

海航创新股份有限公司董事会

对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

的专项说明

海航创新股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年度财务报告由普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道”）审计，该所为公司出具了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。公司董事会对审计报告中涉及事项作专项说明如下：

一、审计报告中强调事项的内容

如财务报表附注二(1)所述，海航创新于 2018 年度合并净亏损为人民币 191,886,569.97 元，经营活动使用的现金流量净额为人民币 114,668,411.92 元。截至 2018 年 12 月 31 日止，海航创新的一年内到期的非流动负债系一笔已逾期而未偿还的借款计人民币 249,500,000.00 元（“逾期借款事项”）；于同日，海航创新的货币资金余额为人民币 247,831,339.03 元，其中包括因该逾期借款事项相关的诉讼而于 2019 年 2 月 1 日被法院冻结的货币资金计人民币 202,857,270.85 元(附注十)。此外，由于逾期借款事项导致于 2018 年 12 月 31 日及本报告日另一银行根据相关合同有权要求海航创新一联营企业立即偿还一笔余额为人民币 470,000,000.00 元的银行借款并要求海航创新作为借款担保方承担连带责任。上述事项，连同财务报表附注二(1)所示的其他事项，表明存在可能导致对海航创新持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

公司董事会认为该审计意见客观反映了公司面临的实际情况，对该意见予以理解和认可。鉴于上述情况，为有效化解风险，保持并促进公司可持续发展，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益，董事会拟采取以下措施，增加公司的净现金注入，继续保持公司的持续经营：1、加快九龙山度假区内各

项目的销售进度，争取实现更多的资金回笼；2、通过招商引资方式，以丰富相关高附加值产业内容为指引，引入文娱、健康养生、教育等相关产业，积极拓展利润空间；3、与当地政府及大股东方进一步沟通，争取九龙山景区的开发建设获得更好的支持；4、进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制，积极推进相关诉讼案件的清理，推动公司历史遗留问题解决，夯实企业发展基础。

特此说明。

海航创新股份有限公司董事会

2019年4月26日