

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

厦门港务发展股份有限公司

容诚专字[2021]361Z0193 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于厦门港务发展股份有限公司 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[2021]361Z0193 号

厦门港务发展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港务发展股份有限公司（以下简称厦门港务公司）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 3 月 18 日出具了容诚审字[2021]361Z0001 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）的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》，厦门港务公司管理层编制了后附的厦门港务发展股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是厦门港务公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计厦门港务公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对厦门港务公司实施 2020 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港务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港务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：厦门港务发展股份有限公司 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。

(此页无正文，为厦门港务发展股份有限公司容诚专字[2021]Z0193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。)



中国注册会计师: 



中国注册会计师: 



2021年3月18日

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

目 录

关于厦门港务发展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

厦门港务发展股份有限公司 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 1-7

厦门港务发展股份有限公司 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：厦门港务发展股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2020 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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
小计										
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	厦门港务控股集团有限公司	本公司最终母公司	预付款项	3.40	143.20		137.20	9.40	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务海翔码头有限公司	同受本公司最终母公司控制	预付款项		23.58		11.79	11.79	正常结算期间欠款	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	同受本公司最终母公司控制	预付款项	4.72	31.69		33.61	2.80	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制	预付款项	35.94	4.37		20.85	19.46	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门国际货柜码头有限公司	同受本公司母公司控制	预付款项	6.50	2.67		3.31	5.86	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门集装箱码头集团有限公司	同受本公司母公司控制	预付款项	5.77	184.81		185.04	5.54	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制	预付款项	0.66			0.02	0.64	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门自贸片区港务电力有限公司	同受本公司母公司控制	预付款项	0.41	125.29		125.43	0.27	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务控股集团有限公司	本公司最终母公司	应收账款	0.06	93.84		93.90		正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门海峡供应链发展有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	58.91	708.05		638.67	128.29	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务海翔码头有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	141.42			57.42	84.00	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务海运有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	63.13	591.85		624.52	30.46	正常结算期间欠款	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门鑫海益物业管理有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款		3.66			3.66	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务疏浚工程有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	79.11	125.18		204.29		正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务服务有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	3.54	133.07		136.61		正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门集装箱码头集团有限公司	同受本公司母公司控制	应收账款	386.65	5,102.90		4,719.81	769.74	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制	应收账款	179.80	2,739.69		2,433.73	485.76	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门国际货柜码头有限公司	同受本公司母公司控制	应收账款	148.06	1,877.93		1,620.23	405.76	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制	应收账款	192.46	3,401.68		3,312.16	281.98	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门海润集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制	应收账款	241.22	2,290.77		2,384.76	147.23	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	同受本公司母公司控制	应收账款	175.07	857.04		902.05	130.06	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务控股集团有限公司	本公司最终母公司	其他应收款	26.04	917.82		426.59	517.27	正常结算期间欠款	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门港务海翔码头有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款		66.03		22.03	44.00	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务置业有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	8.30				8.30	正常结算期间欠款	经营性往来
	福建电子口岸股份有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	2.48				2.48	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务服务有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	0.50	18.04		18.04	0.50	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门鑫海益物业管理有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	0.20				0.20	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款		1.97		1.92	0.05	正常结算期间欠款	经营性往来
	福建丝路海运运营有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	7.85	3.91		11.76		正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务控股集团刘五店码头有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	0.03			0.03		正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门自贸片区港务电力有限公司	同受本公司母公司控制	其他应收款	35.00	1.55		1.55	35.00	正常结算期间欠款	经营性往来

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	2020年期末初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门国际货柜码头有限公司	同受本公司母公司控制	其他应收款	25.60				25.60	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门集装箱码头集团有限公司	同受本公司母公司控制	其他应收款	7.50	0.30			7.80	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门嵩屿集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制	其他应收款	4.50	2.00			6.50	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门海沧新海达集装箱码头有限公司	同受本公司母公司控制	其他应收款	2.36				2.36	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港海沧集装箱查验服务有限公司	同受本公司母公司控制	其他应收款	0.50	2.00		2.50		正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门自贸试验区电子口岸有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他非流动资产		11.32			11.32	正常结算期间欠款	经营性往来
	福建电子口岸股份有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他非流动资产	9.06			9.06		正常结算期间欠款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	厦门港务海隆码头有限公司	子公司	其他应收款	37,953.65	13,600.00	1,751.38	3,978.42	49,326.61	借款及利息	非经营性往来
	石狮市华锦码头储运有限公司	子公司	其他应收款	27,407.47	4,700.00	1,221.52	4,428.99	28,900.00	借款及利息	非经营性往来
	厦门港务贸易有限公司	子公司	其他应收款		73,500.00	98.69	61,915.99	11,682.70	借款及利息	非经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	厦门港务船务有限公司	子公司	其他应收款	6,720.94		459.67	2,942.00	4,238.61	借款及利息	非经营性往来
	漳州市龙池港务发展有限公司	子公司	其他应收款		1,830.00	34.06		1,864.06	借款及利息	非经营性往来
	漳州市古雷疏港公路建设有限公	子公司	其他应收款	707.12		29.56		736.68	借款及利息	非经营性往来
	厦门港务建材供应链有限公司	子公司	其他应收款	500.00		17.34	517.34		借款及利息	非经营性往来
	厦门港务运输有限公司	子公司	其他应收款		800.00	79.80	486.84	392.96	借款及利息	非经营性往来
	厦门港务酒业有限公司	子公司	其他应收款	245.00		10.66	10.66	245.00	借款及利息、资金往来	非经营性往来
	厦门港务国内船舶代理有限公司	子公司	其他应收款	315.13		22.08	122.52	214.69	借款及利息	非经营性往来
	吉安港务发展有限公司	子公司	其他应收款	300.00		7.72	307.72		借款及利息	非经营性往来
	潮州港务发展有限公司	子公司	其他应收款	59.00	46.80		23.40	82.40	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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	2020年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	厦门外代八方物流有限公司	子公司厦门外代之联营企业	其他应收款	189.20	8.84		198.04		资金往来	非经营性往来
	国投厦港海南拖轮有限公司	子公司海南船务之联营企业	其他应收款	104.04				104.04	资金往来	非经营性往来
	厦门市港务保合物流有限公司	子公司港务物流之联营企业	其他应收款	204.57				204.57	资金往来	非经营性往来
总计				76,562.87	113,951.85	3,732.48	93,070.80	101,176.40		

说明：本表已于 2021 年 3 月 18 日获第七届董事会第三次会议批准。

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：