

**关于厦门建发股份有限公司
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）

目 录

关于厦门建发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

厦门建发股份有限公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

关于厦门建发股份有限公司 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（2013）第 350ZA0313 号

厦门建发股份有限公司全体股东：

我们接受厦门建发股份有限公司（以下简称“建发股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了建发股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 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（2013）第 350ZA0364 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，建发股份公司编制了本专项说明所附的厦门建发股份有限公司 2012 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、合法性及完整性是建发股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计建发股份公司 2012 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。除了对建发股份公司实施于 2012 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 2012 年度建发股份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。

本专项说明仅供建发股份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



二〇一三年四月八日

厦门建发股份有限公司2012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：厦门建发股份有限公司

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	2012年年初占用资金余额	2012年度占用累计发生金额(不含利息)	2012年度占用资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	厦门建发国际旅行社有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	74.00	-	72.95	1.05	其他	非经营性占用
	厦门国际会展中心有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	34.29	-	14.71	19.58	其他	非经营性占用
小计				-	108.29	-	87.66	20.63		
前大股东及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	108.29	-	87.66	20.63		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初往来资金余额	2012年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
附属企业	厦门建发集团有限公司	控股股东	应收账款	-	2,120.82	-	2,064.19	56.63	销售	经营性往来
	厦门国际会展酒店有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	2.67	-	-	2.67	-	销售	经营性往来
	厦门建发国际旅行社有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	1.19	6.25	-	7.44	-	销售	经营性往来
	泉州悦华酒店有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.85	-	-	0.85	-	销售	经营性往来
	厦门华侨电子股份有限公司	控股股东重大影响的法人	应收账款	82.57	311.74	-	394.31	-	物流	经营性往来
	厦门厦新技术有限公司	控股股东重大影响的法人	应收账款	98.60	981.57	-	986.20	93.97	销售	经营性往来
	厦门建发旅游集团股份有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	31.82	-	17.05	14.77	销售	经营性往来
	厦门建发能源有限公司	全资子公司	其他应收款	698.23	-	-	698.23	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发物资有限公司	全资子公司	其他应收款	21,182.80	165,379.00	-	186,561.80	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发国际酒业集团有限公司	控股子公司	其他应收款	5,000.00	14,000.00	-	10,000.00	9,000.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(上海)有限公司	全资子公司	其他应收款	111,858.96	43,243.62	-	95,689.93	59,412.65	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(天津)有限公司	全资子公司	其他应收款	28,789.88	3,202.52	-	30,389.88	1,602.52	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发纸业集团有限公司	全资子公司	其他应收款	387.49	469.82	-	0.23	857.08	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发物流集团有限公司	全资子公司	其他应收款	6,653.88	3,993.71	-	10,647.59	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	上海建发国际货运代理有限公司	全资子公司	其他应收款	0.83	-	-	0.83	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	联发集团有限公司	控股子公司	其他应收款	154,514.96	166,657.18	-	120,914.59	200,257.55	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	成都建发置业有限公司	全资子公司	其他应收款	9,763.28	-	-	-	9,763.28	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	天津金晨房地产开发有限责任公司	全资子公司	其他应收款	30,211.38	11,312.00	-	35,000.00	6,523.38	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发汽车有限公司	全资子公司	其他应收款	46,762.85	304,833.36	-	321,375.52	30,220.69	日常经营所需资金往来	非经营性往来

厦门建发股份有限公司2012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：厦门建发股份有限公司

单位：万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初往来资金余额	2012年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	厦门建发金属有限公司	全资子公司	其他应收款	16,344.43	448.61	-	16,344.43	448.61	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(广州)有限公司	全资子公司	其他应收款	8,330.77	19,921.94	-	8,330.77	19,921.94	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	青岛建发物资有限公司	全资子公司	其他应收款	6,310.28	7,081.89	-	13,392.17	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款	4,394.52	61,957.08	-	57,062.70	9,288.90	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发晟茂有限公司	全资子公司	其他应收款	3,038.43	11.60	-	336.00	2,712.03	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发物产有限公司	全资子公司	其他应收款	353.53	5,411.85	-	4,922.03	843.35	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发农产品有限公司	全资子公司	其他应收款	86.18	53,457.33	-	53,543.51	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	昌富利(香港)贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	49.06	-	-	49.06	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发铝业有限公司	全资子公司	其他应收款	14.46	-	-	14.46	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发船舶贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	647.37	-	-	647.37	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发通商有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,026.00	-	-	1,026.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	泉州建发实业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	68.09	-	-	68.09	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福州建发实业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	49,750.00	-	49,088.64	661.36	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	上海兆御投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	12,801.20	-	2,000.00	10,801.20	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门紫金铜冠投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	400.00	5,260.00	-	-	5,660.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
总计				455,330.08	934,386.37	-	1,019,835.08	369,881.37		

本表已于2013年4月8日获第五届董事会第十九次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

厦门建发股份有限公司2012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：厦门建发股份有限公司

单位：万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初往来资金余额	2012年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2012年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	厦门建发金属有限公司	全资子公司	其他应收款	16,344.43	448.61	-	16,344.43	448.61	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(广州)有限公司	全资子公司	其他应收款	8,330.77	19,921.94	-	8,330.77	19,921.94	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	青岛建发物资有限公司	全资子公司	其他应收款	6,310.28	7,081.89	-	13,392.17	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款	4,394.52	61,957.08	-	57,062.70	9,288.90	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发晟茂有限公司	全资子公司	其他应收款	3,036.43	11.60	-	336.00	2,712.03	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发物产有限公司	全资子公司	其他应收款	353.53	5,411.85	-	4,922.03	843.35	日常经营所需资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	厦门建发农产品有限公司	全资子公司	其他应收款	86.18	53,457.33	-	53,543.51	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	昌富利(香港)贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	49.06	-	-	49.06	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发铝业有限公司	全资子公司	其他应收款	14.46	-	-	14.46	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发船舶贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	647.37	-	-	647.37	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发通商有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,026.00	-	-	1,026.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	泉州建发实业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	68.09	-	-	68.09	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福州建发实业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	49,750.00	-	49,088.64	661.36	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	上海兆御投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	12,801.20	-	2,000.00	10,801.20	日常经营所需资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	厦门紫金铜冠投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	400.00	5,260.00	-	-	5,660.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
总计				455,330.08	934,386.37	-	1,019,835.08	369,881.37		

本表已于2013年4月8日获第五届董事会第十九次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：