

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

厦门象屿股份有限公司
容诚审字[2020]361Z0172号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于厦门象屿股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚审字[2020]361Z0172 号

厦门象屿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象屿股份有限公司（以下简称厦门象屿公司）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 4 月 13 日出具了容诚审字容诚审字[2020]361Z0165 号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）的要求及参照上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录（2011 年年度报告）第三号》的规定，厦门象屿公司管理层编制了后附的厦门象屿股份有限公司 2019 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、完整是厦门象屿公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计厦门象屿公司 2019 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。除了对厦门象屿公司实施 2019 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象屿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象屿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：厦门象屿股份有限公司 2019 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，为厦门象屿股份有限公司容诚审字[2020]361Z0172 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·北京

中国注册会计师: 



中国注册会计师: 



2020年4月13日

厦门象屿股份有限公司2019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：厦门象屿股份有限公司

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	2019年期初 占用资金余 额	2019年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019年度占 用资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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										
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	2019年期初 往来资金余 额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往 来资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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	PT. OBSIDIAN STAINLESS STEEL	控股股东的附属企业	应收账款	-	38,877.58	-	-	38,877.58	正常业务结算欠款	经营性往来
	富锦象屿金谷生化科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	520.93	12,064.78	-	11,405.14	1,180.57	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿兴泓特种材料有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	152.48	54,108.88	-	54,192.11	69.25	正常业务结算欠款	经营性往来
	北安象屿金谷生化科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,358.76	36,243.48	-	37,328.66	1,273.58	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.33	26,817.37	-	26,820.17	0.53	正常业务结算欠款	经营性往来
	泉州象屿兴泓新材料有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	56.26	124.92	-	150.09	31.09	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿集团有限公司	控股股东	应收账款	33.50	748.97	-	724.01	58.46	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门闽台商贸有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2.91	22.28	-	24.21	0.98	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿酒业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	24.05	-	24.05	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿支付有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.20	1.16	-	1.35	0.01	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿商业发展有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	6.82	10.32	-	16.46	0.68	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿港湾开发建设有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.64	52.72	-	53.36	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象盛镍业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	860.94	10,568.18	-	11,002.75	426.37	正常业务结算欠款	经营性往来
	绥化象屿金谷生化科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	22,712.28	8,912.25	-	27,876.28	3,748.25	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿资产管理运营有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	8.52	10.43	-	14.67	4.28	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿金象控股集团有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	5.20	30.26	-	27.80	7.66	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿发展有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	4.80	3.16	-	7.96	-	正常业务结算欠款	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	2019年期初 往来资金余 额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往 来资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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	厦门象屿小额贷款有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.20	31.31	-	33.99	0.52	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿盈信汽车服务有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.20	2.72	-	3.20	2.72	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿房盟网络科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2.44	3.85	-	2.50	3.79	正常业务结算欠款	经营性往来
	象屿地产集团有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2.40	-	-	2.40	0.00	正常业务结算欠款	经营性往来
	常熟象合房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2.04	-	-	2.04	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象隆置业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1.08	20.13	-	20.33	0.88	正常业务结算欠款	经营性往来
	深圳象屿商业保理有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.72	0.68	-	0.72	0.68	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿典当有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.44	-	-	0.44	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿金象融资租赁有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.32	185.38	-	185.50	0.20	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿融资担保有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.28	0.32	-	0.60	0.00	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿自贸区开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	97.66	28.35	-	93.94	32.07	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门市闽台中心渔港建设发展有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1.55	22.08	-	13.24	10.39	正常业务结算欠款	经营性往来
	江苏象屿房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	0.96	-	-	0.96	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	5.64	-	5.40	0.24	正常业务结算欠款	经营性往来
	重庆象屿置业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	4.80	-	-	4.80	正常业务结算欠款	经营性往来
	江苏象屿投资有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	3.12	-	1.24	1.88	正常业务结算欠款	经营性往来
	常熟象屿房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	4.00	-	4.00	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	黑龙江金象生化有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	260.18	-	260.18	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	昆山辽拓商业经营管理有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	1.39	-	1.39	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门国际机电营运中心有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	1.68	-	1.68	-	正常业务结算欠款	经营性往来
厦门市象屿兴泓商贸有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	1,317.00	-	1,317.00	-	正常业务结算欠款	经营性往来	
厦门铁路物流投资有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	1.20	-	1.20	-	正常业务结算欠款	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	2019年期初 往来资金余 额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往 来资金的利 息(如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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	厦门象屿创业投资管理有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	20.66	-	20.66	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿建设集团有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	0.40	-	0.40	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿兴泓科技发展有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	14,239.42	-	14,239.42	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门易象通网络科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	4.06	-	4.06	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	上海象屿物业管理有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	2.02	-	2.02	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	上海云间房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	33.36	-	33.36	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	苏州致嘉房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	1.20	-	1.20	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	香港象屿投资有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	84.29	-	84.29	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	PT. OBSIDIAN STAINLESS STEEL	控股股东的附属企业	预付款项	-	3,367.41	-	-	3,367.41	正常业务结算欠款	经营性往来
	黑龙江金象生化有限责任公司	控股股东的附属企业	预付款项	54.25	483.73	-	483.30	54.68	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿商业发展有限责任公司	控股股东的附属企业	预付款项	32.13	107.15	-	122.94	16.34	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿兴泓超细材料有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	4.00	-	-	-	4.00	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿集团有限公司	控股股东	预付款项	-	169.34	-	146.99	22.35	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿科技有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	137.74	-	-	137.74	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿物业服务服务有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	60.63	-	39.03	21.60	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿商业发展有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	40.31	-	-	-	40.31	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿集团有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	23.73	-	-	20.15	3.58	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿融资担保有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	62.97	-	-	62.97	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿酒业有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	-	8.24	-	8.24	-	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿物业服务服务有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	-	264.75	-	222.78	41.97	正常业务结算欠款	经营性往来
	象屿地产集团有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	-	81.61	-	81.03	0.58	正常业务结算欠款	经营性往来
	泉州象屿兴泓新材料有限公司	控股股东的附属企业	应收款项融资	-	40.00	-	-	40.00	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿兴泓特种材料有限公司	控股股东的附属企业	应收款项融资	-	53.00	-	-	53.00	正常业务结算欠款	经营性往来
泉州象屿兴泓新材料有限公司	控股股东的附属企业	应收票据	-	25.00	-	-	25.00	正常业务结算欠款	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	2019年期初 往来资金余 额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往 来资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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	厦门象屿物流集团有限责任公司	子公司	其他应收款	70,346.21	742,979.52	3,825.09	799,810.68	17,340.14	资金往来(注1)	非经营性往来
	福建兴大进出口贸易有限公司	子公司	其他应收款	43.28	83,000.00	248.84	83,211.38	80.74	资金往来(注1)	非经营性往来
	天津象屿进出口贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	49,274.00	138.00	49,406.49	5.51	资金往来(注1)	非经营性往来
	南通象屿海洋装备有限责任公司	子公司	其他应收款	89,317.10	194,217.99	4,595.67	166,407.05	121,723.71	资金往来(注1)	非经营性往来
	上海闽兴大国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	51,179.05	244.06	51,409.93	13.18	资金往来(注1)	非经营性往来
	象屿(张家港)有限公司	子公司	其他应收款	-	53,500.02	94.76	53,541.41	53.37	资金往来(注1)	非经营性往来
	成大物产(厦门)有限公司	子公司	其他应收款	-	15,000.00	-	15,000.00	-	资金往来(注1)	非经营性往来
	广州象屿进出口贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000.01	2.46	1,998.74	3.73	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门象屿物产有限公司	子公司	其他应收款	-	0.28	-	-	0.28	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门象屿农产品有限责任公司	子公司	其他应收款	-	1,300.00	0.11	1,289.42	10.69	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门象屿化工有限公司	子公司	其他应收款	-	7,300.00	4.45	7,286.52	17.93	资金往来(注1)	非经营性往来
	富锦象屿金谷农产有限责任公司	子公司	一年内到期的 非流动资产	27,470.90	-	-	27,470.90	-	资金往来(注1)	非经营性往来
	富锦象屿金谷农产有限责任公司	子公司	应收利息	58.76	-	-	58.76	-	资金往来(注1)	非经营性往来
	大连象屿农产有限公司	子公司	其他应收款	-	56.89	-	21.80	35.09	资金往来(注1)	非经营性往来
	黑龙江象屿农业物产有限公司	子公司	其他应收款	-	160,500.00	1,304.72	161,784.79	19.93	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门东南智慧物流港有限公司	子公司	其他应收款	-	32.00	-	-	32.00	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门象屿铝晟有限公司	子公司	其他应收款	-	21,329.00	-	21,329.00	-	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门象屿资源有限公司	子公司	其他应收款	-	3,397.01	4.49	3,401.50	-	资金往来(注1)	非经营性往来
	上海象屿牧盛贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000.00	1.56	2,001.22	0.34	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门象道物流有限公司	子公司	其他应收款	61,882.40	120,118.00	3,597.18	81,243.04	104,354.54	资金往来(注1)	非经营性往来
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	United Forestry Management Limited	合营企业的附属企业	其他应收款	170.72	-	-	170.72	-	资金往来(注2)	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	Superpen Limited	合营企业	其他应收款	5.76	-	-	5.76	-	资金往来(注2)	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	高地林业有限公司	合营企业	其他应收款	548.81	-	-	548.81	-	资金往来(注3)	非经营性往来
总计	-	-	-	276,904.23	1,716,883.36	14,061.39	1,714,590.82	293,258.16	-	-

注1: 应收子公司资金往来系本公司向子公司提供资金以支持其业务发展; 应收子公司富锦象屿金谷农产有限责任公司一年内到期的非流动资产, 系本公司通过委托贷款投入的募集资金, 本年已结清。

注2: Superpen Limited及United Forestry Management Limited2018年系本公司合营企业及合营企业的附属企业, 2019年已变更为本公司子公司。

注3: 高地林业有限公司2019年完成注销, 注销前系本公司子公司的附属企业乐高集团有限公司在新西兰的合营企业。

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: