

中信海洋直升机股份有限公司
2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于中信海洋直升机股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022SZAA40129

中信海洋直升机股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中信海洋直升机股份有限公司（以下简称中信海直）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 3 月 25 日出具了 XYZH/2022SZAA40127 号无保留意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，中信海直编制了本专项说明所附的中信海直 2021 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、合法性及完整性是中信海直的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中信海直 2021 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。

除对中信海直 2021 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中信海直 2021 年度财务报表时中信海直提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中信海直 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中信海直为 2021 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二二年三月二十五日

附件一

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：中信海洋直升机股份有限公司

单位：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 关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来资金的利息 (如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	中信财务有限公司	同受中国中信集团有限 公司控制	货币资金	534,828,397.54	6,081,049,599.56	10,231,526.87	5,702,805,973.50	923,303,550.47	存款	经营性占用
	中信京城大厦有限责任公司	同受中国中信集团有限 公司控制	其他应收款		240,100.00		5,100.00	235,000.00	押金	经营性往来
	北京中信国际大厦物业管理有限公司	同受中国中信集团有限 公司控制	其他应收款	353,274.00			353,274.00	-	押金	经营性往来
	中信京城大厦有限责任公司	同受中国中信集团有限 公司控制	预付账款		791,607.75		720,133.53	71,474.22	房屋租金	经营性往来
	北京中信国际大厦物业管理有限公司	同受中国中信集团有限 公司控制	预付账款	117,758.13	480,289.52		598,047.65	-	房屋租金	经营性往来
小计	-	-	-	535,299,429.67	6,082,561,596.83	10,231,526.87	5,704,482,528.68	923,610,024.69	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	海直通用航空有限责任公司	子公司	应收账款	12,033,446.26	17,403,290.27		1,987,529.33	27,449,207.20	货款	经营性往来
	中信海直航空发展有限责任公司	子公司	应收账款		8,680,350.00		12,446.77	8,787,903.23	货款	经营性往来
	中信海直通用航空维修工程有限公司	子公司	应收账款		177,102.03			177,102.03	货款	经营性往来
	华夏九州通用航空有限公司	子公司	应收账款		1,288,000.00			1,288,000.00	货款	经营性往来
	中信海直融资租赁有限公司	子公司	长期应收款	12,476,340.00				12,476,340.00	押金	经营性往来
	海直通用航空有限责任公司	子公司	其他应收款	168,308,167.33	102,891,209.01	5,650,547.95	116,722,503.67	160,127,420.62	往来款	非经营性往来
	中信海直通用航空维修工程有限公司	子公司	其他应收款	59,546,035.30	4,652,831.90		64,033.44	64,134,833.76	往来款	非经营性往来
	中信海直融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	4,959.24				4,959.24	往来款	非经营性往来
	中信海直航空科技有限责任公司	子公司	其他应收款	7,563,814.78	1,324,742.60		3,801,583.53	5,086,973.85	往来款	非经营性往来
	中信海直航空发展有限责任公司	子公司	其他应收款	2,340.00	1,779,480.46		194,356.54	1,587,463.92	往来款	非经营性往来
	华夏九州通用航空有限公司	子公司	其他应收款		103,764.72			103,764.72	往来款	非经营性往来
	中信海直(青岛)通用航空有限责任公司	子公司	其他应收款		145,272.75			145,272.75	往来款	非经营性往来
小计	-	-	-	259,935,102.91	138,566,043.74	5,650,547.95	122,782,453.28	281,369,241.32	-	-
总计	-	-	-	795,234,532.58	6,221,127,640.57	15,882,074.82	5,827,264,981.96	1,204,979,266.01	-	-

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：