



Grant Thornton
致同

关于厦门国贸集团股份有限公司
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）

致同会
骑

致同会
理

目 录

关于厦门国贸集团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

厦门国贸集团股份有限公司 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 1-4

关于厦门国贸集团股份有限公司 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 350ZA0114 号

厦门国贸集团股份有限公司全体股东：

我们接受厦门国贸集团股份有限公司（以下简称厦门国贸）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了厦门国贸 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 350ZA0135 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，厦门国贸编制了本专项说明所附的厦门国贸集团股份有限公司 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国贸管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计厦门国贸 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。除了对厦门国贸实施于 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 年度厦门国贸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国贸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



二〇一九年四月十七日

厦门国贸集团股份有限公司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

编制单位：厦门国贸集团股份有限公司

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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生额(不含利息)	2018年度占用的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年度其他减少	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	厦门国贸控股集团有限公司	控股股东	其他应收款	5.43	-	-	5.43	-	-	注1	非经营性资金占用
	中国厦门国际经济技术合作公司	与本公司同一控股股东	其他应收款	2,860.00	3,880.00	-	6,740.00	-	-	注1	非经营性资金占用
	厦门国贸实业有限公司	与本公司同一控股股东	其他应收款	840.50	171.37	-	1,011.87	-	-	注1	非经营性资金占用
小计			3,705.93	4,051.37	-	7,757.30	-	-			
前大股东及其附属企业											
小计											
总计				3,705.93	4,051.37	-	7,757.30	-	-		
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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生额(不含利息)	2018年度往来的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年度其他减少	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	厦门国贸控股集团有限公司	控股股东	应收账款	-	65.32	-	65.32	-	-	贸易	经营性往来
	厦门国贸中顺环保能源股份有限公司	与本公司同一控股股东	应收账款	404.50	6,518.04	-	6,101.99	-	820.55	贸易	经营性往来
	厦门国贸实业有限公司	与本公司同一控股股东	应收账款	0.55	26.01	-	26.56	-	-	贸易	经营性往来
	厦门信达股份有限公司	与本公司同一控股股东	应收账款	-	55.70	-	55.70	-	-	贸易	经营性往来
	厦门同集热电有限公司	与本公司同一控股股东	应收账款	-	1,301.16	-	1,134.15	-	167.01	贸易	经营性往来
	中国厦门国际经济技术合作公司	与本公司同一控股股东	应收账款	-	46.57	-	46.57	-	-	贸易	经营性往来
	厦门信达投资管理有限公司	与本公司同一控股股东	应收账款	-	1.29	-	1.29	-	-	贸易	经营性往来
	厦门经济特区对外贸易集团公司	与本公司同一控股股东	预付款项	19.79	-	-	19.79	-	-	贸易	经营性往来
	厦门经济特区对外贸易集团公司	与本公司同一控股股东	其他应收款	62.00	-	-	62.00	-	-	贸易	经营性往来
	厦门国贸物业管理有限公司	与本公司同一控股股东	其他应收款	9.60	-	-	1.03	-	8.57	贸易	经营性往来
	中红普林集团有限公司	与本公司同一控股股东	长期应收款(含一年内到期的长期应收款)	-	5,271.58	163.01	1,528.90	-	3,905.69	贸易	经营性往来
	国贸地产集团有限公司	全资子公司	其他流动资产	539,013.46	770,434.15	-	1,212,523.90	-	96,923.71	暂借或代垫款	非经营性往来
合肥天沐房地产有限公司	控股子公司	其他流动资产	366,542.95	34,319.28	15,154.64	55,518.00	-	360,498.87	暂借或代垫款	非经营性往来	
福建三钢国贸有限公司	控股子公司	其他流动资产	223,374.45	1,093,507.33	-	1,090,610.90	-	216,270.98	暂借或代垫款	非经营性往来	
厦门金海峡投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	204,338.90	134,144.93	6,239.79	228,503.87	-	116,219.75	暂借或代垫款	非经营性往来	
深圳金海峡融资租赁有限公司	全资子公司	其他流动资产	111,679.49	50,801.39	4,080.35	93,921.93	-	72,639.30	暂借或代垫款	非经营性往来	
国贸启润资本管理有限公司	全资子公司	其他流动资产	95,476.57	1,014,519.59	963.08	1,108,525.70	-	2,433.54	暂借或代垫款	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业											

133

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年度其他减少	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	南昌国贸地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	68,372.23	418,193.01	4,266.34	490,831.58	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来
	天津启润投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	55,190.54	673,996.20	1,348.79	730,535.53	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门筑成投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	54,127.00	2,226.00	-	3,515.00	-	52,838.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸天同房地产有限公司	控股子公司	其他流动资产	53,773.59	10,668.69	491.74	44,849.37	-	20,084.65	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸泰达物流有限公司	全资子公司	其他流动资产	39,338.48	-	-	-	-	39,338.48	暂借或代垫款	非经营性往来
	广州启润实业有限公司	全资子公司	其他流动资产	28,274.47	706,408.69	5,358.53	708,922.32	-	31,119.37	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门宝达纺织有限公司	控股子公司	其他流动资产	27,682.15	510,482.40	1,540.24	489,102.03	-	50,602.76	暂借或代垫款	非经营性往来
	深圳金海峡商业保理有限公司	全资子公司	其他流动资产	27,360.88	19,739.82	233.45	44,845.81	-	2,488.34	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸汽车股份有限公司	见注2	其他流动资产	21,786.93	415,834.00	-	437,620.93	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来
	ITG Resources (Singapore) Pte. Ltd.	全资子公司	其他流动资产	21,741.85	886.03	-	0.37	-	22,627.51	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门启铭贸易有限公司	全资子公司	其他流动资产	21,617.34	511,646.99	205.57	529,381.59	-	4,088.31	暂借或代垫款	非经营性往来
	上海启润贸易有限公司	全资子公司	其他流动资产	20,708.95	698,110.51	1,475.21	720,294.67	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸船舶进出口有限公司	控股子公司	其他流动资产	12,392.79	2,925.44	609.95	2,093.62	-	13,834.56	暂借或代垫款	非经营性往来
	启润物流(厦门)有限公司	全资子公司	其他流动资产	10,480.00	74,300.00	-	81,015.00	-	3,765.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸海运有限公司	全资子公司	其他流动资产	8,659.03	39,595.19	-	34,925.19	-	13,329.03	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	5,936.36	280,347.60	2,461.68	250,316.71	-	38,428.93	暂借或代垫款	非经营性往来
	龙岩国贸地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	5,607.21	70,481.00	-	76,088.21	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸硅业有限公司	控股子公司	其他流动资产	5,198.43	13,274.99	209.84	14,300.01	-	4,383.25	暂借或代垫款	非经营性往来
	福建启润贸易有限公司	全资子公司	其他流动资产	4,105.96	28,460.00	-	19,404.54	-	13,161.42	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸泰达保税物流有限公司	全资子公司	其他流动资产	3,469.57	135,451.00	-	119,243.00	-	19,677.57	暂借或代垫款	非经营性往来
	浙江启润餐饮管理有限公司	全资子公司	其他流动资产	3,326.15	-	-	-	-	3,326.15	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸金门湾大酒店有限公司	控股子公司	其他流动资产	2,514.31	349.76	-	-	-	2,864.07	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门美岁商业投资管理有限公司	全资子公司	其他流动资产	2,452.25	12,117.02	278.47	4,450.00	-	10,397.74	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门悦同地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	197.30	691.00	-	-	-	888.30	暂借或代垫款	非经营性往来
	上海启润置业有限公司	全资子公司	其他流动资产	39.64	0.43	-	-	-	40.07	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸福鑫进出口有限公司	控股子公司	其他流动资产	11.68	1.00	0.65	-	-	13.33	暂借或代垫款	非经营性往来
	南昌同筑地产有限公司	见注3	其他流动资产	8.00	15,010.50	-	15,018.50	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来
	南昌启润地产有限公司	控股子公司	其他流动资产	3.00	10,310.50	-	10,300.55	-	12.95	暂借或代垫款	非经营性往来
	南昌同悦地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	3.00	309,800.00	-	300,000.00	-	9,803.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门东山悦地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	1.00	296,836.00	-	4,495.00	-	292,342.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	上海悦悦房地产开发有限公司	全资子公司	其他流动资产	1.00	394.00	-	-	-	395.00	暂借或代垫款	非经营性往来

上市公司的子公司
及其附属企业

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	2018年初往来资金余额	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年度其他减少	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海悦悦房地产开发有限公司	全资子公司	其他流动资产	1.00	393.00	-	-	-	394.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	福建海峡融担保有限公司	全资子公司	其他流动资产	0.38	222,901.83	-	218,040.79	-	4,861.42	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门天同投资有限公司	控股子公司	其他流动资产	0.20	366.55	-	40.80	-	325.95	暂借或代垫款	非经营性往来
	南昌天同地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	166,050.00	-	101,043.00	-	65,007.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸地产代理有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	2,852.70	-	1,912.28	-	940.42	暂借或代垫款	非经营性往来
	张家港启润物流有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	800.00	-	545.00	-	255.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	无锡启铭投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	913.00	-	684.00	-	229.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	福州启铭物流有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	451.00	-	415.00	-	36.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	ITGVOMA CORPORATION	控股子公司	其他流动资产	-	3,534.97	0.67	3,521.21	-	14.43	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸悦嘉地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	228,530.93	2,911.34	21,322.00	-	210,120.27	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门山悦地产有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	83,728.00	-	13,323.00	-	70,405.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门悦地企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	63,910.80	-	52,009.80	-	11,901.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门悦悦企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	46,701.00	-	36,700.00	-	10,001.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门悦坤企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	247,801.00	-	237,900.00	-	9,901.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	漳州国润房地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	152,952.02	3,533.65	152,740.00	-	3,745.67	暂借或代垫款	非经营性往来
	漳州润同企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	1,619.28	-	-	-	1,619.28	暂借或代垫款	非经营性往来
	漳州同悦投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	1,299.00	-	-	-	1,299.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	漳州揽悦投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	938.00	-	-	-	938.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门同悦企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	916.00	-	-	-	916.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	海南国贸有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	193.80	-	-	-	193.80	暂借或代垫款	非经营性往来
	怒江国贸硅业有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	133.80	-	-	-	133.80	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门国贸金融中心开发有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	53.78	-	0.60	-	53.18	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门悦垣企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	61,217.88	-	61,202.00	-	15.88	暂借或代垫款	非经营性往来
	合肥同悦房地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	2.00	-	-	-	2.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	合肥筑同房地产有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	2.00	-	-	-	2.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门悦主企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	1.00	-	-	-	1.00	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门悦坤装饰工程有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	1.00	-	-	-	1.00	暂借或代垫款	非经营性往来
厦门悦圻企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	1.00	-	-	-	1.00	暂借或代垫款	非经营性往来	
上海悦嘉房地产开发有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	1.00	-	-	-	1.00	暂借或代垫款	非经营性往来	
上海悦润房地产开发有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	1.00	-	-	-	1.00	暂借或代垫款	非经营性往来	
南昌悦昌企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	0.50	-	-	-	0.50	暂借或代垫款	非经营性往来	

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	2018年初往来资金余额	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年度其他减少	2018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	南昌贤祥企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	0.50	-	-	-	0.50	暂借或代垫款	非经营性往来	
	南昌贤悦企业管理咨询有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	0.50	-	-	-	0.50	暂借或代垫款	非经营性往来	
	福建金海峡典当有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	91,510.00	-	91,510.00	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
	深圳启润实业有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	3,225.90	24.43	3,250.33	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
	厦门国贸竹垵旅游投资有限公司	控股子公司	其他流动资产	-	218.82	-	218.82	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
	深圳金海峡非融资担保有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	19,013.00	-	19,013.00	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
	厦门启润实业有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	992,695.17	2,011.21	994,706.38	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
	厦门同歌贸易有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	2,130,634.87	295.59	2,130,930.46	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
	国贸启润(上海)有限公司	全资子公司	其他流动资产	-	823,330.33	928.34	824,258.67	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
	杭州茂国悦置业有限公司	合营企业	其他应收款	271,831.55	1,085.01	-	15,000.00	-	-	257,916.56	暂借或代垫款	非经营性往来
	国贸裕民船务有限公司	合营企业	其他应收款	16,427.78	3,732.10	12.43	3,058.21	-	-	686.32	暂借或代垫款	非经营性往来
	福建东南花都置业有限公司	联营企业	其他应收款	1.04	743.17	-	-	-	-	17,170.95	暂借或代垫款	非经营性往来
	厦门集装箱码头集团有限公司	联营企业	其他应收款	0.60	-	-	-	-	-	1.04	代收代付款	非经营性往来
厦门黄金投资有限公司	联营企业	其他应收款	-	-	-	-	-	-	0.60	暂借或代垫款	非经营性往来	
杭州耀强投资管理有限公司	联营企业	其他应收款	-	41,057.07	-	3,000.00	-	-	38,057.07	暂借或代垫款	非经营性往来	
厦门国运同丰置业有限公司	联营企业	其他应收款	-	31,173.09	-	1,760.00	-	-	29,413.09	暂借或代垫款	非经营性往来	
厦门筑成物业管理有限公司	联营企业	其他应收款	-	0.80	-	-	-	-	0.80	暂借或代垫款	非经营性往来	
厦门市路桥房地产开发有限公司	见注4	其他应收款	8,328.09	8.72	-	8,087.96	248.85	-	-	暂借或代垫款	非经营性往来	
厦门立尤集团有限公司	重要子公司的少数股东	其他应收款	7,046.21	-	-	18.98	-	-	7,027.23	暂借或代垫款	非经营性往来	
厦门市天地开发建设有限公司	重要子公司的少数股东	其他应收款	50,712.46	-	-	392.00	-	-	50,320.46	暂借或代垫款	非经营性往来	
福建漳州发展股份有限公司	重要子公司的少数股东	其他应收款	6,913.63	14,929.66	9.76	7,343.76	-	-	14,509.29	暂借或代垫款	非经营性往来	
总计			2,406,566.29	13,801,176.66	54,808.75	13,934,145.08	248.85	248.85	2,328,157.77			

注1: 本集团于2018年12月通过同一控制下企业合并方式收购厦门国贸金融控股有限公司和江苏宝达纺织有限公司股权, 对合并期初数进行了追溯调整。2018年年初本集团应收厦门国贸控股集团有限公司及其附属企业资金占用余额合计为3,705.93万元, 系厦门国贸金融控股有限公司在被收购前发生的资金占用, 至股权收购日已收回。2018年期末已无资金占用。

注2: 本期本集团已出售厦门国贸汽车股份有限公司股权给厦门信达股份有限公司及其下属子公司, 故不作为子公司。


注3: 本期本集团转让子公司南昌同筑地产开发有限公司部分股权而丧失对其控制权, 故不作为子公司。

注4: 期末厦门市路桥房地产开发有限公司不再是重要子公司的少数股东, 故不作为关联方。

本表已于2019年4月17日获本集团第九届董事会第九次临时会议批准。

公司法定代表人:  主管会计工作的公司负责人:  李慧慧



公司会计机构负责人:  李慧慧