

海南海汽运输集团股份有限公司
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]004194 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

海南海汽运输集团股份有限公司
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、	海南海汽运输集团股份有限公司 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	1-4

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]004194 号

海南海汽运输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》审计了海南海汽运输集团股份有限公司（以下简称海汽集团）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 26 日签发了大华审字[2021]006167 号标准无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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就海汽集团编制的 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汽集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海汽集团 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。除了对海汽集团实施 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。为了更好地理解海汽集团 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上海证券交易
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:海南海汽运输集团股份有限公司 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:

王祖平
王祖平 00000020031

中国注册会计师:

符永富
符永富 0000011837

二〇二一年四月二十六日

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：海南机场航空运输发展股份有限公司

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年年初占用资 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	琼中海汽客运有限公司	控股股东直接控制的其他 附属企业	其他应收款	0.01	7.05		7.06		代扣代缴款项	非经营性占用
	儋州海汽城乡客运有限公司	控股股东直接控制的其他 附属企业	其他应收款		20.00		20.00		代收代付款项	非经营性占用
	琼中海汽建设开发有限公司	控股股东直接控制的其他 附属企业	其他应收款		4.77		4.77		代扣代缴款项	非经营性占用
	海南南海汽物流有限公司	控股股东直接控制的其他 附属企业	其他应收款	105.91	1.48		1.48	105.91	代收代付款，系原控股子公司，于2020年12月转让给控股股东，丧失控制权	非经营性占用
	陵水海汽公交运输服务有限公司	控股股东直接控制的其他 附属企业	其他应收款	1.11	3.77		5.12	-0.24	代扣代缴款项，期末重分类为其他应付款	非经营性占用
	澄迈海汽城乡公交有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款		35.52			35.52	代扣代缴款项	非经营性占用
小计	儋州海汽场站开发建设有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款		23.47			23.47	代收代付款	非经营性占用
前大股东及其附 属企业				107.03	96.06		38.43	164.66	—	—
小计										
总计				107.03	96.06		38.43	164.66	—	—

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：海南海汽运输集团股份有限公司

单位：元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会 计科目	2020年期初往来资 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	东方市海星机动车驾驶员培训有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	30.00	30.00		30.00	30.00	租金	经营性往来
	海南海汽物流有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	56.46	0.23		0.23	56.46	燃料销售款，系原控股子公司，于2020年12月转让给控股股东，丧失控制权	经营性往来
	海口安盛危运货物运输有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	0.83	12.70		13.53		维修检测、燃料销售款	经营性往来
	海南海汽运输有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	0.27	2.40		2.40	0.27	服务费及经营保证金	经营性往来
	白沙海汽城乡公交客运有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.13		0.13		修理费	经营性往来
	海南省交通高级技工学校	控股股东直接控制的法人	其他应收款		2.25		2.10	0.15	燃料销售	经营性往来
	陵水海汽公共交通服务有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		1.19		1.19		服务费	经营性往来
	海南金运危险品运输有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	0.09			0.09		检测费、维修费	经营性往来
	琼中海汽客运有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	1.13	16.22		14.99	2.36	维修费	经营性往来
	海南海汽投资控股有限公司	控股股东	应收账款		22.50			22.50	系统维护费	经营性往来
	三亚海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	6,164.95	6,949.91		2,248.98	10,865.88	往来款	非经营性往来
	屯昌海汽交通建设开发有限公司	控股子公司	其他应收款	8,123.40	243.88		992.25	7,375.03	往来款	非经营性往来
	琼海海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	5,075.66	2,146.63		1,164.56	6,057.73	往来款	非经营性往来
	海南美兰机场旅游服务有限公司	控股子公司	其他应收款	2,855.37	324.32		558.78	2,620.91	往来款	非经营性往来
	海南海汽贵宾车队有限公司	控股子公司	其他应收款	1,074.49	2,036.62		718.61	2,392.50	往来款	非经营性往来
	儋州海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	933.74	672.91		440.74	1,165.91	往来款	非经营性往来
	屯昌海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	537.60	1,031.12		644.88	923.84	往来款	非经营性往来
	五指山海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	320.69	610.55		52.58	878.66	往来款	非经营性往来

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: 海南机场航空服务股份有限公司

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	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
上市公司及其附属企业	东方海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	965.63	843.84		1,100.77	708.70	往来款	非经营性往来
	海口海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	388.96	520.43		555.62	353.77	往来款	非经营性往来
	海南海汽旅行社有限公司	控股子公司	其他应收款	459.06	24.00		293.60	189.46	往来款	非经营性往来
	澄迈海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	157.02	715.96		704.82	168.16	往来款	非经营性往来
	乐东海汽新能源客运有限公司	控股子公司	其他应收款		141.96			141.96	往来款	非经营性往来
	海南海汽旅游汽车租赁有限公司文昌分公司	控股子公司	其他应收款	165.54	0.48		33.13	132.89	往来款	非经营性往来
	海南省际运输有限公司	控股子公司	其他应收款	131.64	74.11		84.73	121.02	往来款	非经营性往来
	琼中福祥客运有限公司	控股子公司	其他应收款	75.63	1.73		0.66	76.70	往来款	非经营性往来
	儋州海汽机动车检测有限公司	控股子公司	其他应收款	64.83	16.69		11.42	70.10	往来款	非经营性往来
	乐东九所站场开发建设有限公司	控股子公司	其他应收款	50.00				50.00	往来款	非经营性往来
	东方海汽机动车检测有限公司	控股子公司	其他应收款	298.59	41.33		315.37	24.55	往来款	非经营性往来
	海南海汽旅游汽车租赁有限公司三亚分公司	控股子公司	其他应收款	14.41				14.41	往来款	非经营性往来
	五指山海汽城乡客运有限公司	控股子公司	其他应收款		10.69			10.69	往来款	非经营性往来
	文昌海汽出租车有限公司	控股子公司	其他应收款	0.30	1.45			1.75	往来款	非经营性往来
	海口安驭达机动车检测有限公司	控股子公司	其他应收款	0.05				0.05	往来款	非经营性往来
	白沙海汽出租车有限公司	控股子公司	其他应收款		1.90		1.90		往来款	非经营性往来
	海南海汽出租车有限公司	控股子公司	其他应收款	20.50	8.59		29.08	0.01	往来款	非经营性往来
	海南海汽汽车销售有限公司	控股子公司	其他应收款	71.78			71.78		往来款	非经营性往来

单位: 元

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：海南海汽运输集团股份有限公司											单位：元
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会 计科目	2020年期初往来资 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	
	海南海汽器材有限公司	控股子公司	其他应收款		1.64		1.64		往来款	非经营性往来	
	海南金运科技有限公司	控股子公司	其他应收款		86.85		86.85		往来款	非经营性往来	
	海南永驰新能源汽车有限公司	控股子公司	其他应收款		3,810.01		3,810.01		往来款	非经营性往来	
	乐东海汽运输有限公司	控股子公司	其他应收款	180.00	55.11		235.11		往来款	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其 附属企业	海南海汽保险代理有限公司	联营企业	其他应收款	66.85	1.24		3.62	64.47	往来款	非经营性往来	
总计		—	—	28,285.47	20,461.57		14,226.15	34,520.89	—	—	



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资人 梁春, 杨雄

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

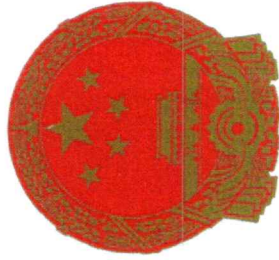
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。



登记机关

2021 年 02 月 04 日



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制

	姓 名	王祖平
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1963-4-1
	Date of birth	
工作单位	大华会计师事务所海南分所	
Working unit		
身份证号码	362228196304010039	
Identity card No.		

证书编号: 460000020031

No. of certificate

海南省注册会计师协会

Hainan Province Institute of CPAs

发证日期: 2014年 6月 24日

Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration

2019年8月9日

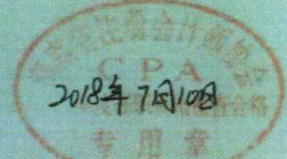
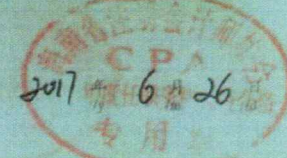
本证书经检验合格，继续有效一年。

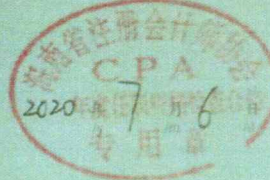
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年7月10日

2017年6月26日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。



	姓 名	符永富
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1981-12-16
	Date of birth	
工作单位	海南大华会计师事务所	
Working unit		
身份证号码	460024198112162913	
Identity card No.		



3300000011837

海南省注册会计师协会

发证日期: 2015 年 7 月 28 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2019年8月29日

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年7月10日

2017年6月26日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。



2020年7月6日