

**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 2016 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表 1-3

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（2017）第 110ZA2154 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 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（2017）第 110ZA1389 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一七年四月十一日

北京首都开发股份有限公司2016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

非经营性资金占用及其附属企业小计	现大股东及其附属企业小计	前大股东及其附属企业小计	其他关联资金往来及其附属企业	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用资金发生额(不含利息)	2016年度占用资金的利息	2016年度偿还累计发生额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
			资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生额(不含利息)	2016年度往来资金的利息	2016年度偿还累计发生额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
			北京东银燕华置业有限公司	其他应收款	158,992.09	5,145.28	7,982.30	-	172,119.67	往来款	非经营性往来
			北京屹泰房地产开发有限公司	其他应收款	151,720.35	-	4,727.85	115,000.00	41,448.20	往来款	非经营性往来
			北京首开立信置业股份有限公司	其他应收款	15,635.39	1,455.90	863.58	2,587.15	15,367.72	往来款	非经营性往来
			廊坊志泰房地产开发有限公司	其他应收款	29,945.10	143,767.98	-	173,713.08	-	往来款	非经营性往来
			沈阳首开盛泰置业有限公司	其他应收款	80,504.29	42,265.00	-	9,000.00	113,769.29	往来款	非经营性往来
			苏州首开永泰置业有限公司	其他应收款	89,213.96	588,778.85	-	677,992.81	-	往来款	非经营性往来
			扬州首开衡泰置业有限公司	其他应收款	46,748.22	-	-	7,500.00	39,248.22	往来款	非经营性往来
			海门源泰置业有限公司	其他应收款	84,053.35	3,602.50	4,266.55	17,000.00	74,922.40	往来款	非经营性往来
			苏州首开融泰置业有限公司	其他应收款	40,587.06	19,141.11	1,875.15	9,153.92	52,449.40	往来款	非经营性往来
			太原首开龙泰置业有限公司	其他应收款	106,248.58	56,284.56	3,185.23	130,000.00	35,718.37	往来款	非经营性往来
			北京宝辰饭店有限公司	其他应收款	955.66	800.00	8.47	1,746.84	17.29	往来款	非经营性往来
			三亚天鸿度假村有限公司	其他应收款	3,162.66	-	170.19	900.00	2,432.85	往来款	非经营性往来
			厦门首开翔泰置业有限公司	其他应收款	478,367.59	645,505.75	14,062.26	421,680.80	716,254.80	往来款	非经营性往来

北京首都开发股份有限公司2016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	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2016年初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金利息	2016年度偿还累计发生金额	2016年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	全资子公司	其他应收款	239,545.54	3,599.38	13,814.64	43,731.00	213,228.56	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	76,677.33	1,376.62	6,473.35	-	84,527.30	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	11,375.30	49,560.87	-	60,936.17	-	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	-	64,800.51	1,410.44	3,701.00	62,509.95	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	-	1,530.98	-	-	1,530.98	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	-	72,706.38	-	-	72,706.38	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	-	85,000.00	888.25	-	85,888.25	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	112,942.98	25,084.00	430.96	6,430.96	132,026.98	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	29,769.44	-	-	-	29,769.44	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	52,997.92	38,112.44	1,491.43	92,601.79	-	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	45,451.73	20,218.94	932.50	66,092.82	510.35	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	29,261.18	19.84	330.63	18,850.47	10,761.18	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	124,527.76	3,900.73	6,405.94	-	134,834.43	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	133,865.45	200.00	7,773.01	-	141,838.46	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	21,605.10	19.71	-	21,624.81	-	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	32,949.33	25,000.00	2,766.41	39,000.00	21,715.74	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	17,498.27	22,864.00	1,474.37	10,000.00	31,836.64	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	58,729.04	11,596.05	2,552.24	72,877.33	-	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	124,936.72	30,809.68	4,627.39	153,344.38	7,029.41	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	114,781.14	-	-	114,781.14	-	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	78,464.64	-	-	-	78,464.64	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	60,844.04	56,100.00	2,458.84	71,910.00	47,492.88	往来款	非经营性往来

上市公司及子公司所属企业

北京首都开发股份有限公司2016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系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金的利息	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
北京冀泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	341,353.39	11,873.48	3,036.60	356,263.47	-	往来款	非经营性往来
北京福泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	23,538.00	18,538.00	-	42,076.00	-	往来款	非经营性往来
力博国际建材会展(北京)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6,117.64	-	-	6,117.64	往来款	非经营性往来
北京冀泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	171,500.00	6,416.75	60,000.00	117,916.75	往来款	非经营性往来
苏州首开润泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	111,562.62	3,883.54	62,604.11	52,842.05	往来款	非经营性往来
北京首开旭泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	367,899.80	-	324,890.75	43,009.05	往来款	非经营性往来
福州首开福泰投资有限公司	控股子公司	其他应收款	-	185,757.00	1,181.87	108,567.00	78,371.87	往来款	非经营性往来
北京首开天成房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	119,304.16	-	117,365.67	1,938.49	往来款	非经营性往来
北京首开商业地产有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,974.69	-	0.27	5,974.42	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	-	229,896.59	5,129.60	142,610.00	92,416.19	往来款	非经营性往来
北京首开盈信投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	41,100.00	1,368.21	-	42,468.21	往来款	非经营性往来
北京首开亿信置业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	288,094.55	255,088.75	19,660.25	179,734.13	393,109.42	往来款	非经营性往来
北京冀泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	80,699.53	4,074.28	1.10	84,772.71	往来款	非经营性往来
苏州首开开元置业有限公司	全资子公司	其他应收款	30,252.46	88,292.00	-	96,169.55	22,374.91	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	控股子公司	其他应收款	25,661.12	2,651.58	1,665.81	0.43	29,978.08	往来款	非经营性往来
杭州首开东泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	68,668.06	56,559.00	4,439.69	61,040.00	68,626.75	往来款	非经营性往来
杭州首开旭泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	43,045.10	255,097.00	2,486.59	265,597.00	35,031.69	往来款	非经营性往来
福州首开榕泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	39,508.43	35,219.50	1,544.63	63,266.00	13,006.56	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	控股子公司	其他应收款	49,193.23	180.00	3,695.79	-	53,069.02	往来款	非经营性往来
关联自然人									

上市公司的子公司及其附属企业

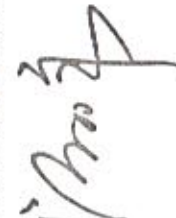
北京首都开发股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

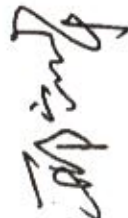
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金利息	2016年度偿还累计发生金额	2016年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
天津海泰实业公司	联营企业	其他应收款	1,850.62	-	-	1,850.62	-	往来款	非经营性往来
北京首开万科置业有限公司	联营企业	其他应收款	60,458.91	155.66	2,594.34	15,969.21	47,239.70	往来款	非经营性往来
北京首开万科和泰置业有限公司	联营企业	其他应收款	61,326.35	11,176.52	2,389.95	25,533.35	49,359.47	往来款	非经营性往来
北京住总首开置业有限公司	合营企业	其他应收款	75,997.65	781.70	3,354.84	46,000.00	34,134.19	往来款	非经营性往来
北京首开住总房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	46,636.08	6,617.81	627.80	53,100.00	781.69	往来款	非经营性往来
北京万城永辉置业有限公司	联营企业	其他应收款	-	52.97	109.25	109.25	52.97	往来款	非经营性往来
北京首开美地房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	5,000.00	60,025.05	2,213.50	-	67,238.55	往来款	非经营性往来
厦门琼泰置业有限公司	联营企业	其他应收款	235,201.36	-	-	106,821.36	128,380.00	往来款	非经营性往来
北京知泰房地产开发有限责任公司	联营企业	其他应收款	141,590.66	5,645.00	3,390.03	122,250.00	28,375.59	往来款	非经营性往来
北京尚泰信华房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	131,750.00	13,000.00	-	101,000.00	43,750.00	往来款	非经营性往来
北京友泰房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	87,605.39	4,640.00	1,721.83	37,500.00	56,467.22	往来款	非经营性往来
北京千方置业有限公司	联营企业	其他应收款	12,645.88	-	-	-	12,645.88	往来款	非经营性往来
厦门煌泰置业有限公司	联营企业	其他应收款	-	100,998.80	-	-	100,998.80	往来款	非经营性往来
北京惠信瑞泰商业地产有限公司	联营企业	其他应收款	-	27,164.61	567.86	3,369.65	24,362.82	往来款	非经营性往来
无锡泰茂置业有限公司	联营企业	其他应收款	-	244,761.09	1,561.77	166,600.00	79,722.86	往来款	非经营性往来
福州中庚房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	-	33,000.00	1,390.08	-	34,390.08	往来款	非经营性往来
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	-	-	23,011.90	往来款	非经营性往来
上海众承房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	-	254,625.00	3,776.90	-	258,401.90	往来款	非经营性往来
总计			4,431,734.35	4,848,214.51	173,253.74	4,902,445.39	4,550,757.21		

本表已于2017年4月11日获第八届董事会第32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：



证书序号：000443

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
执行证券、期货相关业务。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：二〇〇八年四月十五日

证书有效期至：



本文件用于业务操作，复印无效

证书序号: 000443

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: 二〇〇八年四月十四日

证书有效期至: 二〇一〇年四月十五日



此件仅用于业务用途
盖章专用

编号: 11000007271

附件仅用于业务办理
复印件。复印无效



营 业 执 照

(副 本)(20-1)

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



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。

2017 年 01 月 17 日