

海航科技股份有限公司

截至 2018 年 12 月 31 日止  
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

海航科技股份有限公司  
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(2019)第 1303 号  
(第一页, 共二页)

海航科技股份有限公司董事会:

我们审计了海航科技股份有限公司(以下简称“海航科技”)2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 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 2019 年 4 月 25 日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第 10062 号的带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是海航科技管理层的责任,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 2018 年 12 月 31 日止年度海航科技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》(证监发【2003】56 号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,海航科技编制了上述情况表。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科技管理层的责任。

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。

海航科技股份有限公司  
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(2019)第 1303 号  
(第二页, 共二页)

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由海航科技编制的截至 2018 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。

本报告仅作为海航科技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  
2019 年 4 月 25 日

注册会计师



荆晟昀



注册会计师



陈如奕



海航科技股份有限公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

| 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 | 2018 年年初占用资金余额 | 2018 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2018 年度占用资金的利息(如有) | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 年年末往来资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|----------------|------------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|---------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |                  |               |             | -              | -                     | -                  | -               | -              |         |        |
| 小计             |                  |               |             | -              | -                     | -                  | -               | -              |         |        |
| 前大股东及其附属企业     |                  |               |             | -              | -                     | -                  | -               | -              |         |        |
|                |                  |               |             |                |                       |                    |                 |                |         |        |
| 总计             |                  |               |             | -              | -                     | -                  | -               | -              |         |        |
| 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 | 2018 年年初往来资金余额 | 2018 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2018 年度往来资金的利息(如有) | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 年年末往来资金余额 | 往来形成原因  | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      | 海航科技集团有限公司       | 控股股东          | 其他应收款       | 14.46          | -                     | -                  | (14.46)         | -              | 往来及代垫款  | 非经营性往来 |
|                | 海航集团财务有限公司       | 实际控制人的附属企业    | 银行存款        | 11.20          | -                     | 0.14               | -               | 11.34          | 银行存款    | 经营性往来  |
|                | 海航创新控股(深圳)有限公司   | 实际控制人的附属企业    | 应收账款        | -              | 95.00                 | -                  | -               | 95.00          | 应收咨询服务费 | 经营性往来  |
|                | 海航集团财务有限公司       | 实际控制人的附属企业    | 应收账款        | -              | 0.38                  | -                  | -               | 0.38           | 应收信息服务费 | 经营性往来  |
|                | 海航旅游集团有限公司       | 实际控制人的附属企业    | 应收账款        | -              | 0.23                  | -                  | -               | 0.23           | 应收信息服务费 | 经营性往来  |
|                | 海航航空旅游集团有限公司     | 实际控制人的附属企业    | 应收账款        | -              | 0.32                  | -                  | (0.32)          | -              | 应收信息服务费 | 经营性往来  |
|                | 海航创新控股           | 实际控制人的附属企业    | 其他应收款       | 4,840.00       | -                     | -                  | -               | 4,840.00       | 应收资产处置款 | 经营性往来  |
|                | 海南海航商务服务有限公司     | 实际控制人的附属企业    | 其他应收款       | 50.00          | 1.56                  | -                  | (0.67)          | 50.89          | 应收培训费   | 经营性往来  |
|                | 上海至精供应链管理股份有限公司  | 实际控制人的附属企业    | 其他应收款       | 4.80           | -                     | -                  | -               | 4.80           | 应收培训费   | 经营性往来  |
|                | 海航集团有限公司         | 实际控制人的附属企业    | 其他应收款       | 13.63          | -                     | -                  | (13.63)         | -              | 应收培训费   | 经营性往来  |
|                |                  |               |             |                |                       |                    |                 |                |         |        |
|                | 天海云汇信息科技(上海)有限公司 | 控股子公司         | 其他应收款       | -              | 47,500.61             | -                  | (43,920.03)     | 3,580.58       | 往来及代垫款  | 非经营性往来 |
|                | 上海卓境科技发展有限公司     | 控股子公司         | 其他应收款       | -              | 6,944.66              | -                  | (6,631.66)      | 313.00         | 往来及代垫款  | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 上海盛芒信息科技发展有限公司   | 控股子公司         | 其他应收款       | -              | 0.10                  | -                  | -               | 0.10           | 往来及代垫款  | 非经营性往来 |
|                | 天津宜照科技发展有限公司     | 控股子公司         | 其他应收款       | -              | 1.08                  | -                  | (1.00)          | 0.08           | 往来及代垫款  | 非经营性往来 |



海航科技股份有限公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币万元

| 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<br>联关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2018 年初<br>往来资金余额 | 2018 年度往<br>来累计发生金<br>额(不含利息) | 2018 年度往<br>来资金的利息<br>(如有) | 2018 年度偿还<br>累计发生金额 | 2018 年年末<br>往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------|--------|------|
| 关联自然人      |         |                   |                 | -                 | -                             | -                          | -                   | -                  |        |      |
| 其他关联方及附属企业 |         |                   |                 | -                 | -                             | -                          | -                   | -                  |        |      |
| 总计         |         |                   |                 | 4,934.09          | 54,543.94                     | 0.14                       | (50,581.77)         | 8,896.40           |        |      |

本汇总表已于2019年4月25日获董事会批准。



法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人: