

**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**

京都天华会计师事务所有限公司

目 录

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

北京首创股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

1

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

京都天华专字（2010）第 0735 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 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并出具了京都天华审字（2010）第 0662 号标准审计报告。

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，首创股份公司编制了本专项说明所附的北京首创股份有限公司 2009 年度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管理层的责任。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 2009 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 2009 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 2009 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披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

(此页无正文)

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·北京
2010年3月18日

中国注册会计师

北京首创股份有限公司2009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 | 2009年期初占用资金余额 | 2009年度占用累计发生金额(不含利息) | 2009年度占用资金的利息(如有) | 2009年度偿还累计发生金额 | 2009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 | | | | | | | | - | | |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2009年期初往来资金余额 | 2009年度往来累计发生金额(不含利息) | 2009年度往来资金的利息(如有) | 2009年度偿还累计发生金额 | 2009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 | 母公司 | 应收账款 | 191.34 | 175.14 | - | 42.48 | 324.00 | 应收房费、餐费 | 经营性往来 |
| | 北京新大都实业总公司 | 同一母公司 | 应收账款 | 427.60 | 28.77 | - | - | 456.37 | 应收房费、餐费 | 经营性往来 |
| | 小计 | | | 618.94 | 203.91 | - | 42.48 | 780.37 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 安阳首创水务有限责任公司 | 子公司 | 持有至到期投资 | 7,500.00 | - | 101.79 | 7,601.79 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 徐州首创水务有限责任公司 | 子公司 | 持有至到期投资 | 15,800.00 | 15,600.00 | 1,004.15 | 16,804.15 | 15,600.00 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 安庆首创水务有限责任公司 | 子公司 | 持有至到期投资 | 10,800.00 | - | 340.31 | 11,140.31 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 九江市鹤问湖环保有限公司 | 子公司 | 持有至到期投资 | 6,000.00 | - | 286.40 | 6,286.40 | - | 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 | 子公司 | 持有至到期投资 | 4,546.00 | - | 271.44 | 271.44 | 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 | 子公司 | 持有至到期投资 | 5,000.00 | 5,000.00 | 258.06 | 10,258.06 | - | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 呼和浩特首创春华水务有限责任公司 | 子公司 | 持有至到期投资 | - | 6,200.00 | 186.60 | 186.60 | 6,200.00 | 委托贷款 | 非经营性往来 |

北京首创股份有限公司2009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 | 2009年期初占用资金余额 | 2009年度占用累计发生金额(不含利息) | 2009年度占用资金的利息(如有) | 2009年度偿还累计发生金额 | 2009年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|--------------|--------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|------------|--------|
| | 定州市中诚水务有限公司 | 子公司 | 持有至到期投资 | - | 4,948.00 | 140.42 | 140.42 | 4,948.00 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 海宁首创水务有限责任公司 | 之公司之子公司 | 持有至到期投资 | - | 7,500.00 | 287.18 | 1,037.18 | 6,750.00 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 小计 | | | 49,646.00 | 39,248.00 | 2,876.35 | 53,726.35 | 38,044.00 | | |
| 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 | 通用首创水务投资有限公司 | 合营公司 | 其他应收款 | - | 3,840.00 | - | - | 3,840.00 | 临时周转，期后已收回 | 非经营性往来 |
| | 小计 | | | | | | | - | | 非经营性往来 |
| 总计 | - | - | - | 50,264.94 | 41,371.91 | 2,876.35 | 53,768.83 | 40,744.37 | | - |

本表已于2010年3月18日获第四届董事会第一次会议批准。

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：