

**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
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

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的专项说明

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司 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 1-2

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的专项说明

致同专字（2019）第 350ZA0085 号

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司全体股东：

我们接受元翔（厦门）国际航空港股份有限公司（以下简称“厦门空港公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了厦门空港公司 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 350ZA0116 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，厦门空港公司编制了本专项说明所附的元翔（厦门）国际航空港股份有限公司 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空港公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计厦门空港公司 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。除了对厦门空港公司实施于 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 年度厦门空港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。

本专项说明仅供厦门空港公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

(此页无正文，为《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的专项说明》之签署页)

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月二十四日

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司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

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年度往来 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	中新民航机场管理培训学院	控股股东子公司	其他应收款	8.29	-	-	8.29	0.00	代垫费用	非经营性占用
小计				8.29			8.29			
前大股东及其附属企业										
小计										
其他关联方资金往来	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
	福建佰翔传媒有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	0.22	-	-	0.22	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	-	1.29	-	-	1.29	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	0.02	3.00	-	2.91	0.11	服务收入	经营性往来
	福建兆翔广告有限公司	控股股东子公司	应收账款	1,570.98	6,596.12	-	6,394.64	1,772.45	媒体收入	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	0.25	0.47	-	0.68	0.04	服务收入	经营性往来
	厦门佰翔旅行社有限公司	控股股东子公司	应收账款	5.50	1.22	-	5.36	1.36	服务收入	经营性往来
	厦门佰翔电子商务有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	76.09	-	63.41	12.68	租赁收入	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	应收账款	0.01	-	-	0.01	0.00	服务收入	经营性往来
	厦门万翔网络商务有限公司	控股股东子公司	应收账款	-	0.81	-	0.28	0.53	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	0.74	0.17	-	0.91	0.00	服务收入	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	381.38	2,246.25	-	2,545.69	81.94	分成收入	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	2.79	96.76	-	93.22	6.34	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	85.71	334.13	-	279.19	140.65	分成收入	经营性往来
	厦门翔业集团有限公司	控股股东	应收账款	-	22.42	-	15.23	7.19	租赁收入	经营性往来
	在翔（厦门）酒店用品有限公司	控股股东	应收账款	-	19.24	-	17.79	1.45	服务收入	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	0.41	0.45	-	0.41	0.45	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	0.30	0.19	-	0.30	0.19	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	2.13	2.52	-	2.13	2.52	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	7.49	81.46	-	82.26	6.69	水电费及体检收入	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	2.76	2.28	-	2.19	2.85	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	0.43	0.56	-	0.43	0.56	体检收入	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	其他应收款	0.18	0.14	-	0.18	0.14	体检收入	经营性往来
	厦门佰翔汇馨酒店有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.58	1.05	-	0.58	1.05	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	2.03	3.42	-	3.29	2.16	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	2.24	8.13	-	4.83	5.54	水电费及体检收入	经营性往来
	厦门佰翔厨房食品有限公司	控股股东子公司	其他应收款	56.69	774.03	-	689.99	140.72	水电费、服务收入及体检收入	经营性往来
	厦门佰翔旅游酒店用品有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.48	3.44	-	2.79	1.13	水电费及体检收入	经营性往来
	厦门佰翔软件园酒店服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.44	1.18	-	0.44	1.18	体检收入	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	2.03	3.24	-	1.79	3.48	体检收入	经营性往来
	厦门佰翔电子商务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.97	2.77	-	3.10	0.64	水电费及体检收入	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	1.32	2.41	-	1.79	1.94	体检收入	经营性往来

大股东及其附属企业

编制单位：元翔（厦门）国际航空港股份有限公司

元翔（厦门）国际航空港股份有限公司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

单位：万元

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
	厦门佰翔洗涤有限公司	控股股东子公司	其他应收款	58.26	167.39	-	197.63	28.02	水电费及体检收入	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	21.08	328.99	-	323.29	26.78	水电费及体检收入	经营性往来
	厦门空港凯盟汽车维修服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	17.80	64.21	-	77.69	4.32	水电费及体检收入	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	2.13	2.92	-	-	5.05	服务收入及体检收入	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	1.48	1.60	-	-	1.42	体检收入	经营性往来
	厦门万翔集团有限公司	控股股东子公司	其他应收款	2.62	2.97	-	2.62	2.97	体检收入	经营性往来
	厦门兆翔花卉科技有限公司	控股股东子公司	其他应收款	24.76	18.23	-	9.08	33.91	水电费及体检收入	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	59.76	-	-	59.76	0.00	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	264.87	761.59	-	973.34	63.12	水电费及体检收入	经营性往来
	西藏佰翔天厨食品有限公司	控股股东子公司	其他应收款	11.76	71.94	-	73.39	10.31	水电费及体检收入	经营性往来
	元翔（左岩）冠豸山机场有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.01	-	-	-	0.01	体检收入	经营性往来
	元翔（左岩）空港快线有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.05	0.18	-	0.13	0.10	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	0.09	0.21	-	0.09	0.21	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	2.20	2.10	-	2.20	2.10	体检收入	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	其他应收款	5.94	38.96	-	15.60	29.30	水电费及体检收入	经营性往来
	漳州佰翔圆山酒店有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.56	0.48	-	0.49	0.55	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	0.00	0.21	-	-	0.00	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	0.20	0.21	-	-	0.41	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	10.20	6.52	-	10.20	6.52	体检收入	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	9.13	20.19	-	24.89	4.43	水电费及体检收入	经营性往来
	福建海岷旅游文化传媒有限公司	控股股东子公司	其他应收款	1.55	1.24	-	-	2.79	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	2.28	0.79	-	2.28	0.80	体检收入	经营性往来
	厦门佰翔文化传播有限公司	控股股东子公司	其他应收款	-	1.83	-	-	1.83	体检收入	经营性往来
	厦门佰翔文化传播有限公司	控股股东子公司	其他应收款	-	0.92	-	-	0.92	体检收入	经营性往来
	厦门牙翔物流投资有限公司	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
	厦门缘岸置业有限公司	控股股东子公司	其他应收款	-	0.86	-	-	0.86	体检收入	经营性往来
	元翔机场候机楼投资有限公司	控股股东子公司	其他应收款	1,134.94	1.09	-	-	1.09	体检收入	经营性往来
	厦门民航凯亚有限公司	联营企业	其他应收款	85,408.50	0.45	-	37.00	1,172.39	体检收入	经营性往来
	其他关联方及其附属企业	联营企业	其他应收款	30.20	27.59	-	29.12	89,143.14	体检收入	经营性往来
	总计			89,198.26	15,543.41	37.00	12,019.28	92,759.38		

本表已于2019年4月24日经第八届董事会第十二次会议批准。

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

张波

张波

张波

张波