

**关于北京首都开发股份有限公司
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

关于北京首都开发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

北京首都开发股份有限公司 2017 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



关于北京首都开发股份有限公司 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（2018）第 110ZA0048 号

北京首都开发股份有限公司全体股东：

我们接受北京首都开发股份有限公司（以下简称“首开股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了首开股份 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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（2018）第 110ZA0113 号标准无保留意见审计报告。

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，首开股份编制了本专项说明所附的北京首都开发股份有限公司 2017 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开股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首开股份 2017 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。除了对首开股份实施于 2017 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 2017 年度首开股份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。



Grant Thornton
致同



本专项说明仅供首开股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年四月十二日

北京首都开发股份有限公司2017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: 北京首都开发股份有限公司

非经营性资金占用

资金占用方名称

占用方与上市公司
的关系

2017年度占
用资金余额

2017年度发生
额

2017年末占
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

前大股东及其附属企业

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

2017年期初占
用资金余额

2017年度往来
发生额(不
含利息)

2017年度往来
资金的利息

2017年度发生
额

2017年末往
来资金余额

往来形成原
因

往来性质

大股东及其附属企业

北京东银燕华置业有限公司	控股子公司	其他应收款	172,119.67	10,345.67	8,807.98	7,982.30	183,291.02	往来款	非经营性往来
北京屹泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	41,448.20	23,900.00	185.37	65,513.57	0.00	往来款	非经营性往来
北京首开立信置业有限公司	控股子公司	其他应收款	15,367.72	4,342.55	883.62	4,453.54	16,110.35	往来款	非经营性往来
沈阳首开顺泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	113,769.29	61,108.10	2,553.36	61,213.00	116,217.75	往来款	非经营性往来
扬州首开衡泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	39,248.22	0.00	0.00	39,248.22	0.00	往来款	非经营性往来
海门源泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	74,922.40	84,416.78	3,773.82	94,323.00	78,790.00	往来款	非经营性往来
苏州首开融泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	52,449.40	6,800.00	2,253.36	15,995.52	45,607.24	往来款	非经营性往来
太原首开龙泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	35,718.37	41,316.75	0.00	77,035.12	0.00	往来款	非经营性往来
北京宝辰饭店有限公司	控股子公司	其他应收款	17.29	0.00	0.00	17.29	0.00	往来款	非经营性往来
三亚天鸿度假村有限公司	控股子公司	其他应收款	2,432.85	0.00	102.35	700.00	1,835.20	往来款	非经营性往来
厦门首开翔泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	716,254.80	632,500.76	3,037.77	746,794.81	504,998.52	往来款	非经营性往来
贵阳首开龙泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	213,228.56	18,163.06	8,968.84	46,000.00	194,380.28	往来款	非经营性往来
绵阳首开兴泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	84,527.30	193,773.40	6,930.58	193,548.00	91,683.28	往来款	非经营性往来
湖州首开中康投资有限公司	全资子公司	其他应收款	62,509.95	43,735.00	2,487.21	79,210.00	29,522.16	往来款	非经营性往来
北京首开晟耀房地产开发有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,530.98	4,662.25	133.71	4,400.00	1,926.94	往来款	非经营性往来
武汉强华房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	72,706.38	50,259.56	0.00	50,000.00	72,985.94	往来款	非经营性往来
北京首开中阳成泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	85,888.25	500,000.00	1,536.63	587,424.86	0.00	往来款	非经营性往来
葫芦岛首开宏泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	132,026.98	279,213.00	7,433.21	267,516.00	151,157.19	往来款	非经营性往来
沈阳首开京泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	29,769.44	200.00	0.00	0.00	29,969.44	往来款	非经营性往来
苏州首开龙泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	510.35	14,931.58	0.00	15,441.93	0.00	往来款	非经营性往来
北京首开万科房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	10,761.18	53,470.94	904.55	48,100.00	17,036.67	往来款	非经营性往来

上市公司及其
附属企业

北京首都开发股份有限公司2017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：北京首都开发股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息	2017年度往来累计发生金额	2017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	大连中嘉房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	134,834.43	6,234.14	141,068.57	27,172.62	往来款	非经营性往来
	大连中嘉房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	141,838.46	7,721.57	149,560.03	149,560.03	往来款	非经营性往来
	浙江美都置业有限公司	控股子公司	其他应收款	21,715.74	52.81	21,768.55	0.00	往来款	非经营性往来
	海南民生长流油气储运有限公司	全资子公司	其他应收款	31,836.64	2,143.05	33,979.69	33,979.69	往来款	非经营性往来
	北京万信房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	7,029.41	852.72	7,882.13	40,800.00	往来款	非经营性往来
	广州市看梁房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	78,464.64	0.00	78,464.64	53,464.64	往来款	非经营性往来
	福州融城房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	47,492.88	2,263.23	49,756.11	56,896.16	往来款	非经营性往来
	方博国际建材会展（北京）有限公司	控股子公司	其他应收款	6,117.64	0.00	6,117.64	7,630.64	往来款	非经营性往来
	北京致泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	117,916.75	4,025.81	121,942.56	53,192.56	往来款	非经营性往来
	苏州普开润泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	52,842.05	2,272.83	55,114.88	35,042.92	往来款	非经营性往来
其他关联资金往来	北京普开润泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	43,009.05	0.00	43,009.05	188,686.54	往来款	非经营性往来
	福州普开福泰投资有限公司	控股子公司	其他应收款	76,371.87	3,260.74	79,632.61	74,157.28	往来款	非经营性往来
	北京普开天成房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	1,938.49	0.00	1,938.49	0.00	往来款	非经营性往来
	北京普开商地置业有限公司	控股子公司	其他应收款	5,974.42	684.51	6,658.93	20,780.82	往来款	非经营性往来
	北京普开荣泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	92,416.19	4,325.20	96,741.39	32,400.27	往来款	非经营性往来
	北京普开盈信投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	42,468.21	2,090.02	44,558.23	49,558.23	往来款	非经营性往来
	北京普开亿信置业有限公司	控股子公司	其他应收款	393,109.42	8,319.67	401,429.09	192,424.27	往来款	非经营性往来
	北京嘉泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	84,772.71	5,713.55	90,486.26	90,525.80	往来款	非经营性往来
	苏州普开元置业有限公司	全资子公司	其他应收款	22,374.91	0.00	22,374.91	21,424.91	往来款	非经营性往来
	扬州普开正兴城市开发投资有限公司	控股子公司	其他应收款	29,978.08	1,196.71	31,174.79	20,834.94	往来款	非经营性往来
其他关联资金往来	杭州普开龙泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	68,626.75	0.00	68,626.75	21,181.80	往来款	非经营性往来
	杭州普开旭泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	35,031.69	376,216.82	411,248.51	101,370.50	往来款	非经营性往来
	福州普开裕泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	13,006.56	218.94	13,225.50	0.00	往来款	非经营性往来
	苏州太湖宝京源游房地产发展有限公司	控股子公司	其他应收款	53,069.02	1,396.01	54,465.03	55,323.03	往来款	非经营性往来
	廊坊志泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	1,617.72	1,617.72	124,933.24	往来款	非经营性往来
	杭州普开润泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	0.00	0.00	46,354.50	往来款	非经营性往来
	南京达泰筑成置业有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	322.66	322.66	50,614.05	往来款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

北京首都开发股份有限公司2017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：北京首都开发股份有限公司

单位：万元

其他关联资金往来

往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2017年年初往 来资金余额	2017年度往来 计发生金额（不 含利息）	2017年度往来 资金构利息	2017年度偿还 累计发生金 额	2017年末往 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	威都首开恒泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	261,427.00	0.00	261,427.00	往来款
	武汉首开恒泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	46,141.12	48,222.01	132.21	往来款
	广州市振泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	176,463.00	135,000.00	41,463.00	往来款
	北京和信泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	368,080.00	133,110.00	184,970.00	往来款
	天津首开全泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	200.00	0.00	200.00	往来款
关联自然人	北京首开万科置业有限公司	联营企业	其他应收款	47,239.70	1,442.31	873.14	38,000.00	往来款
	北京首开万科和泰置业有限公司	联营企业	其他应收款	49,359.47	12,137.24	1,854.13	48,946.93	往来款
	北京住总首开置业有限公司	合营企业	其他应收款	34,134.19	341.66	301.89	19,300.00	往来款
	北京首开住总房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	781.89			781.89	往来款
	北京万城永辉置业有限公司	联营企业	其他应收款	52.97	53.00		52.97	往来款
	北京首开美地房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	67,238.55	27.52	3,487.50	70,733.57	往来款
	厦门瑞泰置业有限公司	联营企业	其他应收款	128,380.00			128,380.00	往来款
	北京知泰房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	28,375.59		367.54	28,763.23	往来款
	北京尚泰信华房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	43,750.00	57,500.00		101,250.00	往来款
	北京友泰房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	56,467.22	17,500.00	1,157.20	22,151.50	往来款
	北京千方置业有限公司	联营企业	其他应收款	12,645.88				往来款
	厦门瑞泰置业有限公司	联营企业	其他应收款	100,998.80	3,193.09		2,430.40	往来款
	北京惠信瑞泰商业地产有限公司	联营企业	其他应收款	24,362.82	11,490.95	1,594.84	37,438.61	往来款
	无锡泰茂置业有限公司	联营企业	其他应收款	79,722.86	25,630.25	6,439.17	15,300.00	往来款
	福州中庚房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	34,380.08	155,875.00	1,258.86	169,900.00	往来款
其他关联方及其附属企 业	北京俊泰房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	23,011.90				往来款
	上海众承房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	258,401.90	29,941.50	12,290.83	300,534.29	往来款
	北京骏泰置业有限公司	联营企业	其他应收款		31,740.00	726.23		往来款
	北京腾泰亿远置业有限公司	联营企业	其他应收款		49,200.00		32,456.28	往来款
	北京拓泰通达房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		129,750.00		48,200.00	往来款
	北京开利金润置业有限公司	联营企业	其他应收款		106,500.00		129,750.00	往来款
	北京万龙华开房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		141,000.00		103,500.00	往来款
							141,000.00	往来款
								往来款
								往来款

北京首都开发股份有限公司2017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：北京首都开发股份有限公司

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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2017年初往 来资金余额	2017年度往来 累计发生额 (不含利息)	2017年度往来 资金的利息	2017年度偿还 累计发生额	2017期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
其他关联方及其附属企 业	北京滨湖恒业房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		112,200.00			112,200.00	往来款	非经营性往来
	北京厚泰房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		129,480.00			129,480.00	往来款	非经营性往来
	北京和信金泰泰置业有限公司	联营企业	其他应收款		297,896.53		149,500.00	148,396.53	往来款	非经营性往来
	北京首开龙湖泰泰置业有限公司	联营企业	其他应收款		189,000.00		90,000.00	99,000.00	往来款	非经营性往来
	苏州首龙置业有限公司	联营企业	其他应收款		49,251.36			49,251.36	往来款	非经营性往来
	成都龙锦祥置业有限公司	联营企业	其他应收款		47,314.21		33,920.00	7,394.21	往来款	非经营性往来
	广州市惠庭房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		252,003.44		130,501.00	121,502.44	往来款	非经营性往来
	北京金良兴业房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		49,095.00	1,692.02	14,396.16	36,390.86	往来款	非经营性往来
	北京润拓兴业房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		63,300.00	4,588.59		67,888.59	往来款	非经营性往来
	苏州茂泰置业有限公司	联营企业	其他应收款		170,710.30	8,925.52		179,635.82	往来款	非经营性往来
	苏州安茂置业有限公司	联营企业	其他应收款		116,599.07	5,996.47	49,998.77	72,586.77	往来款	非经营性往来
	无锡润泰置业有限公司	联营企业	其他应收款		61,277.57	2,561.70		63,839.27	往来款	非经营性往来
	厦门宝泰置业有限公司	联营企业	其他应收款		221,108.53		106,289.92	114,818.71	往来款	非经营性往来
	厦门联泰置业有限公司	联营企业	其他应收款		133,586.25		59,516.63	74,069.62	往来款	非经营性往来
	总计			4,550,757.21	8,056,062.01	167,306.89	6,887,444.06	5,886,682.05		

本表已于2018年4月12日获第八届董事会第六十次会议批准。

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：



姓 名 郭丽娟
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1979-8-18
Date of birth
工作单位 北京京都
会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 422127197908185525
Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2006年8月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年8月26日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年8月26日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred in



同意调入
Agree to be transferred in



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred in

2010年12月4日

同意调入
Agree to be transferred in

2012年12月4日

姓名: 孙鹏
 Sex: 男
 Date of birth: 1977年12月07日
 Working unit: 杭州正天会计师事务所有限责任公司
 Identity card No.: 210702197712070516



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自签发合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年检通过



证书编号: 210703150005

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2007年08月26日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调离

Agree to leave the institution

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意接收

Agree to receive the institution

同意接收

Agree to receive the institution



年度检验登记

Annual Renewal Registration

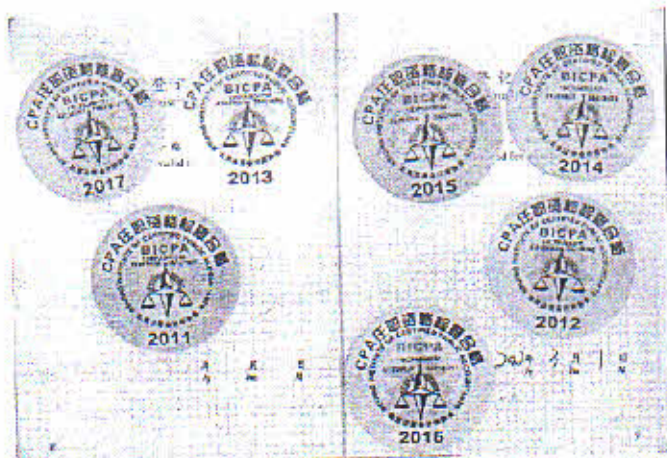
本证书自签发合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书自签发合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调离

Agree to leave the institution

同意接收

Agree to receive the institution



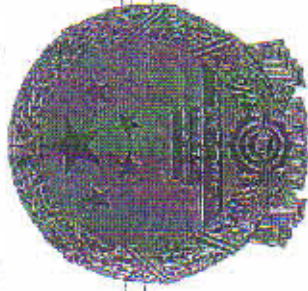
注意事项

1. 注册会计师调离原单位, 应当将原单位出具的调离证明交回原单位。
2. 注册会计师调离原单位, 应当将原单位出具的调离证明交回原单位。
3. 注册会计师调离原单位, 应当将原单位出具的调离证明交回原单位。
4. 注册会计师调离原单位, 应当将原单位出具的调离证明交回原单位。

NOTES

1. When providing, the CPA shall show/declare this certificate when necessary.
2. The certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



证书序号: 000487

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

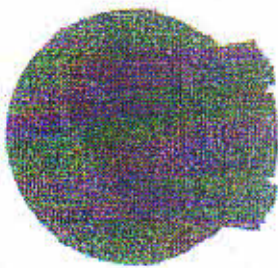


证书号：11

发证时间：2010年4月4日

证书有效期至：2010年4月4日

此件仅用于业务
报告专用。



会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

证书序号：NO. 019877

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



此件仅用于出
具报告专用。

营业执照

(副本) (20-4)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 11 月 30 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。