

## 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[2022]361Z0126号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

容

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022007005609
报告名称:	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
报告文号:	容诚专字[2022]361Z0126号
被审（验）单位名称:	元翔（厦门）国际航空港股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月27日
报备日期:	2022年04月27日
签字注册会计师:	许瑞生(350200011518), 连益民(350200020165), 杜宝娟(110001580207)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 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[2022]361Z0126 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)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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2022年4月27日出具了容诚审字[2022]361Z0080号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》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2021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。

我们对汇总表所载信息与本所审计厦门空港公司2021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2021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2021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，为元翔（厦门）国际航空港股份有限公司容诚专字  
[2022]361Z0126 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 许瑞生   
许瑞生

中国注册会计师: 连益民   
连益民

中国注册会计师: 杜宝娟   
杜宝娟

2022 年 4 月 27 日

附件:

**元翔（厦门）国际航空港股份有限公司**  
**2021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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	福建兆翔广告有限公司	控股股东子公司	应收账款	2,019.50	5,363.04		6,465.12	917.42	媒体收入	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	473.13	220.30		-	693.43	分成收入	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	296.57	2,938.15		2,805.07	429.65	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	114.42	71.42		39.98	145.85	分成收入及服务收入	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	11.20	33.17		13.47	30.89	租赁收入	经营性往来
	厦门翔业集团有限公司	控股股东	应收账款	9.38	30.69		37.71	2.36	服务收入	经营性往来
	厦门佰翔酒店集团有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.26	0.44		0.53	0.17	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	0.01	1.77		1.62	0.15	服务收入	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	14.23	12.15		26.25	0.14	服务收入	经营性往来
	漳州佰翔圆山酒店有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	0.06		-	0.06	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	0.03	-		-	0.03	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	51.02	41.73		92.74	-	租赁收入	经营性往来
	佰翔（厦门）酒店用品有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.12	-		0.12	-	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	应收账款	0.02	0.46		0.47	-	服务收入	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	0.02	0.27		0.28	-	服务收入	经营性往来
	厦门佰翔空厨食品有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.45	-		0.45	-	服务收入	经营性往来
	厦门佰翔五通酒店有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.05	-		0.05	-	服务收入	经营性往来
	厦门万翔物流投资有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.11	0.06		0.16	-	服务收入	经营性往来
	厦门翔安机场投资建设有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.53	3.56		4.08	-	服务收入	经营性往来
	厦门翔业集团财务有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.23	0.22		0.44	-	服务收入	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	厦门缘岸置业有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.15	-		0.15	-	服务收入	经营性往来
	厦门兆翔智能科技有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.06	-		0.06	-	服务收入	经营性往来
	福建佰翔传媒有限公司	控股股东子公司	应收账款	0.01	0.11		0.12	-	服务收入	经营性往来
	厦门兆翔物业服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	93.27	695.16		391.53	396.90	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	166.30	602.51		623.76	145.05	水电费、服务收入及体检收入	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	116.87	156.61		208.44	65.04	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	12.39	119.28		107.71	23.96	水电费及体检收入	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	25.42	144.38		151.44	18.36	水电费及体检收入	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	19.06	34.96		44.05	9.97	水电费及体检收入	经营性往来
	厦门翔业集团有限公司	控股股东	其他应收款	9.29	2,863.78		2,864.08	8.99	水电费及体检收入	经营性往来
	厦门空港航星汽车维修服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	9.08	64.60		65.13	8.54	水电费及体检收入	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	0.15	24.80		17.44	7.51	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	4.38	4.83		2.20	7.01	服务收入及体检收入	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	7.00	6.62		7.18	6.44	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	2.07	6.31		2.08	6.29	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	3.61	3.79		3.68	3.73	服务收入	经营性往来
	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	3.76	2.63		3.81	2.59	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	1.16	4.41		3.04	2.52	水电费及体检收入	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	2.75	3.29		3.68	2.36	水电费及体检收入	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	2.21	2.13		2.21	2.13	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	10.24	36.23		44.36	2.11	水电费及体检收入	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	1.35	17.69		17.35	1.69	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	1.93	1.58		1.89	1.62	体检收入	经营性往来
	厦门佰翔海丝禧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	1.36	1.48		1.45	1.39	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	1.19	834.75		834.61	1.33	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	1.40	1.26		1.48	1.19	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	1.03	1.37		1.24	1.16	体检收入	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	0.30	3.28		2.56	1.03	体检收入	经营性往来
	厦门佰翔汇馨酒店有限公司威斯汀酒店	控股股东子公司	其他应收款	1.40	1.04		1.42	1.02	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	1.60	1.03		1.68	0.95	水电费及体检收入	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	0.97	0.91		0.97	0.91	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	0.58	0.91		0.58	0.91	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	0.52	0.83		0.52	0.83	体检收入	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	元翔国际航空港集团(福建)有限公司	控股股东子公司	其他应收款	61.21	0.99		61.43	0.77	体检收入及咨询服务费	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	0.86	0.69		0.86	0.69	服务收入	经营性往来
	厦门海丝臻品佰翔瓏烁酒店有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.58	0.52		0.58	0.52	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	0.24	2.04		1.97	0.31	体检及服务收入	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	0.89	0.20		0.85	0.24	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	0.18	0.20		0.18	0.20	体检收入	经营性往来
	厦门佰翔家视海公寓管理有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.27	0.14		0.27	0.14	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	0.10	-		-	0.10	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	1.36	-		1.31	0.04	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	0.17	-		0.17	-	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	0.04	-		0.04	-	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	1.17	1.07		2.24	-	水电费及体检收入	经营性往来
	厦门翔安机场投资建设有限公司	控股股东子公司	其他应收款	3.97	0.05		4.02	-	体检收入	经营性往来
	厦门兆翔海天置业有限公司	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
佰翔(厦门)酒店用品有限公司	控股股东子公司	预付账款	2.79	-		2.79	-	酒店费用	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	厦门机场候机楼投资有限公司	控股子公司	其他应收款	98,926.62	450.00		-	99,376.62		非经营性往来
	元翔机务工程(福建)有限公司	控股子公司	其他应收款	524.36	-	18.50	-	542.86		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	29.21	33.09		29.75	32.54		非经营性往来
总计				103,048.15	14,849.04	18.50	15,006.96	102,908.73		

公司负责人:




主管会计工作的负责人:




会计机构负责人: