

关于厦门信达股份有限公司 非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况 汇总表的专项审核报告

众环专字（2021）3000006号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1

关于厦门信达股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审核报告

众环专字（2021）3000006 号

厦门信达股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了厦门信达股份有限公司（以下简称“厦门信达”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 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”）进行了专项审核。按照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印发的《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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是厦门信达管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计厦门信达 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解厦门信达 2020 年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供厦门信达股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

韩磊

中国注册会计师：_____

颜惠钟

中国 武汉

2021年4月25日

附表

上市公司2020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：厦门信达股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020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										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
总 计	—	—	—						—	—
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东及其附属企业	厦门信息信达总公司	前大股东	应收账款		3.40		1.22	2.18	出租	经营性往来
	厦门国贸控股集团有限公司	大股东	应收账款	23.27	4.49		4.49	23.27	销售	经营性往来
	厦门国贸海湾投资发展有限公司	大股东控股子公司	应收账款	6.93			6.93		销售	经营性往来
	厦门国贸金融中心开发有限公司	大股东控股子公司	应收账款	9.14	255.55		229.74	34.95	销售	经营性往来
	厦门国贸资产运营集团有限公司	大股东控股子公司	应收账款	0.12	4.50		4.13	0.49	销售	经营性往来
	厦门美岁超市有限公司	大股东控股子公司	应收账款	39.12	10.37		48.22	1.27	销售	经营性往来
	厦门国贸实业有限公司	大股东控股子公司	应收账款		1.79		1.60	0.18	销售	经营性往来
	中国厦门国际经济技术合作公司	大股东控股子公司	应收账款		3.33		3.07	0.27	销售	经营性往来
	厦门国贸控股建设开发有限公司	大股东控股子公司	应收账款		3.30		2.61	0.69	销售	经营性往来
	厦门国贸金融控股有限公司	大股东控股子公司	应收账款		2.73		2.07	0.66	销售	经营性往来
	厦门国贸资本有限公司	大股东控股子公司	应收账款		1.25		1.13	0.12	销售	经营性往来
	厦门恒一创业投资管理有限公司	大股东控股子公司	应收账款		1.25		1.13	0.12	销售	经营性往来
	国贸期货有限公司	大股东控股子公司	其他应收款	2,000.21	45,873.22		45,256.09	2,617.34	期货保证金	经营性往来
	厦门市信达光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款	52,379.32	146,360.97		141,482.91	57,257.38	暂借或代垫款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	厦门信达国贸汽车集团股份有限公司	控股子公司	其他应收款	56,792.87	900,189.60		709,125.40	247,857.07	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达信息咨询有限公司	控股子公司	其他应收款	86,717.31	9,576.00		83,670.74	12,622.57	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达物联科技有限公司	控股子公司	其他应收款	29,774.67	7,377.96		29,562.90	7,589.73	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达欣嘉贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	15,895.83	2,712.44	738.19	12,193.20	7,153.27	暂借或代垫款	非经营性往来
	深圳市安尼数字技术有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	10,918.36				10,918.36	暂借或代垫款	非经营性往来
	济南山和通达汽车销售服务有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	633.00				633.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	山东信达物联应用技术有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	584.61		33.32	617.93		暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000.00	52,739.50	1,372.13	40,768.55	23,343.09	暂借或代垫款	非经营性往来
	福建信达福晟供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	105.79			105.79		暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门大邦通商汽车贸易有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	8.75			8.75		暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门市信达汽车投资集团有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	1.00				1.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	深圳市安普光光电科技有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	0.10	1.35		0.10	1.35	暂借或代垫款	非经营性往来
	广州信达点钢供应链有限公司	控股子公司	其他应收款		69,433.01	290.61	62,340.62	7,383.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达电子有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款		1,542.95			1,542.95	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		5,432.36		2.12	5,430.24	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款		32,906.45		32,826.02	80.43	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门信达中天网络科技有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款		3,745.43		3,029.12	716.31	暂借或代垫款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总 计	—	—	—	265,890.40	1,278,183.19	2,434.26	1,161,296.58	385,211.27	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：