



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于海航创新股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

中审亚太会计师


中国·北京  
BEIJING CHINA

# 目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101702022618004667
报告名称:	关于海航创新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 项审核报告
报告文号:	中审亚太审字(2022)000549号
被审(验)单位名称:	海航创新股份有限公司
会计师事务所名称:	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月29日
报备日期:	2022年04月29日
签字人员:	解乐(110002010004), 任德军(370300130021)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 关于海航创新股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2022)000549号

海航创新股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了海航创新股份有限公司(以下简称“海航创新”)2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2021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”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》(证监发[2003]56号)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是海航创新管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计海航创新2021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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解海航创新 2021 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供海航创新 2021 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京



二〇二二年四月二十九日

附表

上市公司2021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：海康创新股份有限公司

金额单位：人民币元

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	2021年初占用资金余额	2021年度计提发生金额(不含利息)	2021年度偿还累计发生额	2021年度其他发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								-		
小计								-		
前大股东及其附属企业								-		
小计								-		
总计								-		



# 上市公司2021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：海鑫创新股份有限公司

金额单位：人民币元

非经营性资金占用 其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度发生额	2021年度占用的利息(如有)	2021年度占用的利息(如有)	2021年度占用的利息(如有)	2021年度占用的利息(如有)	2021年度其他发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	海航集团财务有限公司	大股东控制的企业	银行存款	204,160,458.62							204,160,458.62	银行存款转入	注
小计				204,160,458.62							204,160,458.62		
	浙江九龙山开发有限公司	控股子公司	其他应收款	738,388,707.02			7,457,413.93				745,846,120.95	往来及代垫款	非经营性往来
	海航创新(香港)有限公司	控股子公司	其他应收款	188,997,549.01							188,997,549.01	往来及代垫款	非经营性往来
	上海九龙山投资有限公司	控股子公司	其他应收款	360,801,100.93			2,030,000.00				362,831,100.93	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山赛马运动服务有限公司	控股子公司	其他应收款	17,500,000.00							17,500,000.00	往来及代垫款	非经营性往来
	海南景运企业管理有限公司	控股子公司	其他应收款	204,061,633.06			22,388,973.69				226,450,606.75	往来及代垫款	非经营性往来
	上海茂耀贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	142,452,637.00							142,452,637.00	往来及代垫款	非经营性往来
	上海康融股权投资基金合伙企业	控股子公司	其他应收款	85,011,140.00			400.00				85,011,540.00	往来及代垫款	非经营性往来
	上海武晟企业管理有限公司	控股子公司	其他应收款	490.00							490.00	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山半岛置业有限公司	控股子公司	其他应收款	344,720.00							344,720.00	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山房产置业有限公司	控股子公司	其他应收款	303,150.00							303,150.00	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山房亿置业有限公司	控股子公司	其他应收款	245,999.75							245,999.75	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山游艇湾贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	58,657,438.99							58,657,438.99	往来及代垫款	非经营性往来
小计				1,796,764,565.76			31,876,787.62				1,828,641,353.38		

# 上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

编制单位：海旗创新股份有限公司	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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含回款)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生额	2021年度其他发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用及其控制的法人	平湖九龙山家居装饰有限公司	合营公司	其他应收款	8,930.00					8,930.00	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山航空俱乐部有限公司	联营公司	其他应收款	2,646,487.04					2,646,487.04	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山乐湖地水上运动服务有限公司	联营公司	应收账款	5,332,954.22					5,332,954.22	往来及代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	九龙山游艇俱乐部(平湖)有限公司	其他关联方	其他应收款	37,820,188.03					37,820,188.03	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山房盟置业有限公司	潜在关联方	其他应收款	1,437,770.03					1,437,770.03	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山房盟置业有限公司	潜在关联方	应收账款	807,068.02					807,068.02	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山旅游文化有限公司	潜在关联方	应收账款	449,980.21					449,980.21	往来及代垫款	非经营性往来
	浙江九龙山国际高尔夫俱乐部有限公司	潜在关联方	应收账款	2,441,514.71	11,581.20				2,441,514.71	往来及代垫款	非经营性往来
小计				50,933,311.06	11,581.20				50,944,892.26		
总计				2,051,858,335.44	31,888,368.82				2,083,746,704.26		

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

