

北京北辰实业股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方  
占用资金情况表及专项报告



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(2019)第 1474 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”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018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2019年3月20日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)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执行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2018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(2019)第 1474 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。在对财务报表执行审计的基础上, 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 2018 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  
2019年3月20日

注册会计师

  
徐 涛

注册会计师

  
任 丽 君

北京北辰实业股份有限公司 2018 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 2018 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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	海口辰智置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	215,675	12,233	(26,541)	201,367	项目开发往来款	非经营性往来
	杭州北辰置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	6,464	-	(6,431)	33	项目开发往来款	非经营性往来
	长沙世纪御景房地产有限公司	控股子公司	应收内部单位款	50,050	23,747	2,366	(60,685)	15,478	项目开发往来款	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	应收内部单位款	84,008	98,314	5,022	(111,456)	75,888	项目开发往来款	非经营性往来
	成都北辰置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	93,142	3,535	956	(56,498)	41,135	项目开发往来款	非经营性往来
	成都北辰华府置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	109,728	5,982	(10,785)	104,925	项目开发往来款	非经营性往来
	四川北辰天仁置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	126,071	7,488	(7,248)	126,311	项目开发往来款	非经营性往来
	武汉金辰盈智置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	73,248	6,195	(790)	78,653	项目开发往来款	非经营性往来
	武汉裕辰房地产开发有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	33,360	1,785	(6,600)	28,545	项目开发往来款	非经营性往来
	北京宸宇房地产开发有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	340,394	20,697	-	361,091	项目开发往来款	非经营性往来

北京北辰实业股份有限公司 2018 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 2018 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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司	廊坊北辰房地产开发有限公司	控股子公司	应收内部单位款	52,374	77,138	4,795	(41,658)	92,649	项目开发往来款	非经营性往来
	成都北辰天府置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	233,442	-	6,593	(157,198)	82,837	项目开发往来款	非经营性往来
	北京天成天房地产开发有限公司	控股子公司	应收内部单位款	30,000	-	-	(30,000)	-	项目开发往来款	非经营性往来
	宁波北辰京华置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	116,415	22,000	7,595	(30,600)	115,410	项目开发往来款	非经营性往来
	重庆北辰两江置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	184,924	15,057	10,715	(55,836)	154,860	项目开发往来款	非经营性往来
	苏州北辰置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	335,078	-	12,702	(103,433)	244,347	项目开发往来款	非经营性往来
	杭州北辰京华置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	113,681	-	4,044	(117,725)	-	项目开发往来款	非经营性往来
	武汉北辰智房地产开发有限公司	控股子公司	应收内部单位款	276,744	23,000	8,262	(219,498)	88,508	项目开发往来款	非经营性往来
	武汉北辰慧房地产开发有限公司	控股子公司	应收内部单位款	38,274	16,000	2,960	(3,133)	54,101	项目开发往来款	非经营性往来
	北京北辰地产集团有限公司	控股子公司	应收内部单位款	184,792	359,881	2,897	(526,936)	20,634	项目开发往来款	非经营性往来
	杭州北辰京诚置业有限公司	控股子公司	应收内部单位款	-	70,645	1,522	(2,886)	69,281	项目开发往来款	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	

北京北辰实业股份有限公司 2018 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 2018 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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及附属企业	无锡北辰盛阳置业有限公司	合营公司	其他应收款/一年内到期的非流动资产	72,826	12,000	4,012	(81,350)	7,488	项目开发往来款	非经营性往来
	无锡市辰万房地产有限公司	联营公司	其他应收款/一年内到期的非流动资产	74,610	-	3,828	(67,684)	10,754	项目开发往来款	非经营性往来
	旭昭(香港)有限公司	其他关联方	其他应收款	126,500	15,000	-	(40,000)	101,500	项目开发往来款	非经营性往来
	合肥旭辉企业管理有限公司	其他关联方	其他应收款	2,500	-	-	-	2,500	项目开发往来款	非经营性往来
	南京宁康投资管理有限公司	其他关联方	其他应收款	29,400	19,600	-	(15,680)	33,320	项目开发往来款	非经营性往来
总计				2,098,760	1,660,857	132,649	(1,780,651)	2,111,615		

本表已于 2019 年 3 月 20 日获董事会批准。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：


会计机构负责人：