

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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：厦门象屿股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：05925603798

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
容诚专字[2023]361Z0411号

容
诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

您可使用手机“扫一扫”或进入
注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn/>) 进行验证
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编号: 京2359XR026L



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

容诚专字[2023]361Z0411 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）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 27 日出具了容诚审字[2023]361Z0004 号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，厦门象屿公司管理层编制了后附的厦门象屿股份有限公司 2022 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。

我们对汇总表所载信息与本所审计厦门象屿公司 2022 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 2022 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 2022 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专字[2023]361Z0411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:  
张慧玲 (项目合伙人)

中国注册会计师:  
黄雅萍

中国注册会计师:  
张莉

2023年4月27日



附表 2

关于厦门象屿股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	565,709.98	968,638.66		705,357.74	828,990.89	销售商品、提供劳务	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	5.80	30,728.87		30,348.40	386.28	销售商品、提供劳务、租赁	经营性往来

	北京顺欣恒晟科技服务有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		2.44		0.24	2.20	销售商品	经营性往来
	本钢宝锦（沈阳）汽车新材料技术有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		19.52		17.76	1.76	销售商品、提供劳务	经营性往来
	福建象屿壳牌石油有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款		165.62		165.62		提供劳务	经营性往来
	福州象屿置业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.00	2.76		3.00	2.76	销售商品	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	158.80	36,805.44		36,442.68	521.56	销售商品、提供劳务、租赁	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		495.59		495.59		销售商品、提供劳务	经营性往来
	黑龙江象屿小额贷款有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		27.07		3.07	24.00	提供劳务	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	1.56	3.64		5.20		销售商品	经营性往来
	昆山象淳房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.52		0.52		销售商品	经营性往来
	厦门东坪山旅游发展有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		2.85			2.85	销售商品	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		73.16		70.76	2.40	销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门和平码头有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.63		0.63		销售商品	经营性往来
	厦门金牛兴业创业投资有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.97		0.49	0.48	销售商品、租赁	经营性往来
	厦门轮渡有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.64		0.44	0.20	销售商品	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	0.24	3.27		3.51		提供劳务	经营性 往来
	厦门瑞廷公寓管理有限公司	控股股东的 附属企业	应收账款		0.46		0.34	0.12	租赁	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	0.81	69.01		69.82		销售商品、提供劳务、租赁	经营性 往来
	厦门市象欣创业投资有限公司	控股股东的 附属企业	应收账款		2.72		0.52	2.20	销售商品、租赁	经营性 往来
	厦门顺欣恒晟科技服务有限公司	控股股东的 附属企业	应收账款		2.85		2.09	0.76	销售商品、租赁	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		135.99		135.99		销售商品、提供劳务、租赁	经营性 往来
	厦门象恒创业投资有限公司	控股股东的 附属企业	应收账款		0.76		0.76		租赁	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		1.57		1.04	0.53	租赁	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	1,060.55	15,144.99		15,849.48	356.06	销售商品、提供劳务、租赁	经营性 往来
	厦门象鑫置业有限公司	控股股东的 附属企业	应收账款		4.64		4.64		销售商品	经营性 往来
	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		98.14		97.69	0.45	销售商品、提供劳务、租赁	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	1.76			1.76		销售商品、提供劳务	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	10.73	49.09		54.40	5.42	销售商 品、租赁	经营性 往来
厦门象屿集团有 限公司	控股股东	应收账 款		695.78		673.67	22.12	租赁	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		36.44		36.44		销售商 品、提供 劳务	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		33.47		21.03	12.43	销售商 品、租赁	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		6.30		3.18	3.12	销售商 品、提供 劳务、租 赁	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	27.85	183.53		202.63	8.75	销售商 品、租赁	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		0.08			0.08	销售商品	经营性 往来
厦门象屿商业保 理有限责任公司	控股股东的 附属企业	应收账 款		0.16			0.16	销售商品	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		1.98		1.13	0.85	租赁	经营性 往来
厦门象屿物业服 务有限公司	控股股东的 附属企业	应收账 款		11.16		11.16		销售商 品、租赁	经营性 往来
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		2.45		1.29	1.16	销售商 品、租赁	经营性 往来
厦门象屿鑫城开 发有限责任公司	控股股东的 附属企业	应收账 款		1.21		1.21		销售商 品、租赁	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		6,122.36		6,122.36		销售商 品、提供 劳务	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		54.73		54.73		提供劳务	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	13.52	136.84		142.12	8.24	销售商品、提供劳务	经营性往来
	厦门象屿盈信信息科技有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		9.68		5.57	4.11	销售商品、租赁	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		0.93		0.93		租赁	经营性往来
	厦门象屿智慧供应链有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		61.43		61.43		销售商品、提供劳务、租赁	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		16.08		9.29	6.79	销售商品、租赁	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	5.24	279.33		283.84	0.73	销售商品、提供劳务	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		52.19		52.19		提供劳务	经营性往来
	厦门自贸投资发展有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.55		0.55		租赁	经营性往来
	上海利兴璟劳务派遣有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		12.40			12.40	销售商品	经营性往来
	上海顺禧恒昇科技服务有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		1.56		0.24	1.32	销售商品	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		12.15		5.95	6.20	销售商品	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		4.56		1.92	2.64	销售商品	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	885.28	54,663.96		53,980.92	1,568.33	销售商品、提供劳务、租赁	经营性往来
	绥化象屿能源有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		868.79		846.98	21.81	销售商品	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		116.38		116.38		提供劳务	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	17.90	97.80		111.00	4.71	销售商品、租赁	经营性往来
	榆林象道物流有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		9,642.43		8,438.96	1,203.47	销售商品、提供劳务	经营性往来
	张家港恒旭房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.20		0.20		销售商品	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	4.00			4.00		销售商品	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	合同资产	7.49			7.49		销售商品、提供劳务、租赁	经营性往来
	榆林象道物流有限公司	控股股东的附属企业	合同资产		1,210.62			1,210.62	提供劳务	经营性往来
	厦门象屿科技有限公司	控股股东的附属企业	其他非流动资产		329.78		109.43	220.34	采购无形资产	经营性往来
	PT Obsidian Stainless Steel	控股股东的附属企业	预付款项	63,907.00	105,843.40		169,750.40		采购商品	经营性往来
	福建象屿壳牌石油有限责任公司	控股股东的附属企业	预付款项	3.81	5.24		6.39	2.66	采购商品	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	预付款项	15,750.00	103.29		15,853.29		采购商品、接受劳务	经营性往来

	厦门瑞廷公寓管理有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	0.10	138.61		137.57	1.15	采购商品、接受劳务	经营性往来
	厦门象屿集团有限公司	控股股东	预付款项	14.84	90.70		90.70	14.84	租赁、接受劳务	经营性往来
	厦门象屿物业服务集团有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	77.09	729.73		801.30	5.52	租赁	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	43.68		43.68	4.00	租赁	经营性往来
	厦门象屿生物科技有限责任公司	控股股东的附属企业	预付款项	125.76	595.92		703.52	18.16	接受劳务	经营性往来
	厦门象鸿企业管理有限公司	控股股东的附属企业	预付款项		17.57			17.57	租赁	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		9.75		9.65	0.10	接受劳务	经营性往来
	绥化象屿能源有限公司	控股股东的附属企业	预付款项		36.16		6.16	30.00	采购商品	经营性往来
	榆林象道物流有限公司	控股股东的附属企业	预付款项		33,229.10		26,348.20	6,880.90	租赁、接受劳务	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	其他应收款	1.00				1.00	租赁	经营性往来
	厦门瑞廷公寓管理有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	0.24	20.68		0.24	20.68	租赁	经营性往来
	厦门象鸿企业管理有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款		416.45			416.45	租赁	经营性往来
	厦门象屿集团有限公司	控股股东	其他应收款	3.58				3.58	租赁	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		12.05			12.05	租赁、接受劳务	经营性往来
	厦门象屿物业服务集团有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	11.65	19.31		8.26	22.70	租赁	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	其他应收款	0.41				0.41	提供劳务	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	其他应收款		0.37			0.37	租赁	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	3.35			3.35		租赁	经营性往来
	榆林象道物流有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款		424.54			424.54	接受劳务、提供劳务	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	42.55			42.55		销售商品、提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成大物产（厦门）有限公司	子公司	其他应收款	5,734.37	1,464,990.32	350.28	1,468,700.42	2,374.55	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	90.57			90.57		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	402.03	1,256,119.89	7,486.67	1,251,991.68	12,016.92	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	3.76	4,864.03	3.59	4,871.38		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	25,077.23	155,497.71	162.44	148,093.45	32,643.92	资金往来（注1）	非经营性往来
	兰州泽屿贸易有限公司	子公司	其他应收款	4,468.49	18,768.58		23,237.07		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	167,972.76	358,967.33	11,465.05	376,160.80	162,244.34	资金往来（注1）	非经营性往来
	青岛象屿进出口有限责任公司	子公司	其他应收款	10.54	12,000.01	31.08	12,041.62		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	4,004.26	9,541.00		13,545.26		资金往来（注1）	非经营性往来
	厦门象屿速传供应链发展股份有限公司	子公司	其他应收款		13,786.08		9,942.40	3,843.69	资金往来（注1）	非经营性往来
	象道物流集团有限公司	子公司	其他应收款	128,785.17	210,490.04	5,115.62	188,309.93	156,080.90	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	4.16	13,739.90	2.94	13,343.06	403.93	资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿矿业有限公司	子公司	其他应收款	13.17	36,903.42	68.12	36,968.12	16.59	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	21,491.99	359,436.52	503.19	370,919.95	10,511.74	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	12.41	2,355.43	0.25	2,353.66	14.43	资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿物流集团有限责任公司	子公司	其他应收款	423,180.06	24,704,797.05	9,540.76	25,137,501.35	16.52	资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿智慧科技有限责任公司	子公司	其他应收款	4,239.29	12,221.66	330.29	8,194.15	8,597.09	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	21.73	48,999.57	7.24	49,011.78	16.76	资金往来 (注1)	非经营性往来
	陕西象道物流有限公司	子公司	其他应收款	40.52	23.74		64.26		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	3,755.80	60,572.55	9.25	59,448.57	4,889.03	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	1,198.59	125,740.23	300.57	121,265.49	5,973.90	资金往来 (注1)	非经营性往来
	天津象屿供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	1,397.74	72,446.20	18.79	67,782.06	6,080.68	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	2,491.78	71,560.34	17.32	71,068.91	3,000.54	资金往来 (注1)	非经营性往来
	香港拓威贸易有限公司	子公司	其他应收款	3.44	3.10			6.54	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	21,520.17	936,109.01	2,714.75	960,341.14	2.79	资金往来 (注1)	非经营性往来
	象屿宏大供应链有限责任公司	子公司	其他应收款	0.42	51,141.74		49,688.86	1,453.31	资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿同道供应链有限公司	子公司	其他应收款		4,560.33	1.62	4,561.96		资金往来 (注1)	非经营性往来

	厦门振丰能源有限公司	子公司	其他应收款		12,768.33	0.39	12,768.72		资金往来 (注1)	非经营性往来
	象屿炜杰(山东)供应链有限公司	子公司	其他应收款	0.62	15,564.11		15,564.73		资金往来 (注1)	非经营性往来
	高安象道物流有限公司	子公司	其他应收款		19.47		19.47		资金往来 (注1)	非经营性往来
	安阳象道物流有限公司	子公司	其他应收款	1.22			1.22		资金往来 (注1)	非经营性往来
	新疆象道物流有限公司	子公司	其他应收款	0.77	57.59		58.36		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
	象屿重庆有限责任公司	子公司	其他应收款	4,068.56	13,701.27		17,769.83		资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿鑫成供应链有限公司	子公司	其他应收款	1.96	0.87		2.83		资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿新能源有限责任公司	子公司	其他应收款	2.49	116,850.09	76.96	99,711.98	17,217.55	资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿兴宝发贸易有限公司	子公司	其他应收款		0.38			0.38	资金往来 (注1)	非经营性往来
	象屿(新加坡)有限公司 (XIANGYU(SINGAPORE)PTE.LTD.)	子公司	其他应收款		0.53			0.53	资金往来 (注1)	非经营性往来
	XIANGHUI ENERGY(SINGAPORE)PTE.LTD(象晖能源(新加坡)有限公司)	子公司	其他应收款		0.12			0.12	资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象屿五金物流服务有限公司	子公司	其他应收款		0.63			0.63	资金往来 (注1)	非经营性往来

	湖北象农商贸有限公司	子公司	其他应收款		8,484.00			8,484.00	资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门国际物流中心开发有限公司	子公司	其他应收款		28.01			28.01	资金往来 (注1)	非经营性往来
	高安象屿国际贸易有限责任公司	子公司	其他应收款		5,151.10		4,620.58	530.52	资金往来 (注1)	非经营性往来
	福建象屿新能源有限责任公司	子公司	其他应收款	3.19	57,774.77	1.11	49,647.99	8,131.09	资金往来 (注1)	非经营性往来
	海南象屿国际商务有限责任公司	子公司	其他应收款		39,000.00	2.96	39,002.96		资金往来 (注1)	非经营性往来
	三门峡象道物流有限责任公司	子公司	其他应收款		12.95		12.95		资金往来 (注1)	非经营性往来
	象晖能源(厦门)有限公司	子公司	其他应收款		47,716.95		47,716.95		资金往来 (注1)	非经营性往来
	唐山象屿正丰国际物流有限公司	子公司	其他应收款		59.41		59.41		资金往来 (注1)	非经营性往来
	厦门象源供应链有限责任公司	子公司	其他应收款		300.00		300.00		资金往来 (注1)	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
总计	/	/	/	1,467,891.14	31,592,012.09	38,211.24	31,811,032.68	1,287,081.79	/	/

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。

