

**关于北京首创股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

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非经营性资金占用及
其他关联资金往来的专项说明

北京首创股份有限公司 2011 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

关于北京首创股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

京都天华专字（2012）第 0778 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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 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，并出具了京都天华审字（2012）第 1006 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 2011 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、合法性及完整性是首创股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首创股份公司 2011 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 2011 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 2011 年度首创股份公司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。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一二年 四月 十八日

北京首创股份有限公司2011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：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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	456.81	79.92	-	54.87	481.86		经营性往来
	北京新大都实业总公司	同一母公司	应收账款	456.96	3.29	-	3.29	456.96		经营性往来
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	本公司之子公司	持有至到期投资	2,200.00	-	150.34	150.34	2,200.00		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	15,600.00	12,600.00	909.69	16,509.69	12,600.00		非经营性往来
	秦皇岛首创水务有限责任公司	本公司之子公司	持有至到期投资	6,000.00	-	163.22	6,163.22	-		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	持有至到期投资	4,546.00	4,546.00	259.24	4,805.24	4,546.00		非经营性往来
	恩施首创水务有限公司	本公司之子公司	持有至到期投资	6,000.00	-	420.19	3,420.19	3,000.00		非经营性往来
	呼和浩特首创春华水务有限责任公司	本公司之子公司	持有至到期投资	15,580.00	-	1,052.33	2,672.33	13,960.00		非经营性往来
	定州市中诚水务有限公司	本公司之子公司	持有至到期投资	4,948.00	-	173.04	5,121.04	-		非经营性往来
	临沂首创博瑞水务有限公司	本公司之子公司	持有至到期投资	5,405.00	760.00	351.76	1,971.76	4,545.00		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	-	2,000.00	103.51	103.51	2,000.00		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联关系	上市公司核算的会计科目	2011年期初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	湖南首创投资有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	10,000.00	35,000.00	581.00	581.00	45,000.00		非经营性往来
	绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	10.00	20.00	-	10.00	20.00		非经营性往来
	深圳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	3,000.00	-	71.06	3,071.06	-		非经营性往来
	恩施首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	116.47	5,000.00	5.98	122.46	5,000.00		非经营性往来
	余姚首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	6,000.00	-	-	6,000.00		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	其他应收款	-	6,000.00	-	-	6,000.00		非经营性往来
	铜陵首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	6,000.00	-	-	6,000.00		非经营性往来
	淮南首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	6,000.00	-	-	6,000.00		非经营性往来
	北京首创东坝水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	5,000.00	225.53	-	5,225.53		非经营性往来
	张家界首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	5,000.00	224.50	224.50	5,000.00		非经营性往来
	海宁首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	500.00	-	-	500.00		非经营性往来
	呼和浩特首创春华水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	91.03	-	-	91.03		非经营性往来
	临沂首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	25.00	-	-	25.00		非经营性往来
关联自然人								-		
其他关联方及其附属企业								-		
总计	-	-	-	74,319.25	94,625.25	4,691.40	44,984.50	128,651.39	-	-

本表已于2012年4月18日获第五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：