

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

厦门建发股份有限公司

容诚专字[2020]361Z0193 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

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情况专项说明

容诚专字[2020]361Z0193 号

厦门建发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了厦门建发股份有限公司（以下简称建发股份公司）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 17 日出具了容诚专字[2020]361Z0193 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及参照上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录（2011 年年度报告）第三号》的规定，建发股份公司管理层编制了后附的厦门建发股份有限公司 2019 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是建发股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计建发股份公司 2019 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 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解建发股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附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年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：厦门建发股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(本页无正文，为厦门建发股份有限公司容诚专字[2020]361Z0193 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国
注册会计师
李仕谦
350200020173

中国注册会计师：

李蓓

中国
注册会计师
李蓓
110101560227

2020 年 4 月 17 日



厦门建发股份有限公司2019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 币种：人民币

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业								-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门建发集团有限公司	控股股东	应收账款	3.58	664.00	-	566.60	100.98	销售	经营性往来
	厦门航空有限公司	控股股东具有重大影响的法人	应收账款	94.00	560.64	-	545.56	109.08	销售	经营性往来
	厦门法拉电子股份有限公司	控股股东具有重大影响的法人	应收账款	22.91	159.51	-	182.42	-	销售	经营性往来
	厦门建发旅游集团股份有限公司及其子公司	控股股东控制的法人	应收账款	33.17	942.46	-	768.22	207.41	销售	经营性往来
	厦门国际会展控股有限公司及其子公司	控股股东控制的法人	应收账款	1.26	3,960.37	-	3,778.39	183.24	销售	经营性往来
	厦门建发医疗健康投资有限公司及其子公司	控股股东控制的法人	应收账款	110.37	2,696.56	-	2,694.54	112.39	销售	经营性往来
	厦门建发优客会网络科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	51.58	406.00	-	422.36	35.22	销售	经营性往来
	厦门建发新兴产业股权投资有限责任公司	控股股东控制的法人	应收账款	3.50	2.77	-	1.55	4.72	销售	经营性往来
	厦门建发城服发展股份有限公司及其子公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	49.41	-	47.97	1.44	销售	经营性往来
	厦门嘉诚投资发展有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.45	-	-	-	0.45	销售	经营性往来
	厦门建发国际旅行社集团有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	0.72	50.21	-	50.55	0.38	销售	经营性往来
	君龙人寿保险有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	0.07	-	-	0.07	销售	经营性往来
	厦门建发医疗健康投资有限公司及其子公司	控股股东控制的法人	其他应收款	97.70	-	-	-	97.70	支付保证金	经营性往来
	厦门航空有限公司	控股股东具有重大影响的法人	其他应收款	47.00	9.00	-	-	56.00	支付押金	经营性往来



厦门建发股份有限公司2019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 币种：人民币

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海兆御投资发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	52.64	-	-	52.64	预付费用	经营性往来
	厦门国际会展控股有限公司及其子公司	控股股东控制的法人	其他应收款	29.98	19.58	-	10.70	38.86	预付费用	经营性往来
	厦门建发旅游集团股份有限公司及其子公司	控股股东控制的法人	其他应收款	13.70	-	-	5.32	8.38	预付费用	经营性往来
	厦门建发国际旅行社集团有限公司	控股股东具有重大影响的法人	其他应收款	-	1.66	-	-	1.66	预付费用	经营性往来
	厦门国际酒业运营中心有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	0.90	-	-	-	0.90	支付押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	建发房地产集团有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	137,112.90	219,868.68	6,590.38	71,106.96	292,465.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	联发集团有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	127,897.00	369,000.00	3,233.12	210,339.65	289,790.47	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及其子公司	子公司	其他应收款	150,771.86	78,926.97	-	127,891.36	101,807.47	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	子公司	其他应收款	76,209.69	9,950.00	-	4,500.00	81,659.69	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发（上海）有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	32,693.43	2,552,675.48	-	2,503,117.80	82,251.11	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门星原融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	-	64,742.44	-	48,827.65	15,914.79	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发恒驰金融信息技术服务有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	38,072.00	99,500.00	-	117,775.00	19,797.00	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	子公司	其他应收款	8,619.88	719,744.25	-	711,118.05	17,246.08	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门星原投资有限公司	子公司	其他应收款	10,731.30	152.00	-	-	10,883.30	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发通讯有限公司	子公司	其他应收款	8,045.36	104,150.76	-	110,669.12	1,527.00	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	子公司	其他应收款	10,018.55	208,293.52	-	216,946.36	1,365.71	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建益达有限公司	子公司	其他应收款	-	209,238.08	-	209,238.08	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发恒远文化发展有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	151.48	0.40	-	-	151.88	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	子公司	其他应收款	8,854.84	55,378.84	-	64,233.68	-	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	子公司	其他应收款	7,508.24	926,776.26	-	934,284.50	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福建德尔医疗实业有限公司	子公司	其他应收款	-	97,963.21	-	88,388.98	9,574.23	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发化工有限公司	子公司	其他应收款	-	361,518.06	-	350,712.40	10,805.66	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2019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 币种：人民币

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	厦门建发铝业有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	-	382,763.97	-	364,231.55	18,532.42	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发原材料贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	1,221,366.68	-	1,199,727.59	21,639.09	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	昌富利(香港)贸易有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	-	338,535.35	-	336,866.97	1,668.38		
	建发(新加坡)商事有限公司	子公司	其他应收款	-	20,060.49	-	20,000.00	60.49		
	厦门建发家居有限公司	子公司	其他应收款	-	202.76	-	191.13	11.63		
	厦门建发能源有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	-	1,000.00	-	1,000.00	-		
	厦门建发纸业有限公司及其子公司	子公司	其他应收款	-	24,830.00	-	24,830.00	-	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	无锡嘉合置业有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	186,051.54	-	-	186,051.54	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	上海众承房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	157,678.58	7.88	-	9,375.00	148,311.46	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门禹联泰房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	85,269.80	33,255.00	-	7,350.00	111,174.80	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	无锡建源房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	155,639.78	-	98,858.81	56,780.97	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	长沙天海易企业管理有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	177,218.38	-	122,182.72	55,035.66	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福州市鸿腾房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	90,761.88	-	-	42,157.50	48,604.38	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	武汉兆悦城房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	50,454.29	69,198.15	2,365.11	75,247.11	46,770.44	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	杭州锦祥房地产有限公司	合营及联营企业	其他应收款	33,211.72	5,618.75	-	5,330.00	33,500.47	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	长沙美茂置业有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	74,960.32	-	44,940.26	30,020.06	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	南京德建置业有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	29,694.00	-	-	29,694.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	镇江联启房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	29,104.43	-	6,402.00	22,702.43	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	南京嘉阳房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	27,387.96	21,414.63	-	26,200.00	22,602.59	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门软件职业技术学院	联发集团投资无法获取可变现回报的行政事业单位	其他应收款	19,920.27	6.60	-	1.45	19,925.42	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	中冶置业(福建)有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	34,697.36	62.64	18,823.00	15,937.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	长沙楚茂企业管理有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	40,239.91	-	24,663.40	15,576.51	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2019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 币种：人民币

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	南平兆恒武夷房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	27,019.92	-	13,005.00	14,014.92	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	宁德嘉行房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	54,078.19	-	41,970.58	12,107.61	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	安徽璟德房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	11,952.50	69.43	-	-	12,021.93	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	合营及联营企业	其他应收款	11,111.04	79.01	331.16	3,400.04	8,121.17	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	杭州致烁投资有限公司	合营及联营企业	其他应收款	34,518.23	-	-	26,588.23	7,930.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门利盛中泰房地产有限公司	合营及联营企业	其他应收款	14,245.14	134.59	-	7,200.00	7,179.73	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门蓝联欣企业管理有限公司	合营及联营企业	其他应收款	6,640.51	31.57	-	484.50	6,187.58	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	连江融建房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	16,830.75	2,715.98	-	13,449.77	6,096.96	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门联宏泰投资有限公司	合营及联营企业	其他应收款	5,800.00	-	-	-	5,800.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门益武地置业有限公司	合营及联营企业	其他应收款	574.51	61,492.09	-	59,745.19	2,321.41	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	莆田中瀚投资有限公司	合营及联营企业	其他应收款	1,247.44	-	-	-	1,247.44	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门现代码头有限公司	合营及联营企业	其他应收款	525.00	-	26.62	26.62	525.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	J-Bridge Investment Co., Ltd	合营及联营企业	其他应收款	441.03	48.57	-	-	489.60	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	武夷山嘉恒房地产有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	5,991.50	-	5,691.50	300.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	龙岩利荣房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	245.29	-	-	245.29	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门市佰睿健康产业有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	136.87	-	-	136.87	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门联发天地园区开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	32.93	66.14	-	7.70	91.37	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门辉煌装饰工程有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	50.84	-	-	50.84	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	苏州屿秀房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	13,990.59	406.41	1,059.56	15,447.56	9.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	和易通(厦门)信息科技有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	4.20	-	-	4.20	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福建闽西南城市协作开发集团有限公司	合营及联营企业	其他应收款	-	1.69	-	-	1.69	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	莆田联福城房地产有限公司	合营及联营企业	其他应收款	9,273.03	-	-	9,273.03	-	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2019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 币种: 人民币

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	临桂碧桂园房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	871.62	-	-	871.62	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	南宁招商汇城房地产有限公司	合营及联营企业	其他应收款	237.12	-	-	237.12	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	张家港众合房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	38.07	-	-	38.07	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	广西盛世泰房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	2.00	-	-	2.00	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	重庆融联盛房地产开发有限公司	合营及联营企业	其他应收款	0.86	4.43	-	5.29	-	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发航运有限公司	合营及联营企业	其他流动资产	5,269.97	-	266.70	2,536.97	2,999.70	日常经营所需资金往来	非经营性往来
总计				1,215,484.19	9,085,896.53	13,935.29	8,406,583.05	1,908,732.96		

说明1: 与本集团发生交易的厦门建发旅游集团股份有限公司下属子公司包括: 福建西宾酒店有限公司福州八闽楼分公司、福建西宾酒店有限公司福州鲤鱼洲分公司、福州悦华酒店有限公司、福州悦华酒店有限公司鼓楼区五四路分公司、莆田悦华酒店有限公司、泉州悦华酒店有限公司、厦门国际会议中心酒店有限公司、厦门国际会展酒店有限公司、厦门海悦山庄酒店有限公司、厦门厦宾酒店有限公司、厦门新怡酒店有限公司、厦门颐豪酒店有限公司、厦门颐豪酒店有限公司湖里分公司、厦门悦华酒店、武夷山大红袍山庄酒店有限公司、武夷山悦华酒店有限公司

说明2: 与本集团发生交易的厦门国际会展控股有限公司下属子公司包括: 厦门会展集团股份有限公司、厦门国际会展中心有限公司、厦门会展金泓信展览有限公司、福州海峡国际会展中心有限公司、福建会展壹号公关策划服务有限公司

说明3: 与本集团发生交易的厦门建发医疗健康投资有限公司下属子公司包括: 厦门颐洁医疗洗涤有限公司、厦门建发医药有限公司、厦门欣弘裕医疗设备融资租赁有限公司、厦门医鼎医疗管理有限公司

说明4: 与本公司发生交易的建发(上海)有限公司下属子公司包括: 建发(武汉)有限公司、建发(青岛)有限公司、建发(广州)有限公司、福州建发实业有限公司、建发(成都)有限公司、建发(天津)有限公司、建发(西安)有限公司、天津建源供应链管理有限公司

说明5: 与本公司发生交易的厦门建发国际酒业集团有限公司下属子公司包括: 上海建发酒业有限公司、厦门建发酒业销售管理有限公司、上海建发酒业销售管理有限公司

说明6: 与本公司发生交易的厦门建发恒融金融信息技术服务有限公司下属子公司包括: 厦门恒融汇通融资租赁有限公司

说明7: 与本公司发生交易的厦门建发铝业有限公司下属子公司包括: 厦门晟茂有限责任公司

说明8: 与本公司发生交易的昌富利(香港)有限公司下属子公司包括: 昌富利(厦门)有限公司

说明9: 与本公司发生交易的厦门建发恒远文化发展有限公司下属子公司包括: 恒融(厦门)国际供应链有限公司

说明10: 与本公司发生交易的厦门建发能源有限公司下属子公司包括: 万峰(厦门)能源有限公司

说明11: 与本公司发生交易的厦门建发纸业有限公司下属子公司包括: 满洲里金发贸易有限公司、天津建发纸业有限公司

说明12: 与本公司发生交易的建发房地产集团有限公司下属子公司包括: 福州兆兴房地产开发有限公司、福州兆臻房地产开发有限公司

说明13: 与本公司发生交易的联发集团有限公司下属子公司包括: 南宁联泰房地产开发有限公司

本表已于2020年4月17日获第八届董事会第四次会议批准。

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: