产业发展有限公司(重庆)有限公司	联营企业	应收股利	100.00				100.00	股利分红	非经营性往来
小计			19,982.89	32,647.24		51,693.46			
总计			1,339,558.58	968,230.65	46,205.03	1,004,262.50	1,349,731.76		

公司负责人:  

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人:  





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊合伙企业

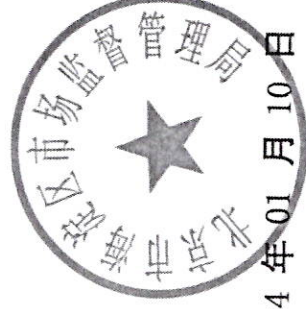
执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围 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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



2024年01月10日

登记机关

证书序号: 0017384

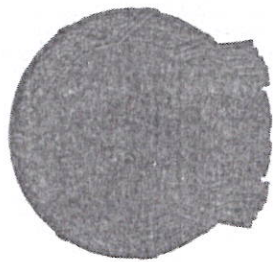
说 明

- 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》。



发证机关: 北京市财政局

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

Identity card No.

立信会计师事务所有限公司
立信会计师事务所湖北分所
420121770704221



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

日

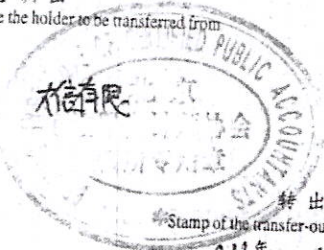


姓 Full name 王萍
 性 Sex 女
 出生 Date of birth 1975-10-20
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司湖北分所
 身份证号码 Identity card No. 42012219751020614x



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

2013年 1月 9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

2013年 1月 9日
/y /m /d

11

证书编号:
No. of Certificate

420003204602

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会

发证日期:
Date of Issuance

2006年 6月 6日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

