

北京北辰实业股份有限公司

2015 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况表及专项报告



普华永道

关于北京北辰实业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2016)第 0104 号
(第一页, 共二页)

北京北辰实业股份有限公司董事会:

我们审计了北京北辰实业股份有限公司(以下称“北辰实业公司”)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、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下称“财务报表”),并于 2016 年 3 月 30 日出具了报告号为普华永道中天审字(2016)第 10039 号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是北辰实业公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们对后附的截至 2015 年 12 月 31 日止年度北辰实业公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《2011 年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,北辰实业公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是北辰实业公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2016)第 0104 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由北辰实业公司编制的截至 2015 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为北辰实业公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通
合伙)中国·上海市
2016 年 3 月 30 日

注册会计师

注册会计师


徐 涛
王建保

北京北辰实业股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2015 年 12 月 31 日止年度

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 年度占用资 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
大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计										
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
上市公司的子公司及其 附属公司	杭州北辰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	56,983	112,454	6,433	(67,542)	108,328	项目合作款	非经营性往来
	北京北辰当代置业 有限公司	控股子公司	其他应收款	36,301	9,123	3,257	(18,480)	30,201	项目合作款	非经营性往来
	长沙世纪御景房地 产有限公司	控股子公司	其他应收款	43,093	122,093	1,540	(123,574)	43,152	股东借款	非经营性往来
	杭州辰旭置业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	47,750	1,647	(21,700)	27,697	项目合作款	非经营性往来
	南京旭辰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	78,645	1,374	(49,643)	30,376	项目合作款	非经营性往来
	苏州北辰旭昭置 业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	48,009	1,801	(35,000)	14,810	项目合作款	非经营性往来
	武汉光谷创意文化 科技园有限公司	控股子公司	其他会计科目	-	40,000	840	(712)	40,128	股东借款	非经营性往来
	成都辰诗置业有限公司	控股子公司	其他会计科目	-	41,543	1,286	(1,159)	41,670	项目合作款	非经营性往来

北京北辰实业股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2015 年 12 月 31 日止年度

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	2015 年初 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
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
其他关联方及附属企业	武汉当代北辰置业 有限公司	合营公司	其他应收款	28,974	19,275	1,566	(19,428)	30,387	项目合作款	非经营性往来
	杭州旭发置业有限公司	联营公司	其他应收款	-	13,620	463	-	14,083	项目合作款	非经营性往来
总计				165,351	532,512	20,207	(337,238)	380,832		

本表已于 2016 年 3 月 30 日获董事会批准。

企业负责人：

王江川

主管会计工作的负责人：

徐建

会计机构负责人：

孙印京