

**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的专项说明

厦门象屿股份有限公司 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 1-2

## 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的专项说明

致同专字（2018）第 350ZA0065 号

厦门象屿股份有限公司全体股东：

我们接受厦门象屿股份有限公司（以下简称“象屿股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了象屿股份公司 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 350ZA0113 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，象屿股份公司编制了本专项说明所附的厦门象屿股份有限公司 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、合法性及完整性是象屿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象屿股份公司 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。除了对象屿股份公司实施于 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 年度象屿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。

本专项说明仅供象屿股份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

刘维



中国注册会计师

吴莉莉



二〇一八年四月二十日



厦门象屿股份有限公司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年度占用资金发生额(不含利息)	2017年度占用资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来资金发生额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	17,077.86	78,264.90		76,147.81	19,194.94	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	1,377.36	9,892.70		9,536.32	1,733.74	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	1,316.10	23,725.63		22,264.23	2,777.50	正常业务结算欠款	经营性往来
	北象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	371.16	28,230.77		27,188.13	1,413.81	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	364.91	13,994.49		13,480.05	879.35	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	228.24	190.37		418.61	0.00	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	应收账款	53.23	180.89		125.36	108.76	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	52.20	1,109.86		1,162.06	0.00	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	6.21	67.81		69.74	4.28	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门现代码头有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	4.22	10.43		14.65	0.00	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	0.21	11.47		11.69	0.00	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	0.00	62.50		60.55	1.95	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	0.00	3.04		3.03	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公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.00	68.15		54.44	13.71	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	0.00	58.86		58.22	0.64	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿优品商贸有限责任公司	控股股东的附属企业	预付款项	1.02	0.00		1.02	0.00	正常业务结算欠款	经营性往来
	上海象屿投资管理有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	0.00	2.94		1.86	1.08	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	0.00	18.32		0.00	18.32	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	其他应收款	51.32	355.47		406.79	0.00	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿集团有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	20.16	5.94		0.00	26.09	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	其他应收款	1.40	0.60		0.00	2.00	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	其他应收款	0.98	0.00		0.98	0.00	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系	上市公司核算的会计科目	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	厦门象屿担保有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	0.00	110.07		47.10	62.97	正常业务结算欠款	经营性往来
	厦门象屿物流集团有限责任公司	子公司	其他应收款	159,720.34	883,414.01	10,328.82	776,553.92	276,909.25	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	0.00	65,925.40	68.11	63,992.78	2,000.73	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	0.00	55,824.28	441.12	10,279.00	45,986.40	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	0.00	49,362.12	2,956.65	10,103.65	42,215.13	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	0.00	44,740.09	93.52	38,816.27	6,017.34	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	0.00	30,260.25	54.12	22,841.67	7,472.71	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	0.00	21,550.00	5.86	21,555.86	0.00	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	0.00	20,680.42	4.35	20,684.77	0.00	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	0.00	17,820.09	-	14,819.00	3,001.09	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门速传贸易分部	子公司	其他应收款	0.00	16,100.00	5.97	16,105.97	0.00	资金往来(注1)	非经营性往来
	上海象屿物资有限公司	子公司	其他应收款	0.00	15,559.00	80.86	15,639.86	0.00	资金往来(注1)	非经营性往来
	泉州象屿石化有限公司	子公司	其他应收款	0.00	7,000.00	26.13	7,026.13	0.00	资金往来(注1)	非经营性往来
	上海城疆供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	0.00	5,100.00	10.27	5,110.27	0.00	资金往来(注1)	非经营性往来
	厦门象屿化工产品有限公司	子公司	其他应收款	0.00	2,050.33	0.74	0.33	2,050.74	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	0.00	22,258.79	110.30	22,369.09	0.00	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	其他非流动资产	109,802.00					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		82,331.11			82,331.11	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	234.85		5,867.95		234.85	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	厦门象屿物流有限公司	联营企业	其他应收款		24200	80.44	5,016.41	19,264.03	资金往来(注2)	非经营性往来
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		172.11			172.11	资金往来(注3)	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		5.81			5.81	资金往来(注3)	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	554.72	6.33		38.54	522.51	资金往来(注4)	非经营性往来
总计	-	-	-	291,238.50	1,520,725.34	20,135.22	1,290,205.22	541,893.84		

注1: 应收子公司厦门象屿物流集团有限责任公司、上海闽兴大国际贸易有限公司资金往来, 系由于子公司业务规模较大, 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资金往来, 系本公司通过委托贷款投入的募集资金。本年将一年到期的其他非流动资产重分类至一年内到期的非流动资产

注2: 厦门象屿物流有限公司系本公司的联营企业, 系向该公司提供资金用于生产经营。

注3: Superpen Limited及United Forestry Management Limited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及合营企业的附属企业, 系向该公司提供资金用于生产经营。

注4: 高地林业有限公司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, 系向该公司提供资金用于生产经营。

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: