

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

SHENZHEN NANFANG-MINHE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址 Add: 深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7、8 楼

电话 Tel: (755) 83781212 83781481

图文传真 Fax: (755) 83781481 83781212

电子邮箱 E-mail: NFHE@szscpa.com

公司网址: www.szscpa.com

## 深圳南方民和会计师事务所有限责任公司

### 关于包头北方创业股份有限公司

### 2006 年度控股股东及其他关联方

### 资金占用情况的专项说明

深专审报字（2007）第 ZA019 号

中国证券监督管理委员会内蒙古监管局

上海证券交易所上市公司部：

我们接受包头北方创业股份有限公司（以下简称“北方创业公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了北方创业公司 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度利润表和现金流量表（以下简称“会计报表”），并于 2007 年 2 月 8 日签发了标准无保留意见的审计报告。

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》的要求，北方创业公司编制了本专项说明所附的 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

编制和对外披露控股股东及其他关联方资金占用情况说明，并确保其真实性、合法性及完整性是北方创业公司的责任。我们按照贵部门的要求，对北方创业公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况说明所载资料，与我们审计北方创业公司 2006 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计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。

为了更好地理解 2006 年度北方创业公司控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况说明应当与已审计的会计报表一并阅读。

附件： 2006 年度北方创业公司控股股东及其他关联方资金占用情况说明

深圳南方民和会计师事务所

中国注册会计师

有限责任公司

中国注册会计师

中国 · 深圳

2007 年 2 月 8 日

附 件：

## 2006 年度包头北方创业股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况说明

### 一、 本公司基本情况

包头北方创业股份有限公司（下称“本公司”）系经原国家经贸委国经贸企改【2000】1248 号文批准,由内蒙古第一机械制造（集团）有限公司、包头浩宇科技实业有限公司、黑龙江同达投资有限公司、环球汇远投资管理咨询有限公司以及包头市宏远投资管理咨询有限公司（原名为“包头市宏远贸易有限公司”）共同发起设立的股份有限公司。公司成立于 2000 年 12 月 29 日，设立时注册资本人民币 8,000 万元。

本公司经中国证券监督管理委员会以“证监发行字【2004】44 号”文核准，于 2004 年 4 月 26 日在上海证券交易所首次公开向社会公众发行人民币普通股 5000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 7.20 元。本公司此次发行后的股本为人民币 130,000,000.00 元。

### 二、 本公司大股东及其他重要关联方关系

#### 1、 大股东与本公司的关系

本公司大股东系内蒙古第一机械制造（集团）有限公司（下称“一机集团”），其持有北方创业 3,150.00 万股，占北方创业股本总额的 24.23%。一机集团系中国兵器工业集团公司直属的特大型工业企业，是国务院确定的“全国 512 家重点企业”之一。注册资本人民币 45,697 万元，法定代表人：徐晓庆。经营范围：军品的生产与机械制造等。

## 2、 其他重要关联方与本公司的关系

<u>关 联 方 名 称</u>	<u>与本公司关系</u>
包头浩宇科技实业有限公司	本公司的法人股东
黑龙江同达投资有限公司	本公司的法人股东
环球汇远投资管理咨询有限公司	本公司的法人股东
包头市宏远投资管理咨询有限公司	本公司的法人股东
内蒙古一机集团民品有限责任公司	控股股东的另一子公司
包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	控股股东的联营公司
内蒙古一机集团综企有限责任公司	控股股东对其有重大影响
深圳坚达机械有限公司	控股股东的联营公司
内蒙古一机集团燃气有限公司	控股股东的另一子公司
内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	控股股东的另一子公司
内蒙古一机集团宏远电器有限公司	控股股东的另一子公司
包头兵工新世纪宾馆有限公司	控股股东的另一子公司
内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	控股股东的另一子公司
内蒙古一机集团福尔实业有限责任公司	控股股东的另一子公司
内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	控股股东的另一子公司
内蒙古一机集团北方实业有限公司	控股股东的联营公司
内蒙古一机集团综企路通弹簧有限公司	控股股东的参股公司
内蒙古一机集团综企星叶劳保护品有限责任公司	控股股东的联营公司之子公司
内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	控股股东的联营公司

## 三、 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

## 包头北方创业股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2006 年年初占用资金余额 A	2006 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息) B	2006 年度占用资金的利息 C	2006 年度偿还累计发生金额 D	2006 年期末占用资金余额 E=A+B+C-D	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	应收账款	10.79	5,105.93	--	4,961.71	155.01	信用期内关联方欠款	经营性占用
	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	预付账款	135.91	3,172.18	--	3,132.11	175.98	信用期内关联方欠款	经营性占用
	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	应付票据	(5,000.00)	(5,938.00)	--	(5,000.00)	(5,938.00)	信用期内欠关联方货款	经营性占用
	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	应付账款	(681.91)	(39,829.71)	--	(37,758.07)	(2,753.55)	信用期内欠关联方货款	经营性占用
	内蒙古第一机械制造(集团)有限公司	控股股东	其他应付款	(3,358.74)	(7,969.81)	--	(10,938.46)	(390.09)	信用期内欠关联方货款	非经营性占用
小 计	--	--	--	(8,893.95)	(45,459.41)	--	(45,602.71)	(8,750.65)		--
上市公司的子公司及其附属企业	包头北方创业专用汽车有限责任公司	控股子公司	其他应收款	9,032.87	6,573.04	--	9,248.39	6,357.52	内部资金往来	非经营性占用
	包头北方创业专用设备有限责任公司	控股子公司	其他应收款	--	662.96	--	--	662.96	内部资金往来	非经营性占用
小 计	--	--	--	9,032.87	7,236.00	--	9,248.39	7,020.48	--	--
关联自然人及其控制的法人	包头浩宇科技实业有限公司	本公司的法人股东	其他应付款	(110.32)	--	--	(110.32)	--	资金往来	非经营性占用
小 计				(110.32)	--	--	(110.32)	--		

包头北方创业股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2006 年年初占用资金余额 A	2006 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息） B	2006 年度占用资金的利息 C	2006 年度偿还累计发生金额 D	2006 年期末占用资金余额 E=A+B+C-D	占用形成原因	占用性质	
其他关联人及其附属企业	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	控股股东的联营公司	应收账款	2,248.76	7,985.90	-	10,234.66	--	信用期内关联方欠款	经营性占用	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	控股股东的联营公司	应收账款	-	18.05	-	--	18.05	信用期内关联方欠款	经营性占用	
	内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	控股股东的另一子公司	应收账款	8.30	273.86	-	178.30	103.86	信用期内关联方欠款	经营性占用	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	控股股东对其有重大影响	应收账款	14.04	456.26	-	407.17	63.13	信用期内关联方欠款	经营性占用	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	控股股东对其有重大影响	预付账款	40.69	326.19	-	308.29	58.59	信用期内关联方欠款	经营性占用	
	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	控股股东的另一子公司	预付账款	200.00	80.00	-	200.00	80.00	信用期内关联方欠款	经营性占用	
	内蒙古一机集团大地石油机械有限责任公司	控股股东的另一子公司	预收账款	(50.00)	--	--	(50.00)	--	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	控股股东对其有重大影响	应付票据	--	(548.69)	--	--	(548.69)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	控股股东的联营公司	应付票据	--	(2,300.00)	--	--	(2,300.00)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	控股股东的另一子公司	应付票据	--	(50.00)	--	--	(50.00)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机综企路通弹簧有限公司	控股股东的参股公司	应付票据	--	(600.00)	--	--	(600.00)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	控股股东的另一子公司	应付票据	--	(550.00)	--	--	(550.00)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团民品有限责任公司	控股股东的另一子公司	应付账款	(757.94)	--	-	(735.27)	(22.67)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	控股股东对其有重大影响	应付账款	(2,499.28)	(2,483.82)	-	(4,411.15)	(571.95)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	包头北方奔驰重型汽车有限责任公司	控股股东的联营公司	应付账款	(35.04)	(5,307.70)	-	(4,171.40)	(1,171.34)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团福尔实业有限责任公司	控股股东的另一子公司	应付账款	(114.91)	(7.35)	-	(7.81)	(114.45)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	控股股东的另一子公司	应付账款	(39.90)	(35.44)	-	(58.26)	(17.08)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团宏远电器有限公司	控股股东的另一子公司	应付账款	(4.57)	(5.55)	-	(4.57)	(5.55)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	控股股东的另一子公司	应付账款	(3.72)	(2.01)	-	(1.64)	(4.09)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机综企路通弹簧有限公司	控股股东的参股公司	应付账款	(717.98)	(3,051.20)	--	(3,676.96)	(92.22)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团新兴建筑安装有限责任公司	控股股东的另一子公司	应付账款	--	(2.33)	--	--	(2.33)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团综企星叶劳保用品有限公司	控股股东的联营公司之子公司	应付账款	--	(12.82)	--	(7.13)	(5.69)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团燃气有限责任公司	控股股东的联营公司	应付账款	--	(3.61)	--	--	(3.61)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	控股股东的另一子公司	应付账款	--	(29.29)	--	--	(29.29)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	控股股东的联营公司	应付账款	(4,708.22)	(16,944.25)	-	(21,432.19)	(220.28)	信用期内欠关联方货款	经营性占用	
	小计				(6,419.77)	(22,793.80)	-	(23,227.96)	(5,985.61)		
	总计				(6,391.17)	(61,017.21)	-	(59,692.60)	(7,715.78)		

备注：(1) A 栏与 E 栏中以“( )”表示关联方往来贷方余额，说明上市公司占用控股股东或其他关联方资金；

(2) B、C、栏中以“( )”表示关联方往来贷方发生额；

(3) D 栏中以“( )”表示关联方往来借方发生额。