

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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：海南机场设施股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0898-69961600

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2026]20272-3 号

海南机场设施股份有限公司董事会：

我们审计了海南机场设施股份有限公司（以下简称“海南机场”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 21 日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，海南机场编制了后附的 2025 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海南机场管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，海南机场汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解海南机场 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师： .



中国注册会计师： .



中国注册会计师： .



附表

关于海南机场设施股份有限公司

2025 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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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
										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
										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
										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	2025 年期初 往来资金余 额	2025 年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2025 年度 往来资金 的利息 （如有）	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 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	2,420.39	4,778.59	-	4,519.02	2,679.96	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 已于 2024 年 4 月处置	应收账款	1,851.55	6.01	-	-	1,857.56	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	620.16	-0.22	-	567.52	52.42	提供物业服 务	经营性往来
	海南省发 展控股有 限公司	控股股东的 母公司	应收账款	403.92	2,061.78	-	2,212.57	253.13	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	112.10	434.06	-	453.12	93.04	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	251.72	556.20	-	417.31	390.61	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	101.89	106.31	-	204.90	3.30	提供劳务及 物业服务	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	应收账款	234.06	388.58	-	486.40	136.24	提供房屋租赁服务及物业服务	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	应收账款	-	156.15	-	57.98	98.17	提供房屋租赁服务及物业服务	经营性往来
	深圳市三鑫科技发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	79.49	-	-	79.49	提供服务等	经营性往来
	海南省低空飞行服务中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	57.19	-	1.56	55.63	提供房屋租赁服务及物业服务	经营性往来
	海南天能电力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	146.91	-	98.84	48.07	提供房屋租赁服务及物业服务	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	其他应收款	221.34	-	-	-	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	资产、股权转让款	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	6.51	0.61	-	7.12	-	购买商品和劳务预付款	经营性往来
上市公司的子公司	武汉海航蓝海临空产业发展	控股孙公司	应收利息	783.61	-	495.66	-	1,279.27	往来款	非经营性往来

及其附属企业	有限公司									
	营口空港置业发展有限公司 (本期处置)	控股孙公司	应收利息	59.59	-	27.01	86.60	-	往来款	非经营性往来
	营口机场有限公司 (本期处置)	控股孙公司	应收利息	758.53	-	248.28	1,006.81	-	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	1,570.43	-	1,257.88	-	2,828.31	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	502,940.88	18,259.00	-	42,612.55	478,587.33	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	-	-	116.95	8,879.57	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	1,110.62	51,635.38	-	-	52,746.00	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	控股子公司	其他应收款	16,748.36	339.60	-	200.00	16,887.96	往来款	非经营性往来

图房地产开发有限公司										
泰昇房地产（沈阳）有限公司	控股子公司	其他应收款	116.97	5,850.15	-	5,967.12	-	往来款	非经营性往来	
海南迎宾馆酒店管理公司	控股子公司	其他应收款	13,664.80	83,667.36	-	97,332.16	-	往来款	非经营性往来	
海南机场设施（香港）有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,423.12	-	-	1,423.12	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	46,061.44	3,966.78	-	292.66	49,735.56	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（本期处置）	控股孙公司	其他应收款	3,729.42	149.86	-	3,879.28	-	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	38,765.70	2,938.23	-	10,540.00	31,163.93	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	9,022.00	-	-	86,875.33	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	36,690.65	4,964.32	-	-	41,654.97	往来款	非经营性往来
儋州海岛 临空投资 有限公司	控股孙公司	其他应收款	30,035.92	11,385.92	-	7,306.64	34,115.20	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	95,285.56	250,905.12	-	71,563.43	274,627.25	往来款	非经营性往来
三亚临空 基础建设 有限公司 (本期处 置)	控股孙公司	其他应收款	1,806.64	16,815.98	-	18,622.62	-	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	8,869.16	580.00	-	-	9,449.16	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	11,914.09	1.50	-	11,915.59	-	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	3,519.48	2,397.09	-	4,066.49	1,850.08	往来款	非经营性往来
海南海岛 临空房地 产开发有	控股孙公司	其他应收款	1,563.91	549.99	-	2,113.90	-	往来款	非经营性往来

限公司										
湖北华宇 临空仓储 管理有限 公司	控股孙公司	其他应收款	16,008.50	824.00	-	-	16,832.50	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	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	10.00	-	-	-	10.00	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 集团有限 公司	控股孙公司	其他应收款	2,980.00	6,590.60	-	9,551.52	19.08	往来款	非经营性往来	
海南海岛 临空开发 建设有限 公司	控股孙公司	其他应收款	-	70,605.65	-	18,556.62	52,049.03	往来款	非经营性往来	
海南华晶 置业有限 公司	控股孙公司	其他应收款	-	1,140.00	-	394.00	746.00	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	616,381.83	33,323.90	-	38,840.09	610,865.64	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	1,735.87	-	-	-	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	118.76	-	-	-	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	39.93	5.31	-	-	45.24	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	第二大股东	应收账款	669.73	27.76	-	-	697.49	提供房屋及	经营性往来

有限公司	附属企业								配套租赁、酒店服务及物业服务	
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	510.63	-	-	-	510.63	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	应收账款	77.03	-	-	-	77.03	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	71.31	3.91	-	-	75.22	提供房屋及配套租赁、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	108.59	-	-	-	108.59	提供房屋及配套租赁、酒店服务、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	第二大股东附属企业	应收账款	203.59	-	-	-	203.59	提供房屋及配套租赁、	经营性往来	

	商业管理有限公司 世贸二零九店分公司								酒店服务及 物业服务	
	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
	海航旅游 集团有限公司	第二大股东 附属企业	应收账款	79.06	-	-	2.44	76.62	提供房屋及 配套租赁、 物业服务	经营性往来
	其他合计 28家公司		应收账款	365.16	-	-	4.66	360.50	提供服务等	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
	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	342.13	-	-	104.27	237.86	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	0.86	-	-	0.86	-	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	/	/	/	1,761,089.43	586,137.58	2,028.83	451,482.49	1,897,773.35	/	/