

**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**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

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

致同专字（2014）第 110ZA1348 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 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2013 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，并出具了致同审字（2014）第 110ZA1436 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 2013 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 2013 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 2013 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 2013 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。

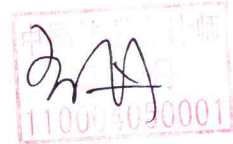


本专项说明仅供首创股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

中国注册会计师



中国·北京

二〇一四年四月八日

北京首创股份有限公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：北京首创股份有限公司

非经营性资金占用

资金占用方名称

现大股东及其附属企业	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2013年初占用资金余额	2013年度占用累计发生金额(不含利息)	2013年度占用资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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系	上市公司核算的会计科目	2013年初往来资金余额	2013年度往来累计发生金额(不含利息)	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
北京首都创业集团有限公司	本公司之母公司	应收账款	491.93	17.73	-	26.14	483.52	经营性往来	经营性往来
北京新大都实业总公司	同一母公司	应收账款	457.16	3.18	-	3.57	456.77	经营性往来	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	2,200.00	2,200.00	-	2,200.00	2,200.00	非经营性往来	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	10,000.00	9,000.00	-	10,000.00	9,000.00	非经营性往来	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	13,840.00	3,700.00	-	13,840.00	3,700.00	非经营性往来	非经营性往来
菏泽首创水务有限公司	本公司之子公司	持有至到期投资	2,500.00	-	-	-	2,500.00	非经营性往来	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	3,785.00	6,460.00	-	3,785.00	6,460.00	非经营性往来	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	-	-	2,000.00	-	非经营性往来	非经营性往来
沂南首创水务有限公司	本公司之子公司	持有至到期投资	-	2,500.00	-	-	2,500.00	非经营性往来	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	其他应收款	54,666.76	10,000.00	2,511.41	50,666.76	16,511.41	非经营性往来	非经营性往来
绍兴市崧新首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	6,000.00	229.90	6,000.00	229.90	非经营性往来	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	6,071.50	-	399.30	6,401.50	69.30	非经营性往来	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	9,240.84	12,154.50	891.00	12,948.14	9,338.20	非经营性往来	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	12,071.50	6,000.00	1,246.30	6,005.25	13,312.55	非经营性往来	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	7,653.17	11,000.00	781.36	11,401.50	8,033.03	非经营性往来	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	6,797.97	2,100.00	477.47	5,365.81	4,009.63	非经营性往来	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	5,376.90	-	330.00	5,376.90	330.00	非经营性往来	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	13,296.96	10,151.85	829.47	12,158.84	12,119.44	非经营性往来	非经营性往来

北京首创股份有限公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位:	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2013年年初往来资金余额	2013年度往来资金发生额(不含利息)	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生额	2013年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	资金性往来方名称								
编制单位: 北京首创股份有限公司	临沂首创水务有限公司	其他应收款	2,113.20	100.00	104.68	1,500.00	817.88	非经营性往来	非经营性往来
	马鞍山首创水务有限责任公司	其他应收款	7,182.06	7,150.00	525.08	11,464.54	3,392.60	非经营性往来	非经营性往来
	安阳首创水务有限公司	其他应收款	60.00	228.00	3.04	38.00	253.04	非经营性往来	非经营性往来
	首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	其他应收款	4,546.00	-	-	-	4,546.00	非经营性往来	非经营性往来
	北京水星投资管理有限责任公司	其他应收款	39,804.74	35,000.00	2,314.22	74,982.77	2,136.19	非经营性往来	非经营性往来
	安庆市首创水务有限公司	其他应收款	502.57	10,500.00	191.68	10,006.42	1,187.83	非经营性往来	非经营性往来
	东营首创水务有限公司	其他应收款	619.52	1,080.00	29.97	926.12	803.37	非经营性往来	非经营性往来
	太原首创污水处理有限责任公司	其他应收款	15,406.48	-	957.55	15,000.00	1,364.03	非经营性往来	非经营性往来
	定州市中诚水务有限公司	其他应收款	700.77	3,600.00	46.47	247.24	4,100.00	非经营性往来	非经营性往来
	深圳首创水务有限责任公司	其他应收款	5,357.79	21,000.00	904.60	19,487.45	7,774.94	非经营性往来	非经营性往来
	临沂首创博瑞水务有限公司	其他应收款	5,669.83	80.38	361.13	5,469.39	641.95	非经营性往来	非经营性往来
	恩施首创水务有限公司	其他应收款	5,376.93	5,000.00	500.50	10,376.93	500.50	非经营性往来	非经营性往来
	临海首创水务有限责任公司	其他应收款	6,126.01	-	560.87	1,000.00	5,686.88	非经营性往来	非经营性往来
	菏泽首创水务有限公司	其他应收款	614.20	8,657.60	437.05	1,035.46	8,673.39	非经营性往来	非经营性往来
	安阳水治首创污水处理有限责任公司	其他应收款	-	20.00	-	-	20.00	非经营性往来	非经营性往来
	包头市黄河城市制水有限公司	其他应收款	-	3,100.00	107.80	3,100.00	107.80	非经营性往来	非经营性往来
	包头市申银水务有限公司	其他应收款	-	25,100.00	80.93	100.00	25,080.93	非经营性往来	非经营性往来
	包头市黄河水源供水有限公司	其他应收款	-	7,100.00	263.08	7,100.00	263.08	非经营性往来	非经营性往来
	新环保能源控股有限公司	其他应收款	9,874.10	50.49	1,034.85	1,034.85	9,924.59	非经营性往来	非经营性往来
	首创(香港)有限公司	其他应收款	187.73	-	-	187.73	-	非经营性往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人									
	通用首创水务投资有限公司	持有至到期投资	-	8,400.00	-	-	8,400.00	非经营性往来	非经营性往来
	通用首创水务投资有限公司	其他应收款	-	82.39	-	-	82.39	非经营性往来	非经营性往来
总计			-	217,536.12	16,119.71	311,236.31	177,011.14		

本表已于2014年4月8日获第五届董事会2014年度第一次会议批准。

公司法定代表人:

光刘印晓

主管会计工作的公司负责人:

2

公司会计机构负责人:

刘印晓