

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司
容诚专字[2020] 361Z0168 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于元翔（厦门）国际航空港股份有限公司 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] 361Z0168 号

元翔（厦门）国际航空港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元翔（厦门）国际航空港股份有限公司（以下简称厦门空港公司）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和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 04 月 15 日出具了容诚审字[2020]361Z0113 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》(2012 年 1 月修订)的规定，厦门空港公司管理层编制了后附的元翔（厦门）国际航空港股份有限公司 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、完整是厦门空港公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计厦门空港公司 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。除了对厦门空港公司实施 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。为了更好地理解厦门空港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。

本专项说明仅供厦门空港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：元翔（厦门）国际航空港股份有限公司 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，为元翔（厦门）国际航空港股份有限公司容诚专字[2020]361Z0168 号报告之签字盖章页。



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年04月15日

附件:

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司 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: 元翔（厦门）国际航空港股份有限公司

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 | 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 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| | 福建佰翔传媒有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 0.22 | 0.55 | - | 0.76 | - | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 福建海峡旅游文化传媒有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 1.29 | 0.25 | - | 1.29 | 0.25 | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 福建万翔现代物流有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 0.11 | 1.15 | - | 1.23 | 0.03 | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 福建兆翔广告有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 1,772.45 | 6,915.25 | - | 7,084.55 | 1,603.15 | 媒体收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔海丝盛业国际文化艺术发展有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 0.04 | 0.13 | - | 0.17 | - | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔旅行社有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 1.36 | 1.66 | - | 3.02 | -0.00 | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔手礼电子商务有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 12.68 | 61.61 | - | 50.03 | 24.27 | 租赁收入 | 经营性往来 |
| | 厦门万翔网络商务有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 0.53 | | - | 0.53 | - | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 元翔（福州）国际航空港有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 81.94 | 2,313.13 | - | 2,038.23 | 356.84 | 分成收入 | 经营性往来 |
| | 元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 6.34 | 94.40 | - | 63.11 | 37.62 | 分成收入及服务收入 | 经营性往来 |
| | 元翔（武夷山）机场有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 140.65 | 451.46 | - | 300.64 | 291.46 | 分成收入 | 经营性往来 |
| | 元翔（厦门）空港快线有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | 7.19 | 30.44 | - | 28.63 | 9.01 | 租赁收入 | 经营性往来 |
| | 元翔国际航空港集团（福建）有限公司 | 控股股东子公司 | 应收账款 | - | 17.72 | - | 16.32 | 1.40 | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 厦门翔业集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | 1.45 | 25.14 | - | 21.99 | 4.61 | 服务收入 | 经营性往来 |
| | 佰翔（厦门）酒店用品有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.45 | 0.14 | - | 0.45 | 0.14 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 福建佰翔茶业有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.19 | 3.94 | - | 4.04 | 0.09 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 福建万翔现代物流有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 2.52 | 1.24 | - | 2.52 | 1.24 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 福建兆翔广告有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 6.69 | 43.54 | - | 46.81 | 3.43 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 |
| | 福建兆翔机场建设有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 2.85 | 3.21 | - | 2.85 | 3.21 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 晋江佰翔世纪酒店有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.56 | 0.56 | - | 0.56 | 0.56 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 南京佰翔花园酒店有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.14 | 0.09 | - | 0.14 | 0.09 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔海丝盛业国际文化艺术发展有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.05 | 7.72 | - | 4.09 | 4.68 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔汇馨酒店有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 2.16 | 0.82 | - | 2.16 | 0.82 | 体检收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔酒店集团有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 5.54 | 7.11 | - | 11.05 | 1.60 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔空厨食品有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 140.72 | 679.68 | - | 727.26 | 93.14 | 水电费、服务收入及体检收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔旅行社有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.13 | 2.94 | - | 3.57 | 0.49 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 |
| | 厦门佰翔旅游酒店用品服务有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.18 | 0.55 | - | 1.18 | 0.55 | 体检收入 | 经营性往来 |

大股东及其附属企业

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-------|-------|-----------|-----------|--------|-----------|------------|-------|--------|
| 厦门佰翔软件园酒店有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 3.48 | 4.19 | - | 5.97 | 1.70 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门佰翔手礼电子商务有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.64 | 2.72 | - | 2.69 | 0.67 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门佰翔五通酒店有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.94 | 0.88 | - | 1.94 | 0.87 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门佰翔洗涤有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 28.02 | 164.62 | - | 178.35 | 14.30 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门空港佰翔花园酒店有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 26.78 | 291.19 | - | 300.60 | 17.37 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门空港航空汽车维修服务有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 4.32 | 59.24 | - | 55.41 | 8.15 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门万翔网络商务有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 5.05 | 0.61 | - | 3.03 | 2.64 | 服务收入及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门万翔物流管理有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.42 | 1.22 | - | 1.77 | 0.87 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门万翔招标有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 2.97 | 1.51 | - | 2.97 | 1.51 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门翔业集团有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | 33.91 | - | - | 28.18 | 5.73 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门兆翔物业服务服务有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 53.12 | 646.92 | - | 653.97 | 46.07 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门兆翔智能科技有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 10.31 | 62.36 | - | 58.21 | 14.46 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 西藏佰翔天厨食品有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.01 | - | - | 0.01 | 0.00 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 元翔（龙岩）冠豸山机场有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.10 | 4.37 | - | 3.08 | 1.39 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 元翔（龙岩）空港快线有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.21 | 0.09 | - | 0.21 | 0.09 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 元翔（厦门）海岸有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 2.10 | 0.80 | - | 2.19 | 0.71 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 元翔（厦门）空港快线有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 29.30 | 20.97 | - | 36.33 | 13.94 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 元翔国际空港集团（福建）有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.55 | 1.24 | - | 1.47 | 0.32 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 中新民航机场管理培训学院 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.41 | 28.94 | - | 0.41 | 28.94 | 体检及服务收入 | 经营性往来 | |
| 福建兆翔临港置业有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 6.52 | 4.21 | - | 6.52 | 4.21 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门兆翔瀚藏置业有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 4.43 | 5.74 | - | 8.63 | 1.54 | 水电费及体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门翔业集团财务有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 2.79 | 1.74 | - | 3.79 | 0.73 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 福建佰翔传媒有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.80 | 0.32 | - | 0.80 | 0.32 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 福建海峡旅游文化传媒有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.83 | 0.64 | - | 1.81 | 0.66 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 龙岩京华置业有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.92 | - | - | 0.92 | - | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门佰翔文化传播有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.05 | 0.05 | - | 0.05 | 0.05 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门万翔物流投资有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 0.86 | 0.09 | - | 0.86 | 0.09 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门缘岸置业有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | 1.09 | 0.55 | - | 1.09 | 0.55 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门佰翔家望海公寓管理有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | - | 0.05 | - | - | 0.05 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门佰翔食品集团有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | - | 0.05 | - | - | 0.05 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 厦门海丝臻品佰翔瓏炼酒店有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | - | 0.39 | - | - | 0.39 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 元翔（福州）国际航空港有限公司 | 控股股东子公司 | 其他应收款 | - | 0.72 | - | 0.53 | 0.19 | 体检收入 | 经营性往来 | |
| 元翔国际航空港集团（福建）有限公司 | 控股股东子公司 | 预付账款 | - | 60.61 | - | - | 60.61 | 咨询服务费 | 经营性往来 | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 元翔机务工程（福建）有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 1,172.39 | 33.92 | - | 700.45 | 505.86 | | 非经营性往来 |
| | 厦门机场候机楼投资有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 89,143.14 | 14,091.11 | - | - | 103,234.25 | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 厦门民航凯亚有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 28.67 | 30.76 | - | 30.67 | 28.76 | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 92,759.60 | 26,187.22 | - | 12,510.10 | 106,436.72 | | |

公司法定代表人：



Zhuo Zhao

主管会计工作的负责人：



Zhuo Zhao

会计机构负责人：

任新

