

# 关于海南机场设施股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

众环专字[2025]1700021 号

海南机场设施股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了海南机场设施股份有限公司（以下简称“海南机场”）2024年12月31日合并及公司的资产负债表，2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》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南机场管理层的责任，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南机场2024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。

为了更好地理解海南机场2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供海南机场 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



李慧

中国注册会计师：



崔秀荣

中国·武汉

二〇二五年四月十四日

## 附表

## 关于海南机场设施股份有限公司

## 2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	全球精品(海口)免税城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,893.80	5,052.21		4,525.62	2,420.39	提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
	三亚航空旅游职业学院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,680.46	228.81		57.72	1,851.55	提供房屋及配套租赁、机场服务及物业服务	经营性往来
	海南博鳌机场管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	827.35	703.65		910.84	620.16	提供物业服务	经营性往来

		业								
	海南省发展控股有限公司	控股股东的母公司	应收账款	215.78	2,031.18		1,843.04	403.92	提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
	海口海控瑶城美丽乡村建设有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	192.17	760.86		840.93	112.10	提供房屋及配套租赁、物业服务	经营性往来
	海南海控中能建工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	159.51	370.64		278.43	251.72	提供物业服务	经营性往来
	海南人才集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	110.75	177.17		186.03	101.89	提供劳务及物业服务	经营性往来
	海南博鳌机场管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	221.26	11.69		11.61	221.34	提供机场服务、租赁及物业服务	经营性往来
	海南发展控股置业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	3,622.71		-	3,622.71	提供房屋租赁服务、酒店服务及物业服务	经营性往来
	北京三鑫晶品装饰工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	1.03		1.03	-	提供房屋租赁服务、酒店服务及物业服务	经营性往来
	智宇科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	59.98		59.98	-	购买商品和劳务预付款	经营性往来
	海南海控中能建工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2,670.51	478.93		3,149.44	-	购买商品和劳务预付款	经营性往来
	海南发控建设工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,736.84	339.48		2,076.32	-	购买商品和劳务预付款	经营性往来
	海南海控环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	6.50		-	6.50	购买商品和劳务预付款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	控股孙公司	应收利息	475.26		308.35		783.61	往来款	非经营性往来
	营口空港置业发展有	控股孙公司	应收利	24.71		34.88		59.59	往来款	非经营性往来

限公司		息								
营口机场有限公司	控股孙公司	应收利息	387.67		370.86		758.53	往来款	非经营性往来	
海南博鳌机场有限责任公司	控股孙公司	应收利息	525.05		1,045.38		1,570.43	往来款	非经营性往来	
海南空港开发产业集团有限公司	控股子公司	其他应收款	524,095.59	89,728.45		110,883.16	502,940.88	往来款	非经营性往来	
哈尔滨科瀚房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	31,441.20	-		-	31,441.20	往来款	非经营性往来	
天津创信投资有限公司	控股子公司	其他应收款	8,996.52	-		-	8,996.52	往来款	非经营性往来	
海南望海商务酒店有限公司	控股子公司	其他应收款	2,819.19	-		1,708.57	1,110.62	往来款	非经营性往来	
夏向投资香港有限公司	控股子公司	其他应收款	97,378.85	-		-	97,378.85	往来款	非经营性往来	
长春市宏图房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	15,174.94	3,053.02		1,479.60	16,748.36	往来款	非经营性往来	
泰昇房地产（沈阳）有限公司	控股子公司	其他应收款	721.99	116.97		721.99	116.97	往来款	非经营性往来	
海南迎宾馆酒店管理有限公司	控股子公司	其他应收款	4,827.42	9,337.38		500.00	13,664.80	往来款	非经营性往来	
琼中海航投资开发有限公司	控股孙公司	其他应收款	21,113.18	25,298.26		350.00	46,061.44	往来款	非经营性往来	
海南空港控股运营管理有限公司	控股孙公司	其他应收款	72,415.33	-		-	72,415.33	往来款	非经营性往来	
营口空港置业发展有限公司	控股孙公司	其他应收款	3,206.49	635.17		52.64	3,789.02	往来款	非经营性往来	
海南海建工程管理总承包有限公司	控股孙公司	其他应收款	39,566.10	5.60		806.00	38,765.70	往来款	非经营性往来	
武汉海航蓝海临空产业发展有限公司	控股孙公司	其他应收款	77,853.33	783.61		-	78,636.94	往来款	非经营性往来	
海南博鳌机场有限责任公司	控股孙公司	其他应收款	29,787.13	9,213.95		740.00	38,261.08	往来款	非经营性往来	
海南天羽飞行训练有限公司	控股孙公司	其他应收款	9,991.45	-		9,991.45	-	往来款	非经营性往来	
湖北海航通航投资管	控股孙公司	其他应	13,240.77	4,443.00		17,683.77		往来款	非经营性往来	

理有限公司		收款						-		
儋州海岛临空投资有限公司	控股孙公司	其他应收款	26,360.22	3,675.70			-	30,035.92	往来款	非经营性往来
海南海岛临空产业集团有限公司	控股孙公司	其他应收款	141,373.94	186,745.24		232,833.62		95,285.56	往来款	非经营性往来
三亚临空基础建设有限公司	控股孙公司	其他应收款	-	1,806.64			-	1,806.64	往来款	非经营性往来
万宁大康乐投资开发有限公司	控股孙公司	其他应收款	2,107.05	6,862.11		100.00		8,869.16	往来款	非经营性往来
营口机场有限公司	控股孙公司	其他应收款	9,572.00	3,181.57		80.94		12,672.63	往来款	非经营性往来
天津海建建筑设计有限公司	控股孙公司	其他应收款	4,429.35	317.49		1,227.36		3,519.48	往来款	非经营性往来
海南海岛临空房地产开发有限公司	控股孙公司	其他应收款	1,963.91	-		400.00		1,563.91	往来款	非经营性往来
海南海建工程监理有限公司	控股孙公司	其他应收款	30.00			30.00		-	往来款	非经营性往来
安庆天柱山机场有限责任公司	控股孙公司	其他应收款	-	1.28		1.28		-	往来款	非经营性往来
唐山三女河机场管理有限公司	控股孙公司	其他应收款	2.96	-		2.96		-	往来款	非经营性往来
湖北华宇临空仓储管理有限公司	控股孙公司	其他应收款	8,612.00	7,396.50			-	16,008.50	往来款	非经营性往来
BT Investment Limited	控股孙公司	其他应收款	2.85	2.85		2.85		-	往来款	非经营性往来
海口空港物流产业发展有限公司	控股孙公司	其他应收款	640.60	795.00		1,435.60		-	往来款	非经营性往来
海南锦润酒店管理有限公司	控股孙公司	其他应收款		40.22		30.22		10.00	往来款	非经营性往来
潍坊南苑机场有限责任公司	控股孙公司	其他应收款		0.19		0.19		-	往来款	非经营性往来
海口国兴基础设施建设管理有限公司	控股孙公司	其他应收款		1,931.79		1,931.79		-	往来款	非经营性往来
天津海建建筑设计有限公司海南分公司	控股孙公司	其他应收款		0.04		0.04		-	往来款	非经营性往来
海南临空产业发展集	控股孙公司	其他应		2,980.00				2,980.00	往来款	非经营性往来

	团有限公司		收款					-		
	海口空港科技研发产业发展有限公司	控股孙公司	其他应收款		84.56			84.56	-	往来款 非经营性往来
	海南海岛临空地产控股有限公司	控股孙公司	其他应收款	622,885.45	4,996.98			11,500.60	616,381.83	往来款 非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	三亚凤凰机场商业管理有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	3,526.44	-			3,526.44		提供机场服务、租赁服务 经营性往来
	海南旅控会展开发有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	2,506.94	-		771.07	1,735.87		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务 经营性往来
	保亭海航旅游开发有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	2,190.77	695.93		2,767.94	118.76		提供工程施工劳务 经营性往来
	三亚凤凰机场快捷酒店管理有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	1,886.58	-		-	1,886.58		提供房屋及配套租赁、机场服务及物业服务 经营性往来
	海南海航二号信管服务有限公司	第二大股东	应收账款	830.78	-		790.85	39.93		提供房屋及配套租赁、酒店服务及物业服务 经营性往来
	海南海航经济研究院	第二大股东附属企业	应收账款	732.49	-		-	732.49		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务 经营性往来
	北京海航福鑫企业管理有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	626.75	-		-	626.75		提供房屋及配套租赁、机场服务及物业服务 经营性往来
	海航集团有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	547.78	121.95		-	669.73		提供房屋及配套租赁、酒店服务及物业服务 经营性往来
	海南数据谷投资发展有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	513.63	-		3.00	510.63		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务 经营性往来

									务	
海南供销大集酷铺商贸有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	336.63			259.60	77.03		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
海南酷铺日月贸易有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	312.55			312.55	-		提供房屋及配套租赁、物业服务	经营性往来
重庆大集商业管理有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	309.51			309.51	-		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
东北电气发展股份有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	289.92	-		218.61	71.31		提供房屋及配套租赁、物业服务	经营性往来
霍尔果斯航能商务服务有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	276.22	-		276.22	-		提供房屋及配套租赁、酒店服务及物业服务	经营性往来
海航投资控股有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	248.68			140.09	108.59		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
海航投资集团股份有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	209.00	-		209.00	-		提供房屋及配套租赁、酒店服务及物业服务	经营性往来
天津宁河通航建设开发有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	203.16	-		-	203.16		提供工程施工劳务	经营性往来
亿城集团上海投资有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	171.49	-		-	171.49		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
海航航空旅游集团有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	168.78			168.78	-		提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
海南空港云科技有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	163.04	-		-	163.04		提供劳务、提供物业服务	经营性往来

								-			
海南海航望海国际商业管理有限公司世贸二零九店分公司	第二大股东附属企业	应收账款	142.06	61.53				-	203.59	提供房屋及配套租赁、酒店服务及物业服务	经营性往来
海南海创百川股权投资基金管理有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	139.66	-				-	139.66	提供房屋及配套租赁、酒店服务及物业服务	经营性往来
天津海航绿色农业科技开发有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	133.65				109.72		23.93	提供房屋及配套租赁、物业服务	经营性往来
海航旅游集团有限公司	第二大股东附属企业	应收账款	100.75	23.69			45.38		79.06	提供房屋及配套租赁、物业服务	经营性往来
合计 92 家公司		应收账款	2,193.59	4,875.05	149.70		5,437.04		1,481.90	提供服务等	经营性往来
海航实业集团有限公司	第二大股东附属企业	其他应收款	1.41	-			1.41		-	提供劳务及物业服务	经营性往来
海南海岛一卡通支付网络有限公司	第二大股东附属企业	其他应收款	34.49	-			34.49		-	提供房屋及配套租赁、酒店服务及物业服务	经营性往来
海南海航国际酒店管理股份有限公司	第二大股东附属企业	其他应收款	35.56	-			35.56		-	提供房屋租赁服务及物业服务	经营性往来
海南福顺楼餐饮管理有限公司	第二大股东附属企业	其他应收款	0.95	-			0.95		-	提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
海南供销大集酷铺商贸有限公司	第二大股东附属企业	其他应收款	10.79	-					10.79	提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
海南海航日月广场商业管理有限公司	第二大股东附属企业	其他应收款	11.47	3,638.24			3,649.71		-	提供房屋及配套租赁、酒店服务、物业服务	经营性往来
海南旅控会展开发有	第二大股东附属	其他应	12.94	-			12.94		-	提供劳务及物	经营性往来

	限公司	企业	收款						业服务	
	海南航空武汉投资发展有限公司	第二大股东附属企业	其他应收款	6.07	-		6.07	-	提供劳务及物业服务	经营性往来
	待现金受偿债权	第二大股东附属企业	其他应收款	8.77	-		8.77	-	因关联方破产重整待通过重整计划受偿金额	经营性往来
	海南兴隆温泉康乐园有限公司	第二大股东附属企业	预付款项	6.65				6.65	购买商品和劳务预付款	经营性往来
	海南福顺楼餐饮管理有限公司	第二大股东附属企业	预付款项	0.88			0.88	-	购买商品和劳务预付款	经营性往来
	应收 321 家实质合并重整企业信托份额价值	第二大股东附属企业	其他非流动资产	12,419.08	3,408,853.31			3,421,272.39	因关联方破产重整待通过重整计划受偿金额	经营性往来
	应收供销大集股票价值	第二大股东附属企业	其他非流动资产	7,190.65	1,434.35			8,625.00	因关联方破产重整待通过重整计划受偿金额	经营性往来
总计	/	/	/	1,820,231.49	3,796,982.46	1,909.17	424,090.32	5,194,730.55	/	/