

**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 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-4

## 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（2016）第 110ZA2291 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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 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（2016）第 110ZA3221 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 2015 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 2015 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 2015 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 2015 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。

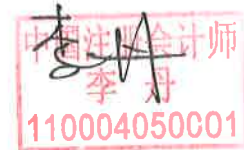


中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年三月二十八日

# 北京首创股份有限公司2015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	2015年期初占 用资金余额	2015年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来资 金的利息(如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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	2015年期初往 来资金余额	2015年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来资 金的利息(如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015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	0.33	23.51	-	9.62	14.23	酒店费用	经营性往来
	北京首都创业集团有限公司	本公司之母公司	其他应收款	23,083.07	-	-	23,083.07	-	股权转让	经营性往来
	北京新都实业总公司	同一母公司	应收账款	0.61	1.79	-	1.88	0.52	酒店费用	经营性往来
	安阳首创水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	2,200.00	7,090.00	-	2,200.00	7,090.00	委贷	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	其他流动资产	3,700.00	22,000.00	-	9,700.00	16,000.00	委贷	非经营性往来
	菏泽首创水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	3,600.00	4,800.00	-	3,600.00	4,800.00	委贷	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	其他流动资产	20,000.00	9,000.00	-	29,000.00	-	委贷	非经营性往来
	临颖首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他流动资产	1,500.00	6,150.00	-	1,500.00	6,150.00	委贷	非经营性往来
	郟城首创水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	5,700.00	5,700.00	-	5,700.00	5,700.00	委贷	非经营性往来
	微山首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他流动资产	4,900.00	6,600.00	-	4,900.00	6,600.00	委贷	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	其他流动资产	-	500.00	-	-	500.00	委贷	非经营性往来
	安阳水冶首创污水处理有限责任公司	本公司之子公司之子公司	其他流动资产	-	1,500.00	-	-	1,500.00	委贷	非经营性往来
	包头首创黄河水源供水有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	29,100.00	-	-	29,100.00	委贷	非经营性往来
	定陶首创水务有限公司	本公司之子公司之子公司	其他流动资产	-	2,300.00	-	-	2,300.00	委贷	非经营性往来
	定州市中诚水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	4,110.00	-	90.00	4,020.00	委贷	非经营性往来
	恩施首创水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	1,200.00	-	-	1,200.00	委贷	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										

# 北京首创股份有限公司2015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

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	2015年期初往 来资金余额	2015年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来资 金的利息(如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	1,470.00	-	-	1,470.00	委贷	非经营性往来
	富顺首创水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	950.00	-	-	950.00	委贷	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	其他流动资产	-	2,200.00	-	-	2,200.00	委贷	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	其他流动资产	-	3,000.00	-	-	3,000.00	委贷	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	其他流动资产	-	4,546.00	-	-	4,546.00	委贷	非经营性往来
	太原首创污水处理有限责任公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	2,200.00	-	-	2,200.00	委贷	非经营性往来
	铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	4,060.00	-	-	4,060.00	委贷	非经营性往来
	鹰潭首创水务有限责任公司	本公司之子公司之子公司	其他流动资产	-	4,400.00	-	-	4,400.00	委贷	非经营性往来
	运城首创水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	-	2,500.00	-	-	2,500.00	委贷	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	其他流动资产	7,300.00	9,500.00	-	12,300.00	4,500.00	委贷	非经营性往来
	沂南首创水务有限公司	本公司之子公司之子公司	其他流动资产	2,500.00	2,500.00	-	2,500.00	2,500.00	委贷	非经营性往来
	兰陵首创水务有限公司	本公司之子公司	其他流动资产	2,700.00	2,700.00	-	2,700.00	2,700.00	委贷	非经营性往来
	阜阳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他流动资产	2,000.00	950.90	-	2,000.00	950.90	委贷	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	其他非流动资产	-	200.00	-	-	200.00	委贷	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	其他非流动资产	-	6,000.00	-	-	6,000.00	委贷	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	其他非流动资产	-	2,000.00	-	-	2,000.00	委贷	非经营性往来
	沂南首创水务有限公司	本公司之子公司之子公司	其他非流动资产	-	400.00	-	-	400.00	委贷	非经营性往来
	兰陵首创水务有限公司	本公司之子公司	其他非流动资产	-	610.74	-	-	610.74	委贷	非经营性往来
	阜阳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他非流动资产	-	3,200.00	-	-	3,200.00	委贷	非经营性往来
	常德首创水务有限责任公司	本公司之子公司之子公司	其他非流动资产	-	5,000.00	-	-	5,000.00	委贷	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	14,010.00	48,004.50	1,105.63	55,105.97	8,014.17	资金周转	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	804.25	-	4.69	808.95	-	资金周转	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	10,000.00	10,004.39	760.21	16,763.27	4,001.33	资金周转	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	18,071.45	20,000.16	1,380.08	32,929.75	6,521.94	资金周转	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	9,222.99	1.10	685.39	6,467.50	3,441.97	资金周转	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	3,868.69	3,972.00	227.46	3,972.00	4,096.15	资金周转	非经营性往来

上市公司的子公司及其附  
属企业



# 北京首创股份有限公司2015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

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	2015年期初往 来资金余额	2015年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2015年度往来资 金的利息(如有)	2015年度偿还 累计发生金额	2015年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	呼和浩特普创管华水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	12,996.45	11.00	388.06	13,405.50	-	资金周转	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	261.27	-	-	261.27	-	资金周转	非经营性往来
	马鞍山首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	4,000.00	10,240.00	98.15	14,338.15	-	资金周转	非经营性往来
	安阳首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,977.60	1.76	132.63	4,056.85	55.14	资金周转	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	其他应收款	4,546.00	2.27	-	4,546.00	2.27	资金周转	非经营性往来
	北京水星投资管理有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	24,478.62	73,700.00	3,906.76	6,612.45	95,472.93	资金周转	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	其他应收款	1,617.43	0.25	109.50	-	1,727.18	资金周转	非经营性往来
	太原首创污水处理有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	2,827.68	1.10	42.13	2,848.13	22.78	资金周转	非经营性往来
	定州市中诚水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,255.62	-22.99	277.07	4,509.00	0.70	资金周转	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	7,000.00	54,801.50	591.65	37,546.70	24,846.45	资金周转	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	其他应收款	2,674.80	5.25	25.24	2,701.54	3.75	资金周转	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	501.37	0.24	29.77	531.14	0.24	资金周转	非经营性往来
	临猗首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	5,132.98	556.22	406.00	6,081.29	13.90	资金周转	非经营性往来
	菏泽首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	8,014.05	202.85	384.31	4,391.45	4,209.76	资金周转	非经营性往来
	安阳水冶首创污水处理有限责任公司	本公司之子公司之子公司	其他应收款	20.00	0.30	-	20.00	0.30	资金周转	非经营性往来
	包头首创城市制水有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6,146.71	12,000.00	608.57	13,169.38	5,585.89	资金周转	非经营性往来
	包头市申银水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,067.40	-	243.33	2,067.40	3,243.33	资金周转	非经营性往来
	包头首创黄河水源供水有限公司	本公司之子公司	其他应收款	26,438.92	9,108.55	1,645.90	23,571.66	13,621.71	资金周转	非经营性往来
	首创环境控股有限公司	本公司之子公司之子公司	其他应收款	9,755.36	373.69	-	10,073.69	55.36	资金周转	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	357.67	60,225.77	414.69	10,017.58	50,980.56	资金周转	非经营性往来
	海口首创投资建设有限公司	本公司之子公司之子公司	其他应收款	5,800.00	-	156.94	156.94	5,800.00	资金周转	非经营性往来
	铁岭泓源大禹再生水有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,000.00	-	21.56	1,021.56	-	资金周转	非经营性往来
	苏州首创嘉净环保科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,001.67	5,000.00	472.98	1,235.79	7,238.86	资金周转	非经营性往来
	铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	65.00	1,001.71	15.06	1,081.56	0.21	资金周转	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	-	10,000.00	-	10,000.00	-	资金周转	非经营性往来
	鹰潭首创水务有限责任公司	本公司之子公司之子公司	其他应收款	-	1.40	-	-	1.40	资金周转	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

# 北京首创股份有限公司2015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

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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015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	常德首创水务有限责任公司	本公司之子公司之子公司	其他应收款	-	2.19	-	2.19	-	资金周转	非经营性往来
	沂南首创水务有限公司	本公司之子公司之子公司	其他应收款	-	1.25	-	-	1.25	资金周转	非经营性往来
	兰陵首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	1.55	-	-	1.55	资金周转	非经营性往来
	定陶首创水务有限公司	本公司之子公司之子公司	其他应收款	-	1.15	-	1.15	-	资金周转	非经营性往来
	鄒城首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	2.85	-	-	2.85	资金周转	非经营性往来
	微山首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	3.09	-	2.95	0.14	资金周转	非经营性往来
	阜阳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	-	2.44	-	1.00	1.44	资金周转	非经营性往来
	凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	4,880.74	110.75	4,991.49	-	资金周转	非经营性往来
	富顺首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	0.45	-	0.38	0.07	资金周转	非经营性往来
	运城首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	1,503.03	7.80	1,510.33	0.50	资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	通用首创水务投资有限公司	本公司之合营企业	其他流动资产	17,700.00	9,000.00	-	-	26,700.00	委贷	非经营性往来
	青岛首创瑞海水务有限公司	本公司之联营企业	其他流动资产	-	1,874.40	-	-	1,874.40	委贷	非经营性往来
	通用首创水务投资有限公司	本公司之合营企业	其他应收款	2.85	14.76	-	8.85	8.76	资金周转	非经营性往来
	青岛首创瑞海水务有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	0.94	-	-	0.94	资金周转	非经营性往来
总计			292,800.86	494,944.79	14,262.31	396,095.39	405,912.57			

本表已于2016年3月28日获第六届董事会2016年度第1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：