

海航投资集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2021]007378 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

海航投资集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2020 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 海航投资集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]007378号

海航投资集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》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）2020年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月28日签发了大华审字[2021]00111111号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就海航投资公司编制的2020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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海航投资公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海航投资公司2020年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对海航投资公司实施2020年度财务报表审计中所执行的对关联方交

易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解海航投资公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

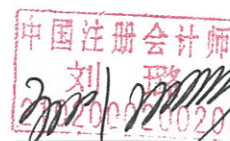
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：海航投资集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

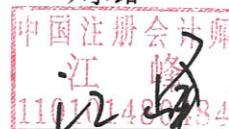


中国注册会计师：



刘璐

中国注册会计师：



江峰

二〇二一年四月二十八日

2020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：海航投资集团股份有限公司

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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度占用 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其 附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—



 第 1 页

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：海航投资集团股份有限公司

单位：万元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算的会 计科目	2020年年初往来资金 余额	2020年度往来累计发 生金额（不含利息）	2020年度往来资金 的利息 （如有）	2020年度偿还累计发 生金额	2020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	天津大通物业管理有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	28,030.00			28,030.00		餐饮收入	经营性往来
	天津宁河海航置业投资开发有限公司	实际控制人直接控 制的法人	应收账款	226,168.00			226,168.00		餐饮收入	经营性往来
	北京海韵假期体育健身有限公司	实际控制人直接控 制的法人	预付账款	321,799.90	7,335,000.00		321,799.90	7,335,000.00	预付租金	经营性往来
	天津市大通装饰工程有限公司	实际控制人直接控 制的法人	预付账款	9,707,500.00			9,707,500.00		预付工程款	经营性往来
	北京海航投资有限公司北京海航大 厦万豪酒店	实际控制人直接控 制的法人	其他应收款	20,000.00				20,000.00	押金	经营性往来
	北京海韵假期体育健身有限公司	实际控制人直接控 制的法人	其他应收款	3,660,000.00				3,660,000.00	押金	经营性往来
	海航投资控股有限公司	实际控制人直接控 制的法人	其他应收款	77,846.14				77,846.14	预付员工社保	经营性往来
	北京海航投资有限公司	实际控制人直接控 制的法人	其他应收款	514,037.30				514,037.30	押金	经营性往来
	北京一卡通物业管理有限公司	实际控制人直接控 制的法人	其他应收款	55,446.72				55,446.72	押金	经营性往来
	北京亿城物业管理有限公司天津分 公司	实际控制人直接控 制的其他附属企业	其他应收款		1,461,200.00			1,321,780.00	车位租金收入	经营性往来
	海南承皓商业贸易有限公司	实际控制人直接控 制的法人	其他应收款		200,000,000.00			200,000,000.00	预付货款	经营性往来
	海航投资控股有限公司	实际控制人直接控 制的法人	其他应收款		1,586,586,500.00			1,586,586,500.00	资金往来	非经营性往来
Sure Idea Ltd	实际控制人直接控 制的其他附属企业	其他会计科目	508,155,549.40	-24,716,754.41	27,578,979.73	103,822,151.30	407,195,623.42	借款	（注1）	
上市公司的子公 司及其附属企业										非经营性往来
关联自然人及其 控制的法人										非经营性往来
其他关联人及其 附属企业										非经营性往来
总计				522,766,377.46	1,770,665,945.59	27,578,979.73	1,702,091,775.34	618,919,527.44		—

注1：本公司2019年通过股权置换取得的联营企业海南海投一号投资合伙企业（有限合伙），因在美国设立的422 Fulton HNA LP. 公司架构需要，2016年，向Sure Idea Ltd. 提供5476.79 万美元借款，用于422 Fulton HNA LP. 的出资，该事项公司已于2019年2月1日公告披露（公告编号：2019-005），截至2020年12月31日，该笔借款本金余额合计美元62,406,415.95元。