

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[2025]0011004102 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<https://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京25T15JWXR6



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 2024 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 2024 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[2025]0011004102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）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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2025年4月27日签发了大华审字[2025]0011002039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《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》（证监会公告〔2021〕33号）和《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》（证监会公告〔2022〕26号）规定，就海航投资公司编制的2024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 2024 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 2024 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。

本专项说明是我们参照中国证监会及其派出机构和北京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。

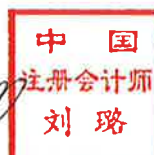
附件：海航投资集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



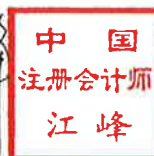
中国注册会计师：

[Handwritten signature]



中国注册会计师：

[Handwritten signature]



江峰

二〇二五年四月二十七日





2024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	2024年年初占用 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 （注1）
	Sure Idea Ltd	控股股东直接控制的法人	其他应收款	44,161.39	659.05			44,820.44	借款	（注1）
小计			-	44,161.39	659.05			44,820.44		-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计			-							非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计			-							-
总计			-	44,161.39	659.05			44,820.44		-

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5,476.79万美元借款，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2024年12月31日，该笔借款本息余额合计美元6,235.11万元（折合人民币44,820.44万元，较去年增加汇兑损益659.05万元）。





2024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：贵州旅游集团股份有限公司										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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2024年初往来资 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 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（经 营性往来、非 经营性往来）
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	北京海润旅游集团健身有限公司	控股股东的法人	其他应收款	366.00				366.00	押金	经营性往来
	海航旅游集团有限公司	控股股东的法人	其他应收款	19.92			19.92		押金	经营性往来
	亚太国际会议中心有限公司	控股股东的法人	预付账款	0.98			0.98		预付房款	经营性往来
	易生支付有限公司	控股股东的法人	其他应收款	0.24				0.24	押金	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业										
其他关联方 及其附属企 业										
总计	—	—	—	387.14			20.90	366.24		—





营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

出资额 1500 万元

成立日期 2012 年 02 月 09 日

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。）

报告
此件仅用于业务
告专用，复印无效。



登记机关

2024 年 12 月 02 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》。

发证机关: 北京市财政局
二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制



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

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



姓名 刘峰
Full name 刘峰
性别 男
Sex 男
出生 1969-07-06
Date of birth 1969-07-06
工作单位 大连华进会计师事务所
Working unit 大连华进会计师事务所
身份证号 210204690706579
Identity card No. 210204690706579



登记
Registration

自合格，继续有效一年。
is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 210200020020
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994年5月9日
Date of Issuance

2014年6月10日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



大华同意转出 2014.6.3
注意 事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托人出示本证书。
- 本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师应依法执行法定业务，不得利用本证书从事不正当业务。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, alteration shall be allowed.
- The CPA shall report to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revoking after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名	江峰
Full name	江峰
性别	男
Sex	男
出生日期	1968-03-20
Date of birth	1968-03-20
工作单位	大华会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所
Working unit	大华会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所
身份证号码	210204196803205611
Identity card No.	210204196803205611



辽宁注协年检 CPA 合格



登记
gistration

合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110101480484

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2018 年 11 月 27 日

2018年
合格
5月31日

2018年
合格
8月31日