



Grant Thornton  
致同

**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  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

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的专项说明

厦门建发股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-3

## 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的专项说明

致同专字（2018）第 350ZA0055 号

厦门建发股份有限公司全体股东：

我们接受厦门建发股份有限公司（以下简称建发股份公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了建发股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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（2018）第 350ZA0105 号无保留意见审计报告。

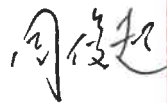

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，建发股份公司编制了本专项说明所附的厦门建发股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

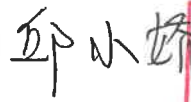

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是建发股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计建发股份公司 2017 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对建发股份公司实施于 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2017 年度建发股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供建发股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师    
中国注册会计师  
周俊超  
350200020151

中国注册会计师    
中国注册会计师  
邱小娇  
110001581197

二〇一八年四月十三日

厦门建发股份有限公司2017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									
非经营性资金占用	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	控股股东	应收账款	6.20	170,005.93		170,007.80	4.33	销售	经营性往来		
小计			0.05	1.06		1.06	0.05	销售	经营性往来		
前大股东及其附属企业	控股股东控制的企业	应收账款	36.95	1.49		1.55	36.89	销售	经营性往来		
小计			0.05	1.00		1.00	0.05	销售	经营性往来		
总计			1.11			0.81	0.30	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款	0.07	0.60		0.62	0.05	销售	经营性往来		
会展酒店	控股股东具有重大影响响的法人	应收账款	6.26	28.68		10.77	24.17	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款	2.25	3.90		3.45	2.70	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款	0.05	10.20		10.20	0.05	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款	0.05	0.50		0.50	0.05	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款	0.05	1.00		1.00	0.05	销售	经营性往来		
	控股股东具有重大影响响的法人	应收账款	0.05				0.05	销售	经营性往来		
	控股股东具有重大影响响的法人	应收账款	110.01	257.12		312.97	54.16	销售	经营性往来		
大股东及其附属企业	控股股东具有重大影响响的法人	应收账款	15.00			15.00		销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款	0.05	0.60		0.60	0.05	销售	经营性往来		
	控股股东具有重大影响响的法人	应收账款		32.58			32.58	销售	经营性往来		
	控股股东具有重大影响响的法人	应收账款		269.11		238.63	30.48	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款		44.67		39.64	5.03	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款		9.00		8.55	0.45	销售	经营性往来		
	控股股东控制的企业	应收账款		25.20		17.64	7.56	销售	经营性往来		
	控股股东具有重大影响响的法人	其他应收款	23.56	6.42			29.98	预付费用	经营性往来		
	控股股东具有重大影响响的法人	其他应收款	11.00	10.78		0.42	21.36	预付费用	经营性往来		
	控股股东具有重大影响响的法人	其他应收款		5.00			5.00	支付投标保证金	经营性往来		
	控股股东控制的企业	其他应收款		0.90			0.90	支付押金	经营性往来		
	控股股东控制的企业	其他应收款		21.43		11.87	9.56	预付费用	经营性往来		



会晨酒店	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	2017年初往来资金余额(万元)	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	厦门建发旅游集团股份有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		3.00			3.00	预付费用	经营性往来
	厦门会展集团股份有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		2.50		0.50	2.00	预付费用	经营性往来
	厦门建发国际酒店集团有限公司	子公司	其他应收款	166,930.19	48,374.18		57,725.42	157,578.95	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	天津建发房地产开发有限责任公司	子公司	其他应收款	91,232.56	4,055.85		11,159.65	84,128.76	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(上海)有限公司	子公司	其他应收款	54,481.31	466,520.60		498,929.73	22,072.18	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(北京)有限公司	子公司	其他应收款	52,207.27	230,262.75		256,192.53	26,277.49	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发矿业资源有限公司	子公司	其他应收款	42,893.24			42,893.24		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(天津)有限公司	子公司	其他应收款	36,313.64	294,592.48		297,091.07	33,815.05	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(青岛)有限公司	子公司	其他应收款	35,305.79	205,042.26		210,712.81	29,635.24	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发金属有限公司	子公司	其他应收款	29,493.11	682,838.98		683,944.64	28,377.45	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	23,759.17			23,759.17		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(成都)有限公司	子公司	其他应收款	18,998.22	247,769.93		234,280.50	32,487.65	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	18,380.04	675,663.92		673,993.60	20,050.36	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发物资有限公司	子公司	其他应收款	16,853.05	498,913.48		503,850.33	11,916.20	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(广州)有限公司	子公司	其他应收款	9,513.69	292,249.70		270,644.09	31,119.30	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	7,265.22	88,312.28		89,927.00	5,650.50	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	恒裕通有限公司	子公司	其他应收款	5,549.60	5,757.70		5,426.52	5,880.78	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福建德乐医疗实业有限公司	子公司	其他应收款	5,010.32			5,010.32		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福州建发实业有限公司	子公司	其他应收款	4,374.45	58,800.00		62,240.85	933.60	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发实业发展有限公司	子公司	其他应收款	2,724.03	1,850.00		2,761.00	1,813.03	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发航空有限公司	子公司	其他应收款	1,200.00	1,544.00		100.00	2,644.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发保税物流有限公司	子公司	其他应收款	196.48	108.65		305.13		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	万峰(厦门)能源有限公司	子公司	其他应收款	150.00				150.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发纸业集团有限公司	子公司	其他应收款	41.21			41.21		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	恒融(厦门)国际供应链有限公司	子公司	其他应收款	30.00	30.00			60.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	上海建发物资有限公司	子公司	其他应收款	23.13			23.13		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发(新加坡)商事有限公司	子公司	其他应收款	2.77			2.77		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发物流集团有限公司	子公司	其他应收款		35,779.48		34,472.64	1,306.84	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	青岛建发物资有限公司	子公司	其他应收款		1,162,068.33		1,134,193.14	27,875.19	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发恒融金融信息技术服务有限公司	子公司	其他应收款		18,830.00		18,830.00		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建发酒业销售有限公司	子公司	其他应收款		65.59		65.59		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		2,136.76			2,136.76	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		341,668.78		341,668.78		日常经营所需资金往来	非经营性往来
	厦门建拓矿业有限公司	子公司	其他应收款		455,512.39		438,813.12	16,699.27	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	上海建发物资有限公司	子公司	其他应收款		167,608.84		164,742.97	2,865.87	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	天津建发物资有限公司	子公司	其他应收款		45,211.29			45,211.29	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	建发房地产集团有限公司	子公司	其他应收款	162.19	569,618.44		5,159.41	268.25	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福州兆泰房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	95,820.00	81,510.00		67,420.00	28,400.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	福州兆泰房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		741.00		600.00	141.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
	南宁联泰房地产开发有限公司	子公司	应收利息	1,735.19			1,735.19		日常经营所需资金往来	非经营性往来

上市公司的  
子公司及其附  
属企业



往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2017年年初 往来资金余 额(万元)	2017年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017年度往来 资金的利息(如 有)	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
天津金震房地产开发有限公司	应收利息	631.31	3,520.48		4,151.79		日常经营所需资金往来	非经营性往来
福州兆兴房地产开发有限公司	应收利息		1,742.19			1,742.19	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	其他应收款	8,889.60	1,340.00	395.53		10,625.13	日常经营所需资金往来	非经营性往来
厦门铜冠投资有限公司	其他应收款	8.27	1,312.50		8.27	1,312.50	日常经营所需资金往来	非经营性往来
南昌万湖房地产开发有限公司	其他应收款	4,846.90			4,846.90		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	其他应收款	10,800.00			5,000.00	5,800.00	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	其他应收款	142,036.30	2,082.50			144,118.80	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	其他流动资产	5,009.03		61.39	5,070.42		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	其他应收款	258,401.92	18,096.80	12,292.01	108,969.18	179,821.55	日常经营所需资金往来	非经营性往来
上海兆承房地产开发有限公司	其他应收款	116,232.12			116,232.12		日常经营所需资金往来	非经营性往来
杭州绿城凤起置业有限公司	其他应收款	46,446.59	3,300.00	1,448.32	51,194.91		日常经营所需资金往来	非经营性往来
J-Bridge Investment Co., Ltd	其他应收款	450.24			29.49	420.75	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	其他应收款		43.03		30.00	13.03	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	其他应收款		16,639.77	1,134.95	3,077.88	14,696.84	日常经营所需资金往来	非经营性往来
杭州致炼投资有限公司	其他应收款		77,500.00	4,638.43	25,426.38	56,712.05	日常经营所需资金往来	非经营性往来
厦门和盛中泰房地产开发有限公司	其他应收款		28,670.00	268.32		28,938.32	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	其他应收款		46,000.00	309.22	3,190.00	43,119.22	日常经营所需资金往来	非经营性往来
厦门蓝联众合房地产开发有限公司	其他应收款		33,867.02		32,189.37	1,677.65	日常经营所需资金往来	非经营性往来
厦门蓝联众合物业管理有限公司	其他应收款		2,695.00			2,695.00	日常经营所需资金往来	非经营性往来
赣州蓝联众合置业有限公司	其他应收款		20,712.73			20,712.73	日常经营所需资金往来	非经营性往来
南昌建美房地产开发有限公司	其他应收款		23,538.79		21,631.61	1,907.18	日常经营所需资金往来	非经营性往来
南昌正润置业有限公司	其他应收款		15,530.10		1,610.00	13,920.10	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	其他应收款		25.49		13.85	11.64	日常经营所需资金往来	非经营性往来
莆田中洲投资有限公司	其他应收款		25,003.69			25,003.69	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	其他应收款		21,670.27		4,000.00	17,670.27	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	其他应收款	1,314,601.01	7,206,630.10	20,548.17	7,289,584.68	1,272,194.60	日常经营所需资金往来	非经营性往来
总计								

本表已于2018年4月13日获第七届董事会第十一次会议批准。

司法定代表人:

张勇

主管会计工作的公司负责人:

王世基

公司会计机构负责人: 孙明