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
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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的专项说明

厦门港务发展股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表　1-6

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

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的专项说明

致同专字（2019）第 350ZA0014 号

厦门港务发展股份有限公司全体股东：

我们接受厦门港务发展股份有限公司（以下简称“厦门港务公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了厦门港务公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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（2019）第 350ZA0019 号无保留意见审计报告。

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，厦门港务公司编制了本专项说明所附的厦门港务发展股份有限公司 2018 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、合法性及完整性是厦门港务公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计厦门港务公司 2018 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于 2018 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 2018 年度厦门港务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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

本专项说明仅供厦门港务公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师　　谢培仁

中国注册会计师　　黄宝燕

中国·北京

二〇一九年三月八日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

厦门港务发展股份有限公司2018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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	12.74	15.24		27.98		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	预付款项	200.00			200.00		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	6.32			0.55	5.77	正常结算期间欠款	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	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	30.00	176.77		151.00	55.77	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		1.50			1.50	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	116.80	902.68		942.69	76.79	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	24.57	600.31		557.64	67.24	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	213.86	2,035.04		2,045.14	203.76	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	89.55	671.91		546.40	215.06	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	376.64	4,685.79		4,623.00	439.43	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	221.13	2,734.64		2,445.27	510.50	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	应收账款	376.60	2,703.90		2,539.35	541.15	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	221.10	2,695.32		2,402.43	513.99	正常结算期间欠款	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	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	12.62	683.75		636.65	59.72	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务地产有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	4.06	3.56		7.62		正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务集团和平旅游客运有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	13.46	1.31		14.72	0.05	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务渔港开发有限公司	同受本公司最终母公司控制	应收账款	2.22	5.65		7.87		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		91.95		81.01	10.94	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	38.63	432.41		422.00	49.04	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	其他应收款	25.40				25.40	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	5.55	32.85		27.03	11.37	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	64.24			59.74	4.50	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	4.01	0.03			4.04	正常结算期间欠款	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门港务服务有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	30.00	8.62		38.12	0.50	正常结算期间欠款	经营性往来
	厦门港务集团和平旅游客运有限公司	同受本公司最终母公司控制	其他应收款	1.00				1.00	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	27.00		27.00	35.00	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	3.15				3.15	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	3.00	3.02		2.00	4.02	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		5.50			5.50	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	其他应收款		0.36			0.36	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	其他应收款	0.50	13.06		13.06	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	0.92			0.72	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	其他非流动资产	15.57			15.57		正常结算期间欠款	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	厦门港务贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	7,836.04	19,000.00	24.95	26,860.99		借款及利息、资金往来	非经营性往来
	厦门港务船务有限公司	控股子公司	其他应收款	10,469.74		796.51	2,818.68	8,447.57	借款及利息	非经营性往来
	厦门港务海隆码头有限公司	全资子公司	其他应收款	11,634.12	13,695.20	833.28	3,500.00	22,662.60	借款及利息	非经营性往来
	厦门港务酒业有限公司	控股子公司	其他应收款	231.75	13.25	10.66	10.66	245.00	借款及利息	非经营性往来
	潮州港务发展有限公司	控股子公司	其他应收款	283.32			235.32	48.00	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	全资子公司	其他应收款	483.89	38.45	23.93	23.93	522.34	借款及利息	非经营性往来
	厦门港务运输有限公司	全资子公司	其他应收款	98.08		110.26	208.34		借款及利息	非经营性往来
	吉安港务发展有限公司	全资子公司	其他应收款	300.00	50.00	13.23	63.23	300.00	借款及利息	非经营性往来
	石狮市华锦码头储运有限公司	控股子公司	其他应收款	24,789.87	9,500.00	1,472.91	4,515.82	31,246.96	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司	全资子公司	其他应收款		9,823.00	192.69	9,350.00	665.69	借款及利息	非经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司子公司及其附属企业	漳州市古雷疏港公路建设有限公司	全资子公司	其他流动资产	9,675.00	70.00		9,745.00		委托贷款	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
其他关联人及其附属企业	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	64.71	109.26		1.00	172.97	资金往来	非经营性往来
	厦门外代东亚物流有限公司	子公司厦门外代之联营企业	其他应收款	5.00	38.91		43.91		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	204.51				204.51	资金往来	非经营性往来
总计				**68,224.67**	**70,870.24**	**3,478.42**	**75,211.44**	**67,361.89**		

说明：本表已于 2019 年 3 月 8 日获第六届董事会第二十四次会议批准。

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn