



关于厦门国际航空港股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 020055 号

天健正信会计师事务所

AscendaCertifiedPublicAccountants

关于厦门国际航空港股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天健正信审（2011）特字第 020055 号

厦门国际航空港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国际航空港股份有限公司（以下简称厦门空港公司）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了天健正信审（2011）GF 字第 020061 号标准无保留意见的审计报告。

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）的要求，厦门空港公司编制了后附的上市公司 2010 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，并确保其真实、合法、完整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 2010 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对厦门空港公司实施 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联方交易有关的审计程序外，我们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空港公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供厦门空港公司向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

熊建益_

中国·北京

中国注册会计师 吴美丽_

报告日期：2011 年 3 月 30 日

上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：厦门国际航空港股份有限公司

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	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额（不含利息）	2010 年度占用资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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				—	—	—	—	—		非经营性占用
小计				—	—	—	—	—		
前大股东及其附属企业				—	—	—	—	—		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联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额（不含利息）	2010 年度往来资金的利息（如有）	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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	厦门国际航空港集团有限公司	控股股东	应收账款	60.25	106.87	-	167.12	-	分成收入	经营性往来
	龙岩冠豸山机场有限公司	控股股东子公司	应收账款	8.28	13.31	-	17.01	4.58	分成收入	
	福州国际航空港有限公司	控股股东子公司	应收账款	666.55	1,834.81	-	2,196.41	304.95	分成收入	
	福建空港国际货运代理有限公司	控股股东子公司	应收账款	7.14	159.13	-	152	14.27	货站及货服业务收入	

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	2010年期初往来资金余额	2010年度往来累计发生金额（不含利息）	2010年度往来资金的利息（如有）	2010年度偿还累计发生金额	2010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	福建航空港雅仕维联合广告有限公司	控股股东子公司	应收账款	156.12	899.22	-	971.96	83.38	媒体使用费	经营性往来
	厦门保税区航空港物流园建设有限公司	控股股东子公司	其他应收款	36.44	500.84	-	489.85	47.43	水电费	
	厦门国际航空港集团有限公司	控股股东	其他应收款	7.06	114.01	-	106.42	14.65	水电费	
	福建空港国际货运代理有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.59	4.4	-	4.82	0.17	水电费	
	厦门佰翔物业服务服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.63	0.03	-	0.66	-	水电费	
	厦门佰翔酒店集团有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.44	8.84	-	8.5	0.78	水电费	
	厦门佰翔空厨食品有限公司	控股股东子公司	其他应收款	101.66	374.03	-	418.84	56.85	水电费	
	厦门兆翔花卉科技有限公司	控股股东子公司	其他应收款	12.21	25.83	-	36.19	1.85	水电费	
	福建兆翔临港置业有限公司	控股股东子公司	其他应收款	120.26	481.04	-	574.29	27.01	水电费	

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	2010年期初往来资金余额	2010年度往来累计发生金额(不含利息)	2010年度往来资金的利息(如有)	2010年度偿还累计发生金额	2010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	厦门国际航空港花园酒店有限公司	控股股东子公司	其他应收款	10.8	183.86	-	181.33	13.33	水电费	经营性往来
	福建航空港雅仕维联合广告有限公司	控股股东子公司	其他应收款	6.24	73.37	-	65.09	14.52	水电费	
	厦门万翔网络商务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.93	18.64	-	18.59	0.98	水电费	
	厦门经发机电设备招标有限公司	控股股东子公司	其他应收款	0.77	2.86	-	3.63	0.00	水电费	
	厦门空港快线运输有限公司	控股股东子公司	其他应收款	-	3.83	-	3.61	0.22	派车费	
	厦门经发机电设备招标有限公司	控股股东子公司	预付账款	126.61	-24.18	-	83.86	18.57	预付设备款	
	厦门国际航空港集团有限公司	控股股东	预付账款	-	75	-	-	75.00	预付停车场租金	
	厦门万翔网络商务有限公司	控股股东子公司	预付账款	-	1932.3	-	822.9	1,109.40	预付设备款	
	厦门国际航空港机电工程有限公司	控股股东子公司	预付账款	-	2.89	-	-	2.89	预付工程款	

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	2010年期初往来资金余额	2010年度往来累计发生金额(不含利息)	2010年度往来资金的利息(如有)	2010年度偿还累计发生金额	2010年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
小计				1,322.98	6,790.93	-	6,323.08	1,790.83		
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	2010年期初往来资金余额	2010年度往来累计发生金额(不含利息)	2010年度往来资金的利息(如有)	2010年度偿还累计发生金额	2010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				—	—	—	—	—		非经营性往来
				—	—	—	—	—		
小计				—	—	—	—	—		
关联自然人及其控制的法人				—	—	—	—	—		非经营性往来
				—	—	—	—	—		
小计				—	—	—	—	—		
其他关联人及其附属企业				—	—	—	—	—		非经营性往来
				—	—	—	—	—		
小计				—	—	—	—	—		
总计				1,322.98	6,790.93	-	6,323.08	1,790.83		

公司法定代表人：王倜悦

主管会计工作负责人：蔡明理

会计机构负责人：陈建明