

**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	1-2
北京首都开发股份有限公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5

## 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（2013）第 110ZA1031 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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 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（2013）第 110ZA0154 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 2012 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公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计首开股份 2012 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 2012 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 2012 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。

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)

中国注册会计师：关黎明

中国注册会计师：郭丽娟

中国·北京

二〇一三年四月八日

### 北京首都开发股份有限公司 2012 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

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	2012 年年初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额（不含利息）	2012 年度占用资金的利息（如有）	2012 年度偿还累计发生金额	2012 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	2012 年年初往来资金余额	2012 年度往来累计发生金额（不含利息）	2012 年度往来资金的利息（如有）	2012 年度偿还累计发生金额	2012 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								-		
								-		
上市公司的子公司及其附属企业	北京天鸿集团烟台天鸿时代房地产开发有限责任公司	控股子公司	其他应收款	8,210.61	18,087.82		8,210.60	18,087.83	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	1,229.01	965.00		493.94	1,700.07	往来款	非经营性往来
	三亚天鸿度假村	控股子公司	其他应收款	2,376.47	1,400.00		200.00	3,576.47	往来款	非经营性往来
	北京燕华置业有限公司	控股子公司	其他应收款	11,417.23	56.76		11,473.99	-	往来款	非经营性往来
	北京首开立信置业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	13,933.99	2,917.64		3,022.72	13,828.91	往来款	非经营性往来

北京首开天成房地产开发有限公司	全资子公司	其他 应收款	18,125.19	132,653.50		150,778.69	-	往来款	非经营性往来
苏州首开永泰置业有限公司	全资子公司	其他 应收款	74,183.53	2,114.23	4,412.85	51,030.44	29,680.17	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	62,102.94	86,735.60	2,007.82	147,696.59	3,149.77	往来款	非经营性往来
太原首开龙泰置业有限责任公司	控股子公司	其他 应收款	97,551.71	4,126.13	8,690.85	10,000.00	100,368.69	往来款	非经营性往来
沈阳首开盛泰置业有限责任公司	控股子公司	其他 应收款	100,130.79	55,211.00	3,508.75	76,709.81	82,140.73	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	98,157.50	13,102.42	6,283.86	64,960.00	52,583.78	往来款	非经营性往来
贵阳首开龙泰房地产有限公司	全资子公司	其他 应收款	144,958.30	26,006.74		15,600.00	155,365.04	往来款	非经营性往来
北京首开荣泰置业有限公司	全资子公司	其他 应收款	165,364.76	153,317.04	15,467.01	137,932.66	196,216.15	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	11,579.17	43,024.10		15,000.00	39,603.27	往来款	非经营性往来
北京东银燕华置业有限公司	控股子公司	其他 应收款	121,751.58	6,040.08	9,650.75	12,000.00	125,442.41	往来款	非经营性往来
福州中鼎投资有限公司	控股子公司	其他 应收款	133,600.00			86,000.00	47,600.00	往来款	非经营性往来
首开中庚（福州）房地产开发有限公司	控股子公司	其他 应收款	103,770.00	26,857.91	6,073.59	86,200.00	50,501.50	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	53,908.00	106,080.00		120,000.62	39,987.38	往来款	非经营性往来
廊坊市首开志泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他 应收款	41,889.29	4,535.90	3,810.06	55.00	50,180.25	往来款	非经营性往来

	北京商业地产有限公司	控股子公司	其他 应收款	6,514.97	133,625.69		138,361.03	1,779.63	往来款	非经营性往来
	海门锦源国际俱乐部有限公司	全资子公司	其他 应收款	-	131,648.95	1,675.61	73,036.36	60,288.20	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	-	70,011.84	2,879.02	15,000.00	57,890.86	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	-	43,237.69	223.30	15,000.00	28,460.99	往来款	非经营性往来
	北京首开亿信置业股份有限公司	控股孙公司	其他 应收款	-	302,408.24	38,739.28	225,004.61	116,142.91	往来款	非经营性往来
	北京首开晟馨房地产开发有限责任公司	全资孙公司	其他 应收款	-	244,488.65		197,760.00	46,728.65	往来款	非经营性往来
	扬州首开正兴城市开发投资有限公司	控股孙公司	其他 应收款	-	29,292.90	2,220.56	-	31,513.46	往来款	非经营性往来
	苏州首开兴元置业有限公司	全资孙公司	其他 应收款	-	117,646.87	1,880.11	96,409.02	23,117.96	往来款	非经营性往来
	苏州太湖宝京旅游房地产发展有限公司	控股孙公司	其他 应收款	-	16,588.03	491.84	-	17,079.87	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人								-		
								-		
其他关联人及其附属企业	天津海景实业公司	合营企业	其他 应收款	17,848.34	280.18	846.57	18,446.57	528.52	往来款	非经营性往来
	北京保利首开兴泰置业有限公司	合营企业	其他 应收款	-	72,389.00		26,150.00	46,239.00	往来款	非经营性往来
<b>总计</b>				<b>1,288,603.38</b>	<b>1,844,849.91</b>	<b>108,861.83</b>	<b>1,802,532.65</b>	<b>1,439,782.47</b>		

本表已于2013年4月8日获第七届董事会第十三次会议批准。

公司法定代表人：刘希模

主管会计工作的公司负责人：邢宝华

公司会计机构负责人：容宇