



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于北京城建投资发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

- | | |
|---|-----|
| 一、关于北京城建投资发展股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告 | 1-2 |
| 二、上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表 | 3-6 |

关于北京城建投资发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字 (2019) 010033-29 号

北京城建投资发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了北京城建投资发展股份有限公司(以下简称“北京城建”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表,2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照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印发的《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)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是北京城建管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计北京城建2018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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解北京城建 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

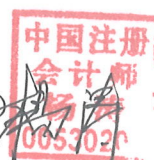
本审核报告仅供北京城建 2018 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师：杨涛 (项目合伙人)



中国注册会计师：金翠云



中国·北京

二〇一九年四月十一日

附表

上市公司2018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：北京城建投资发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
总计				-	-	-	-	-		
其它关联资金往来	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	北京城建集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	1,780.44	1,000.02		1,780.44	1,000.02	委托管理	经营性往来
	北京城建集团有限责任公司重庆分公司	控股股东	其他应收款	26.16	-0.00		-	26.16	生产经营	经营性往来
	北京城建集团有限责任公司	控股股东	应收账款	314.61	193.95		73.46	435.10	物业服务	经营性往来
	北京燕城物业管理有限公司	与公司同一最终控制方	应收账款	7.00	8.00			15.00	物业服务	经营性往来
	北京城建北苑大酒店有限公司	与公司同一最终控制方	应收账款	23.78	12.39		-	36.17	物业租赁	经营性往来
	北京城建安装集团有限公司	与公司同一最终控制方	其他应收款	3.62	-		-	3.62	生产经营	经营性往来
	北京城建八建设发展有限责任公司	与公司同一最终控制方	其他应收款	40.57	15.91		0.90	55.58	生产经营	经营性往来
	北京城建北方建设有限责任公司	与公司同一最终控制方	其他应收款	354.31	100.74		89.90	365.15	生产经营	经营性往来

附表

上市公司2018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：北京城建投资发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初占用资 金余额	报告期占用累 计发生金额 (不含利息)	报告期占用资 金的利息(如 有)	报告期偿还累 计发生额	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	北京城建二建设工程有限公司	与公司同一最终控 制方	其他应收款	55.27	-		43.26	12.01	生产经营	经营性往来
	北京城建建设工程有限公司	与公司同一最终控 制方	其他应收款	3.13	15.92		16.20	2.86	生产经营	经营性往来
	北京城建七建设工程有限公司	与公司同一最终控 制方	其他应收款	81.31	207.28		111.99	176.60	生产经营	经营性往来
	北京城建十六建筑工程有限责 任公司	与公司同一最终控 制方	其他应收款	157.75	0.00		24.06	133.70	生产经营	经营性往来
	北京城建亚泰建设集团有限公 司	与公司同一最终控 制方	其他应收款	56.92	0.00		26.04	30.88	生产经营	经营性往来
	北京城建一建设发展有限公司	与公司同一最终控 制方	其他应收款	192.22	49.91		50.05	192.08	生产经营	经营性往来
	北京金都园林绿化有限责任公 司	与公司同一最终控 制方	其他应收款	4.42	-0.00		-	4.42	生产经营	经营性往来
	北京燕城物业管理有限公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	19.81	0.00		19.81	-	生产经营	经营性往来
	北京城建八建设发展有限责任 公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	-	1,284.87		280.00	1,004.87	生产经营	经营性往来
	北京城建北方建设有限责任公 司	与公司同一最终控 制方	预付账款	1,814.55	10,680.40		6,192.33	6,302.62	生产经营	经营性往来
	北京城建二建设工程有限公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	-	2,474.93		2,474.93	-	生产经营	经营性往来
	北京城建建设工程有限公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	-	1,076.51		1,076.51	-	生产经营	经营性往来
	北京城建七建设工程有限公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	-	2,600.78		2,330.51	270.27	生产经营	经营性往来
	北京城建设计发展集团股份有 限公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	-	-		-	-	生产经营	经营性往来
北京城建十六建筑工程有限责 任公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	-	258.75		-	258.75	生产经营	经营性往来	
北京城建五建设集团有限公司	与公司同一最终控 制方	预付账款	-	88.60		-	88.60	生产经营	经营性往来	

附表

上市公司2018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：北京城建投资发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	北京城建亚泰建设集团有限公司	与公司同一最终控制方	预付账款	6,131.26	1,829.38		6,541.47	1,419.17	生产经营	经营性往来
	北京城建一建设发展有限公司	与公司同一最终控制方	预付账款	879.28	4,172.45		3,482.81	1,568.91	生产经营	经营性往来
小计				11,946.41	26,070.78	-	24,614.65	13,402.54		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
关联自然人										
小计				-	-	-	-	-		
其他关联方及合营企业	北京城建道桥建设集团有限公司	其他关联方	预付账款	-	693.70		-	693.69	生产经营	经营性往来
	北京城建华宇建设工程有限公司	其他关联方	预付账款	-	792.42		350.76	441.65	生产经营	经营性往来
	北京城建九建设工程有限公司	其他关联方	预付账款	-	6,584.61		5,800.48	784.13	生产经营	经营性往来
	北京城建六建设集团有限公司	其他关联方	预付账款	-	3,852.56		3,098.90	753.65	生产经营	经营性往来
	北京城建深港建筑装饰工程有限公司	其他关联方	预付账款	-	100.00		100.00	-	生产经营	经营性往来
	北京城建十建设工程有限公司	其他关联方	预付账款	-	-		-	-	生产经营	经营性往来
小计	北京城建远东建设投资集团有限公司	其他关联方	预付账款	-	350.34		-	350.34	生产经营	经营性往来

附表

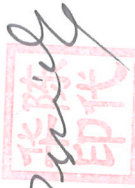
上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京城建投资发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北京城建远东建设投资集团有限公司	其他关联方	其他应收款	-	12.24		-	12.24	代垫费用	非经营性往来
	北京城建路桥建设集团有限公司	其他关联方	其他应收款	80.68	20.12		-	100.80	代垫费用	非经营性往来
	北京城建华宇建设工程有限公司	其他关联方	其他应收款	0.14	18.41		18.24	0.30	代垫费用	非经营性往来
	北京城建九建设工程有限公司	其他关联方	其他应收款	24.45	41.99		23.86	42.58	代垫费用	非经营性往来
	北京城建六建设集团有限公司	其他关联方	其他应收款	317.82	80.04		104.65	293.21	代垫费用	非经营性往来
其他关联方及合营企业	北京城建六众城工程有限公司	其他关联方	其他应收款	1.87	-0.00		0.11	1.76	代垫费用	非经营性往来
	北京骏泰置业有限公司	联营企业	其他应收款	16,560.00	-		-	16,560.00	借款	非经营性往来
	二十一世纪空间技术应用股份有限公司	其他关联方	其他应收款	-	5,000.00		5,000.00	-	借款	非经营性往来
	北京市天银地热开发有限公司	联营企业	其他应收款	800.00	-		-	800.00	借款	非经营性往来
	北京骏泰置业有限公司	联营企业	应收利息	155.67		720.36	720.36	155.67	利息	非经营性往来
	北京市天银地热开发有限公司	联营企业	应收利息	37.61		38.55	-	76.16	利息	非经营性往来
小计				17,978.24	5,160.55	758.91	5,867.21	18,030.49		
总计				29,924.65	31,231.33	758.91	30,481.87	31,433.02		

董事长：

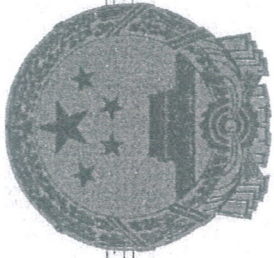


总经理：



财务总监：





证书序号: 000401

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
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 郝树平

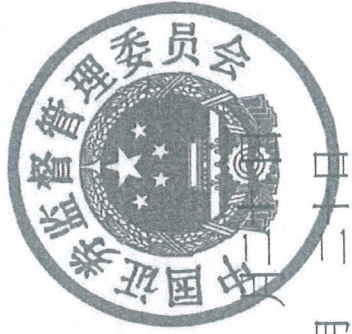
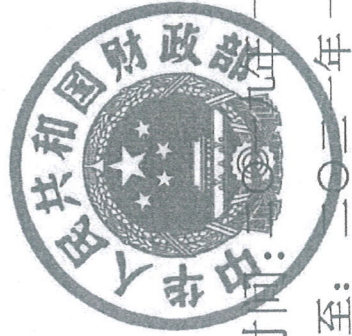


仅供报告使用。

证书号: 22

发证时间: 二〇二二年一月二十日

证书有效期至: 二〇二三年一月二十日



证书序号: 0000237

说明

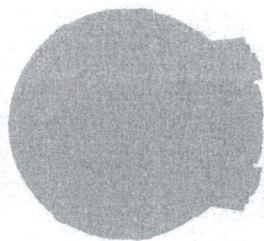
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一二年十一月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 郝树平

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区北三环西路43号青云当代大厦
22层



组织形式:

特殊普通合伙

仅供报告使用。

执业证书编号:

11010170

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可[2012]0084号

2012年09月28日



姓名 杨洁
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1969年7月26日
 Date of birth
 工作单位 中慧会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 110108690726222
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号：100000530205
 No. of Certificate

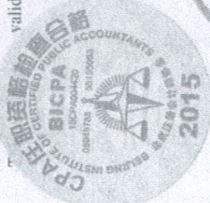
批准注册协会：中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年9月28日
 Date of Issuance

年度检验
 Annual Renewal
 本证书
 This cert
 一年后
 after



本证书检验合格
 valid



2016年3月1日
 2016年3月1日



姓名：杨洁
 证书编号：100000530205

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 / /

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

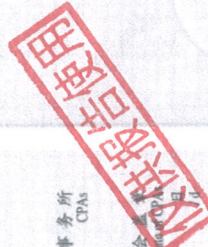
事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年12月30日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年12月30日
 / /



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日



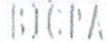
姓名：金翠云
证书编号：110002100251



年 月 日

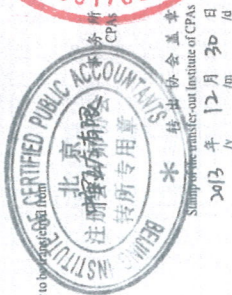


姓名 Full name 金翠云
性别 Sex 女
出生年月 Date of birth 2004.1.15
工作单位 Working unit 北京中大会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 411522198604154545

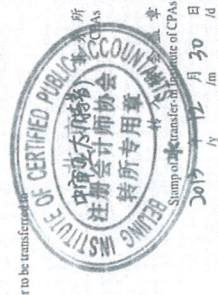


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

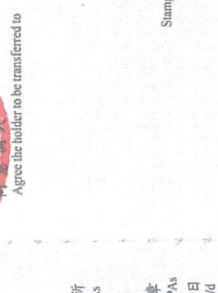


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
转出协会盖章 年 月 日

事务所 CPAs
转入协会盖章 年 月 日

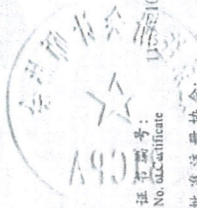
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

证书编号: 110002100251



批准注册协会: 北京注册会计师协会

发证日期: 年 月 日

