

海航创新股份有限公司

2020 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况专项报告

关于海航创新股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2021)第1158号
(第一页, 共三页)

海航创新股份有限公司董事会:

我们审计了海航创新股份有限公司(以下简称“海航创新”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2021年4月29日出具了报告号为普华永道中天审字(2021)第10075号的带与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是海航创新管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2020年12月31日止年度海航创新控股股东及其他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(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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》(证监会公告[2017]16号)的要求及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》规定的资金占用情况汇总格式,海航创新编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是海航创新管理层的责任。

关于海航创新股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2021)第1158号
(第二页, 共三页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

如情况表注 1 所述, 于 2020 年 12 月 31 日海航创新存放于关联公司海航集团财务公司(以下简称“财务公司”)的银行存款计人民币 204,160,458.62 元。上述《金融服务协议》于 2018 年 2 月 9 日到期后, 海航创新仍未将存放于财务公司的资金取出。我们无法判断该资金存放行为是否构成证监会公告[2017]16 号文第一条第(二)款第 6 项所规定的其他非经营性占用的情形。

根据我们的工作程序, 除上述事项外, 我们没有发现后附由海航创新编制的截至 2020 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他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所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

关于海航创新股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2021)第1158号
(第三页, 共三页)

本报告仅作为海航创新披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2021年4月29日



注册会计师
杨旭东

A red square seal with the text "中国注册会计师 杨旭东" (China Certified Public Accountant Yang Xudong).

注册会计师
房止戈

A red square seal with the text "中国注册会计师 房止戈" (China Certified Public Accountant Fang Zhige).

海航创新股份有限公司

2020 年度控股股东及其他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
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：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	本年度占用累计发生 金额(不含利息)	本年度占用资金 的利息(如有)	本年度偿还累 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				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		

海航创新股份有限公司

2020 年度控股股东及其他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
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：元										
其它关联资 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	本年度往来累计发 生金额(不含利息)	本年度往来资 金利息(如有)	本年度偿还累计 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	海航集团财务有限公司	大股东控制的企业	货币资金	204,160,719.54	-	-	(260.92)	204,160,458.62	银行存款	注
小计				204,160,719.54	-	-	(260.92)	204,160,458.62		
上市公司的 子公司及其 附属企业	浙江九龙山开发有限公司	控股子公司	其他应收款	738,397,540.72	1,366.30	-	(10,200.00)	738,388,707.02	往来及代垫款	非经营性往来
	九龙山(香港)有限公司	控股子公司	其他应收款	188,753,624.34	243,924.67	-	-	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	358,405,098.93	3,000,002.00	-	(604,000.00)	360,801,100.93	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	209,725,580.97	11,835,785.00	-	(17,499,732.91)	204,061,633.06	往来及代垫款	非经营性往来
	上海茂麓贸易有限公司	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	-	-	-	85,011,140.00	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
	平湖九龙山房尔置业有限公司	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				1,799,797,420.70	15,081,077.97	-	(18,113,932.91)	1,796,764,565.76	往来及代垫款

海航创新股份有限公司

2020 年度控股股东及其他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
截至 2020 年 12 月 31 日止年度

单位：元

其它关联资 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	本年度往来累计发 生金额(不含利息)	本年度往来资 金利息(如有)	本年度偿还累计 发生金额	2020 年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
小计				-	-	-	-	-		
	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	2,768,708.84	-	-	-	2,768,708.84	往来及代垫款	非经营性往来
	平湖九龙山乐满地水上运动服务有限公司	联营公司	其他应收款	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	九龙山游艇俱乐部(平湖)有限公司	其他关联方	其他应收款	20,689,718.82	-	-	-	20,689,718.82	往来及代垫款	非经营性往来
及附属企业	平湖九龙山房思置业有限公司	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
	平湖九龙山房露置业有限公司	潜在关联方	其他应收款	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	其他应收款	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	其他应收款	2,429,933.51	-	-	-	2,429,933.51	往来及代垫款	非经营性往来
小计				33,925,063.65	-	-	-	33,925,063.65		
总计				2,037,883,203.89	15,081,077.97	-	(18,114,193.83)	2,034,850,088.03		

2020年度控股股东及其他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
截至2020年12月31日止年度

注：经2014年12月22日海航创新股份有限公司(“海航创新”或“本公司”)2014年度第一次临时股东大会批准，海航创新与海航集团财务有限公司(“财务公司”)于2015年2月9日签订了《金融服务协议》，期限3年，应于2018年2月9日到期。

于2018年1月26日，本公司召开2018年度第一次临时股东大会，提议《关于与海航集团财务公司续签<金融服务协议>的议案》，但该议案未获通过。上述《金融服务协议》于2018年2月9日到期后，本公司仍未将存放于财务公司的资金取出。于2020年12月31日，本公司存放于关联公司财务公司的银行存款合计人民币204,160,458.62元，该资金存放行为仍未经股东大会批准。此外，该笔存放于财务公司的存款人民币204,160,458.62元处于被湖南省高级人民法院冻结状态。

本公司管理层认为上述资金存放行为因业务发展需要，对闲置资金做了存款安排，为有商业背景和交易实质的合理的经营性资金往来，不构成关联方非经营性资金占用。

本公司就该事项与外部专业律师进行了讨论，律师认为海航创新与财务公司间的资金存放业务系依法成立的非银行金融机构合法进行的吸收成员单位存款业务，海航创新与财务公司的资金存放业务并非证监会公告[2017]16号文第一条(二)中列举的第1-5项，但无法判断是否构成证监会公告[2017]16号文第一条第(二)款第6项所规定的其他方式。

本汇总表已于2021年4月29日获董事会批准。

法定代表人：廖虹宇



主管会计工作的负责人：余欢

会计机构负责人：余欢