

**关于海航科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

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（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京26JBQUBSV



## 目 录

关于海航科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

海航科技股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1



## 关于海航科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 110A009716 号

### 海航科技股份有限公司全体股东：

我们接受海航科技股份有限公司（以下简称“海航科技公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了海航科技公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 110A015166 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，海航科技公司编制了本专项说明所附的海航科技股份有限公司 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航科技公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海航科技公司 2025 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对海航科技公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2025 年度海航科技公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供海航科技公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十一日



海航科技股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：海航科技股份有限公司		编制日期：2026年4月21日		编制人：陈文		审核人：晏勋	
资金占用名称	占对方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度发生金额	2025年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
重要经营性资金占用							
非经营性资金占用							
其他关联方及其附属企业							
小计							
其他关联方及其附属企业							
小计							
合计							
其他关联资金往来							
控股股东、实际控制人及其附属企业	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度发生金额	2025年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
海航网络科技(北京)有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	0.30		0.30	应收账款	经营性往来
海航旅游集团有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	0.23		0.23	应收账款	经营性往来
天津金康(深圳)有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	3,804.81		3,804.81	应收资产处置费	经营性往来
深圳鑫泰管理咨询有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	1,400.00		1,400.00	应收资产处置费	经营性往来
海航创新控股(深圳)有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	3.00	3.00		应收资产处置费	经营性往来
新华支付有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	40.68	40.68		分摊电费、物业费及租金等	经营性往来
上海尚融供应链管理有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		23.44		分摊电费、物业费及租金等	经营性往来
金海租赁股份有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		17.58		分摊电费、物业费及租金等	经营性往来
海航冷链控股股份有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	30.33	17.58		分摊电费、物业费及租金等	经营性往来
天津吉大海运服务有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款	2.00		2.00	往来款	经营性往来
天津智网科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	181,995.37	53.00	182,048.37	往来及代垫款	非经营性往来
天津天海物流投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	113,144.40	3,993.10	82,587.50	往来及代垫款	非经营性往来
上海德源投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	74,042.85	1.08	74,041.77	往来及代垫款	非经营性往来
ASIAN EAGLE SHIPPING LIMITED (BVI)	控股子公司	其他应收款	21,009.00		21,009.00	往来及代垫款	非经营性往来
上海外唐投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	51.79	15,056.42	15,056.42	往来及代垫款	非经营性往来
天津隆源投资管理咨询有限公司	控股子公司	其他应收款	566.73	432.96	999.69	往来及代垫款	非经营性往来
天津至信科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	651.02	15.01	15,000.00	往来及代垫款	非经营性往来
上海耀州国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	291.12	287.78	668.03	往来及代垫款	非经营性往来
湖南轩国国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	148.27	584.96	573.29	往来及代垫款	非经营性往来
上海舜联供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款	4.85	430.52	282.71	往来及代垫款	非经营性往来
海航集团投资有限公司	控股子公司	其他应收款	5.20	0.08	4.85	往来及代垫款	非经营性往来
关联自然人							
其他关联方及其附属企业							
中合中小企业融资担保股份有限公司	本公司之联营企业	应收账款		83.45	83.45	应收账款	经营性往来
华安财产保险股份有限公司北京分公司	受同一实际控制人控制的其他企业之联营企业	预付款项		3.16	3.16	预付保险费	经营性往来
MRI Trading AG	受同一实际控制人控制	其他应收款	397,181.95	4,354.31	978.23	采购商品	经营性往来
合计							

本表已于2026年4月21日获第十二届董事会第九次会议批准。

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



公司会计机构负责人：



陈文

晏勋



	姓名	陈海彦
	Full name	陈海彦
	性别	女
	Sex	女
	出生日期	1978-9-10
	Date of birth	1978-9-10
	工作单位	北京明光会计师事务所
Working unit	北京明光会计师事务所	
身份证号码	211021197809103543	
Identity card No.	211021197809103543	

  

年度检验登记	年度检验登记
Annual Renewal Registration	Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.
	
年 月 日	2012年3月1日

年度检验登记					
年度检验登记	Annual Renewal Registration	Annual Renewal Registration	Annual Renewal Registration	Annual Renewal Registration	QR Code
本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	姓名 陈海彦 证书编号: 110000160285
110000160285	110000160285	110000160285	110000160285	110000160285	110000160285
北京注册会计师协会	北京注册会计师协会	北京注册会计师协会	北京注册会计师协会	北京注册会计师协会	北京注册会计师协会
2009-6-3	2009-6-3	2009-6-3	2009-6-3	2009-6-3	2009-6-3

注册会计师工作单位变更事项登记	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	Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意转出	同意转出
同意转入	同意转入
2012年12月10日	2012年6月27日
2012年12月10日	2012年6月27日





姓名 代振强  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1990-09-03  
 Date of birth  
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通  
 Working unit 普通合伙)  
 身份证号码 410422199009039137  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



本证书仅供年检使用 过期无效  
 This certificate is valid for annual review only after  
 the review.



姓名 代振强  
 身份证号 410422199009039137

证书编号 110101560797  
 No. of certificate

北京注册会计师协会 北京注册会计师协会  
 Association of CPAs, Beijing Association of CPAs

发证日期 2019年08月15日  
 Date of issuance



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 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》。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局  
 二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本(20-1))

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

## 经营范围

审计企业会计报表，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。  
(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。)

登记机关



2025 年 02 月 07 日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制