

海南海德资本管理股份有限公司

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**



关于海南海德资本管理股份有限公司 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[2025]第 ZA12891 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”)2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZA12891 号的带强调事项段的保留意见审计报告。

海德股份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 2024 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、完整是海德股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计海德股份 2024 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 2024 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。

本报告仅供海德股份为披露 2024 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：

许萍



中国注册会计师：

石慧龄



中国·上海

二〇二五年四月二十八日





海南海德资本管理有限公司 2024 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：万元										
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2024 年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	海南新海基投资有限公司	控股股东关联人	股权投资	88,432.63				88,432.63	详见本表注释	非经营性资金占用
小计	-	-	-	88,432.63				88,432.63	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计	-	-	-	88,432.63				88,432.63	-	-





其他关联资金往来	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	2021年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	永泰能源集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5,700.87	-	5,700.87	-	股权转让款	经营性往来
	海南海德投资有限公司	子公司	其他应收款	-	3,435.32	-	194.29	3,241.03	往来款	非经营性往来
	西藏桂清科技投资有限公司	子公司	其他应收款	-	80.00	-	-	80.00	往来款	非经营性往来
	西藏峻丰数字技术有限公司	子公司	应收账款	135.39	910.22	-	896.31	149.30	清收款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西海德经远企业管理有限公司	子公司	其他应收款	-	3.10	-	0.00	3.10	往来款	非经营性往来
	山东海德经远实业有限公司	子公司	其他应收款	-	0.10	-	-	0.10	往来款	非经营性往来
	北京彩虹甜橙资产管理股份有限公司	子公司	应收账款	-	10,000.00	-	10,000.00	-	项目转让款	经营性往来
	山西海德实业有限公司	子公司	应收账款	-	3,034.88	-	3,034.88	-	清收服务费	经营性往来
总计				135.39	23,164.49	-	19,826.35	3,473.53		





注：公司存在控股股东及其他关联方非经营性资金占用的情况，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2024年12月31日占用余额为88,432.63万元。占用资金来源系公司于2021年3月开展不良资产收购重组业务，并陆续向债权人支付交易支付的债权收购价款，公司控股股东及关联方向债权人支付借款，因该款项来源为公司向交易方支付的资金，且债权人借款给控股股东及关联方的时间与公司支付给交易方资金的时间相同，公司认定控股股东及关联方通过债权转让方占用公司资金。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并非采取了整改措施，包括完善内部控制制度、加强内部审计力度等。截止本表批准报出日，资金占用余额为零。

本表已于2025年4月28日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：张立军

主管会计工作负责人：

张立军

会计机构负责人：

张立军





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072



扫描该码可了解更多市场主体登记、备案、监管信息，体验更多应用服务。

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 朱建弟、杨志国

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；基本建设审计、代理记账、会计培训、信息技术服务；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。

出资额 人民币15900.0000万元整

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



2025年02月14日

证书序号:0001247



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:特殊普通合伙企业

执业证书编号:310000006

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)

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》。

仅供出报告使用,其他无效



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

许萍

女

1982-03-05

立信会计师事务所海南分所

220202198203052128

姓名 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.



年度检验登记



This certificate is valid for another year after this renewal.

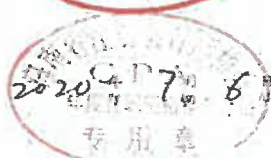
证书编号: 500100330001
No. of Certificate
批准注册协会: 海南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 7 月 7 日
Date of Issuance

2016年7月10日



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.



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.



许萍 500100330001

仅供出报告使用，其他无效



姓名 石慧龄
性别 女
出生日期 1992-10-28
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
Working unit
身份证号码 460006199210287228
Identity card No.



石慧龄 310000061904

证书编号: 310000061904
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

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.

