

海航投资集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告的议案

一、2020年度公司财务报表的审计情况

(一) 合并报表范围

母公司：海航投资集团股份有限公司

控股子公司：亿城投资基金管理(北京)有限公司、中嘉合创投资有限公司、北京养正投资有限公司、北京海航嘉盛养老服务有限公司、天津亿城山水房地产开发有限公司、天津堂庭商业管理有限公司、海南恒兴聚源股权投资基金合伙企业(有限合伙)、大连飞越文化产业发展合伙企业(有限合伙)、大连众城文化产业发展合伙企业(有限合伙)、上海亿淳股权投资基金管理有限公司。

(二) 公司财务报表审计情况

公司 2020 年度财务报表已经大华会计师事务所审计，出具了保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：

“我们审计了海航投资集团股份有限公司(以下简称海航投资公司)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除‘形成保留意见的基础’部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海航投资公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。”

二、主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

	2020 年	2019 年		本年比上年 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	1,254,775,377.24	213,484,095.75	206,880,322.23	506.52%

归属于上市公司股东的净利润（元）	282,603,471.99	29,991,986.84	154,545,592.59	82.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	197,636,483.23	-26,345,290.19	-90,109,806.22	319.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-63,830,454.51	165,401,459.73	165,411,511.76	-138.59%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.02	0.11	81.82%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.02	0.11	81.82%
加权平均净资产收益率	4.94%	0.69%	3.49%	1.45%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,819,189,271.05	6,061,648,359.50	7,958,582,280.90	-26.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,708,243,669.34	4,364,207,111.07	5,584,979,206.69	-15.70%

三、资产负债表及利润表重大变动原因说明

以下为资产负债表及利润表两个期间的数据变动幅度达30%以上的项目具体情况及变动原因：

(一) 合并资产负债表

金额单位：人民币元

合并资产负债表			
2020 年 12 月 31 日			
项目	期末余额	期初余额	数据变动幅度
货币资金	269,079,007.90	1,704,245,546.09	-84.21%
应收账款	3,110,402.27	24,483,817.87	-87.30%
预付款项	7,335,000.10	10,184,328.34	-27.98%
其他应收款	197,956,398.02	166,542,298.29	18.86%
存货	46,190,979.42	1,276,284,852.21	-96.38%
其他流动资产	18,660,349.52	12,986,094.48	43.69%
流动资产合计	542,332,137.23	3,194,726,937.28	-83.02%
长期股权投资	5,121,532,759.39	4,576,095,104.33	11.92%
其他权益工具投资	19,479,516.96	32,312,000.00	
其他非流动金融资产	75,937,488.49	90,647,080.33	
固定资产	3,038,741.43	4,351,579.63	-30.17%

无形资产	79,000.09	110,600.05	-28.57%
长期待摊费用	56,789,627.56	60,338,979.28	-5.88%
非流动资产合计	5,276,857,133.92	4,763,855,343.62	10.77%
资产总计	5,819,189,271.15	7,958,582,280.90	-26.88%
应付账款	54,971,210.57	265,803,765.51	-79.32%
合同负债	22,789,541.84	27,867,846.13	-18.22%
应付职工薪酬	2,519,006.77	2,458,433.09	2.46%
应交税费	55,545,816.00	1,590,375.75	3392.62%
其他应付款	50,605,561.22	86,838,019.74	-41.72%
一年内到期的非流动负债	231,405,131.12	198,020,122.22	16.86%
其他流动负债	64,014,007.08	22,765,941.85	181.18%
流动负债合计	481,850,274.60	605,344,504.29	-20.40%
长期借款		1,086,418,247.11	-100.00%
长期应付款	7,424,662.95	5,568,497.19	33.33%
非流动负债合计	7,424,662.95	1,091,986,744.30	-99.32%
负债合计	489,274,937.55	1,697,331,248.59	-71.17%
股本	1,430,234,425.00	1,430,234,425.00	
资本公积	61,595,671.95	1,027,573,143.75	-94.01%
其他综合收益	-9,960,635.80	121,461,166.96	-108.20%
盈余公积	368,348,766.15	363,145,120.64	1.43%
未分配利润	2,858,025,442.04	2,642,565,350.34	8.15%
归属于母公司股东权益合计	4,708,243,669.34	5,584,979,206.69	-15.70%
少数股东权益	621,670,664.16	676,271,825.62	-8.07%
股东权益合计	5,329,914,333.50	6,261,251,032.31	-14.87%
负债和股东权益总计	5,819,189,271.05	7,958,582,280.90	-26.88%

1、货币资金期末余额较期初减少 1,435,166,538.19 元，降低 84.21%，主

要为本期收购海南恒兴聚源股权投资基金合伙企业（有限合伙）和海南海投一号投资合伙企业（有限合伙）合伙份额，支付收购款所致。

2、应收账款期末余额较期初减少 21,970,159.19 元，降低了 86.80%，主要为公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司收回上年房产销售款所致。

3、存货期末余额较期初减少 1,230,093,872.79 元，降低了 96.38%，主要为公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘去存化，出售写字楼、集中商业、商铺、酒店式公寓等所致。

4、其他流动资产期末余额较期初增加 5,674,255.04 元，增长了 43.69%，主要为公司全资子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘销售，预缴土地增值税增加所致。

5、应付账款期末余额较期初减少 210,832,554.94 元，降低了 79.32%，主要为本期公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘去存化，出售写字楼、集中商业、商铺、酒店式公寓等开发产品后，基本清盘，梳理项目成本及未付工程款，将预估的写字楼、集中商业的装修改造及配套成本冲减开发产品成本所致。

6、应交税费期末余额较期初增加 53,955,440.25 元，降低了 3,392.62%，主要为本期公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘去存化，出售写字楼、集中商业、商铺、酒店式公寓等，相应计提增值税及附加增加所致。

7、其他流动负债期末余额较期初增加了 41,248,065.23 元，增长了 181.18%，主要为本期公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘去存化，出售写字楼、集中商业、商铺、酒店式公寓等，计提土地增值税增加所致。

(二) 合并利润表

金额单位：人民币元

合并利润表			
2020 年度			
项目	本期金额	上期金额	变化情况

营业总收入	1,254,775,377.24	206,880,322.23	506.52%
营业成本	1,073,742,786.24	167,768,592.16	540.01%
税金及附加	49,910,405.22	23,777,885.27	109.90%
销售费用	2,652,874.48	3,503,139.48	-24.27%
管理费用	38,322,008.58	41,459,200.16	-7.57%
财务费用	57,602,853.77	28,811,390.89	99.93%
信用减值损失	-61,216,959.29	-7,043,152.81	-769.17%
资产减值损失			
其他收益	2,141,049.60	55,040.57	3789.95%
投资收益	391,992,576.36	257,508,361.83	52.23%
营业利润	365,461,115.62	192,080,363.86	90.26%
营业外收入	14,585,480.72	31,536,049.71	-53.75%
营业外支出	378,392.27	5,134,061.80	-92.63%
利润总额	379,668,204.07	218,482,351.77	73.78%
所得税费用	1,045,672.55	172,243.31	507.09%
净利润	378,622,531.52	218,310,108.46	73.43%
归属于上市公司股东的净利润	282,603,471.99	154,545,592.59	82.86%
少数股东损益	96,019,059.53	63,764,515.87	50.58%

1、主营业务收入本期发生额较上期增加 1,046,503,435.97 元，增长了 505.85%，主营业务成本本期发生额较上期增加 905,631,363.84 元，增长了 539.81%，主要为本期公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘去存化，出售写字楼、集中商业、商铺、酒店式公寓等，收入和成本均增加所致。

2、税金及附加本期发生额较上期增加 26,132,519.95 元，增长了 109.90%，本期公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘去存化，出售写字楼、集中商业、商铺、酒店式公寓等，计提附加税及土地增值税增加所致。

3、财务费用本期发生额较上期增加 28,791,462.88 元，增长了 99.93%，主要为本期提前支取洛阳银行定期存单，按照活期利率结算存款利息，小于上期按照定期利率计提的利息，差额冲减本期利息收入，导致本期利息收入为负，以及本期无定期存款利息收入，较上年大幅减少所致。

4、其他收益本期发生额较上期增加 2,086,009.03 元，增长了 3,789.95%，主要为公司子公司北京海航嘉盛养老服务有限公司收到的政府补助较上期增加所致。

5、投资收益本期发生额较上期增加 156,951,550.91 元，增长了 60.95%，主要为本期联营企业海南海投一号投资合伙企业（有限合伙）及 509 W 34 HNA L. P. 按权益法核算的长期股权投资收益较上期增加所致。

6、信用减值损失本期发生额较上期增加 54,173,806.48 元，增长了 769.17%，主要为本期其他应收款应收刘兴杰、刘兴刚全额计提预计信用损失，本期坏账损失较上期增加所致

7、营业外收入本期发生额较上期减少 16,950,568.99 元，降低了 53.75%，主要为上期发生的换入长期股权投资初始投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额以及久悬未决收入，本期未发生所致。

8、所得税费用本期发生额较上期增加 873,429.24 元，增长了 507.09%，主要为本期公司子公司天津亿城山水房地产开发有限公司开发的天津亿城堂庭项目尾盘去存化，出售写字楼、集中商业、商铺、酒店式公寓等，收入大幅增加，弥补以前年度亏损后，计提的当期所得税费用较上年增加所致。

海航投资集团股份有限公司

董事会

二〇二一年四月三十日