

# 关于北京首创股份有限公司

## 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

北京京都天华专字(2009)第 0653 号

北京首创股份有限公司全体股东:

我们接受北京首创股份有限公司(以下简称“首创股份公司”)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了首创股份公司 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2008 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。并出具了北京京都天华审字(2009)第 0495 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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,首创股份公司编制了本专项说明所附的 2008 年度首创股份公司控股股东及其他关联方占用资金情况表(以下简称“占用资金情况表”)。

编制和对外披露占用资金情况表,并确保其真实性、合法性及完整性是首创股份公司的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计首创股份公司 2008 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。除了对首创股份公司实施于 2008 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,我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2008 年度首创股份公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况,占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为首创股份公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

**附件:**北京首创股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

(此页无正文)

北京京都天华会计师事务  
所有限责任公司

中国注册会计师

中国·北京  
2009年3月25日

中国注册会计师

## 北京首创股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：北京首创股份有限公司

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	2008 年期初占用资金余额	2008 年占用累计发生金额	2008 年度占用资金的利息(如有)	2008 年度偿还累计发生金额	2008 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
										非经营性占用
小计	-	-	-							-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-							-
总计	-	-	-							-
其它关联资金往来	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	2008 年期初往来资金余额	2008 年度往来累计发生金额(不含利息)	2008 年度往来资金的利息(如有)	2008 年度偿还累计发生金额	2008 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	北京首都创业集团有限公司	本公司之母公司	应收账款	27.04	169.31		5.01	191.34	应收房费	经营性往来
	北京首创酒店管理有限公司	同一母公司	应收账款	365.32				365.32	应收房费	经营性往来
	北京新大都实业总公司	同一母公司	应收账款	26.86	40.33		4.91	62.28	应收房费	经营性往来
小计				419.22	209.64		9.92	618.94		

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	2008 年年初占用资金余 额	2008 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2008 年度占用资金的利息 （如有）	2008 年度偿还累 计发生金额	2008 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司子公 司及其附属企 业	安阳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	60.00			60.00	-	资金占用费	非经营性往来
	安阳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	持有至到期投资	7,900.00	7,500.00	590.37	8,490.37	7,500.00	委托贷款	非经营性往来
	徐州首创水务有限责任公司	本公司之子公司	持有至到期投资	15,800.00	15,800.00	1,191.06	16,991.06	15,800.00	委托贷款	非经营性往来
	临沂首创水务有限公司	本公司之子公司	持有至到期投资	6,000.00		101.85	6,101.85	-	委托贷款	非经营性往来
	安庆首创水务有限责任公司	本公司之子公司	持有至到期投资		10,800.00	465.91	465.91	10,800.00	委托贷款	非经营性往来
	九江市鹤问湖环保有限公司	本公司之子公司	持有至到期投资		6,000.00	67.36	67.36	6,000.00	委托贷款	非经营性往来
	首创爱华(天津)市政环境工程有限公 司	本公司之子公司之子公司	持有至到期投资		4,546.00	25.78	25.78	4,546.00	委托贷款	非经营性往来
	湖南首创投资有限责任公司	本公司之子公司	持有至到期投资		5,000.00			5,000.00	委托贷款	非经营性往来
	首创(香港)有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,758.21			11,758.21	-	投资款	非经营性往来
小计				41,518.21	49,646.00	2,442.32	3,960.53	49,646.00		
关联自然人及 其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及 其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	-	-	-							-

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: