

# 北京首创股份有限公司

## 2002 年半年度报告

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。  
本公司半年度财务报告未经审计。

### 目 录

一、公司基本情况	1
二、股本变动及主要股本持股情况	2
三、董事、监事、高级管理人员情况	3
四、管理层讨论及分析	3
五、重要事项	5
六、财务报告（未经审计）	5
七、备查文件	5

## 一、公司基本情况简介

### (一) 公司的法定中、英文名称

- 1、中文名称：北京首创股份有限公司
- 2、英文名称：BEIJING CAPITAL CO., LTD

### (二) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- 1、公司股票上市交易所：上海证券交易所
- 2、股票简称：首创股份
- 3、股票代码：600008

### (三) 公司注册地址、办公地址、邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

- 1、注册地址：北京市海淀区双榆树知春路 76 号翠宫饭店写字楼 15 层
- 2、办公地址：北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心七层
- 3、邮政编码：100028
- 4、国际互联网网址：<http://www.beijingcapital.com.cn>
- 5、电子信箱：[bjcapital@beijingcapital.com.cn](mailto:bjcapital@beijingcapital.com.cn)

### (四) 公司法定代表人：刘晓光

### (五) 公司董事会秘书及证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

- 1、公司董事会秘书：张扬
- 2、公司董事会证券事务代表：顾公
- 3、联系地址：北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心七层
- 4、电话：010-64689035
- 5、传真：010-64689030
- 6、电子信箱：[securities@beijingcapital.com.cn](mailto:securities@beijingcapital.com.cn)

### (六) 公司选定的信息披露报纸名称、半年度报告备置地点、指定国际互联网网址

- 1、公司选定的信息披露报纸：中国证券报，上海证券报
- 2、公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 3、中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

### (七) 其他有关资料

- 1、公司变更注册登记日期、地点  
变更日期：2000 年 9 月 8 日  
变更地点：北京市
- 2、企业法人营业执照注册号：1100001085186
- 3、税务登记号码：110105700231088
- 4、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址  
名称：北京京都会计师事务所有限责任公司  
办公地址：北京市朝阳区建国门外大街

(八) 主要财务数据和指标

项目	单位	2002年1-6月	2001年1-6月
净利润	元	225,098,244.81	217,345,888.76
扣除非经常性损益后的净利润	元	215,190,694.53	209,807,976.26
每股收益(全面摊薄)	元/股	0.205	0.198
每股收益(扣除非经常性收益后)	元/股	0.196	0.191
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.224	0.211
净资产收益率	%	5.407	5.317
		2002年6月30日	2001年12月31日
股东权益(不含少数股东权益)	元	4,163,028,888.15	3,939,903,609.53
每股净资产	元/股	3.7846	3.5817
调整后每股净资产	元/股	3.7827	3.5800

注：扣除非经常性损益后的净利润指扣除所得税先征后返 9,920,600.00 元和营业外收支净额-13,049.72 元后的净利润。

二、股本变动及主要股本持股情况

(一) 股本变动情况

2002年4月11日，向战略投资者配售的3,500万股股份上市流通。截止2002年6月30日，公司股本结构情况如下：

公司股份变动情况表  
数量单位：万股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	80,000							80,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
5、向战略投资者配售股份	3,500					-3,500	-3,500	0
未上市流通股份合计	83,500					-3,500	-3,500	80,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	26,500					3,500	3,500	30,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								

4、其他								
已上市流通股份合计	26,500					3,500	3,500	30,000
三、股份总数	110,000							110,000

## (二) 股东总数

本报告期末，公司的股东总数为 103,949 户。

## (三) 主要股东持股情况 (截止 2002 年 6 月 30 日)

股东名称	持股数量 (万股)	报告期内增减变动 (万股)	持股比例 (%)	持股类别
北京首都创业集团有限公司	79,856.42	0	72.595	国有法人股
中国经济技术投资担保公司	908.00	-92.00	0.825	流通股
北京浩鸿房地产开发有限公司	568.32	-106.00	0.517	流通股
中国石油天然气管道局	500.00	0	0.455	流通股
江苏工艺品进出口集团有限公司	500.00	0	0.455	流通股
安徽省安通发展有限公司	500.00	0	0.455	流通股
中国纺织物资 (集团) 总公司	500.00	0	0.455	流通股
南京医药集团有限责任公司	493.50	-6.50	0.449	流通股
大众交通 (集团) 股份有限公司	481.98	-18.02	0.438	流通股
北京高校房地产开发总公司	422.14	-29.26	0.384	流通股

本报告期内，本公司前 10 名股东中，第 1 名股东与第 2 名至第 10 名股东之间不存在关联关系；但公司无法确定第 2 至第 10 名股东之间是否存在关联关系。持股 5% 以上的公司股东所持股份不存在被质押、冻结或托管的情况。

## 三、董事、监事、高级管理人员情况

2002 年 6 月 28 日，公司 2002 年度第一次临时股东大会选举赵康、张剑平为公司董事。

## 四、管理层讨论及分析

### (一) 经营成果及财务状况简要分析

1、公司主营业务范围：公用基础设施的投资及投资管理、住宿、餐饮及高科技产品的开发、咨询、转让等。

2、公司经营和财务状况：

表一：公司经营状况

项目	单位	2002年1-6月	2001年1-6月	增减%
主营业务收入	元	91,352,166.38	135,653,794.60	-32.66
主营业务利润	元	49,031,733.02	76,145,680.11	-35.61
净利润	元	225,098,244.81	217,345,888.76	3.57
现金及现金等价物净增加额	元	6,803,778.44	83,340,974.93	-91.84

公司经营状况变动的主要原因：

(1) 报告期内，公司下属公用事业部分实现主营业务收入 5,628 万元，占公司主营业务收入的 62%，同比减少 43%；实现主营业务利润 1,839 万元，占公司主营业务利润的 38%，同比减少 58%。造成以上差异的主要原因是北京城市排水集团有限责任公司从政府获取并用于支付我公司高碑店污水处理厂一期工程项目收益的款项列为补贴收益所致。

(2) 报告期内，公司下属旅游服务业实现主营业务收入 3,507 万元，同比减

少 6%；实现主营业务利润 3,065 万元，同比减少 4%。

(3) 报告期内，公司实现净利润 22,510 万元，同比增长 3.6%。

表二：公司财务状况

项目	单位	2002年6月30日	2001年12月31日	增减%
总资产	元	5,565,215,487.19	5,133,953,342.36	8.40
股东权益	元	4,163,028,888.15	3,939,903,609.53	5.66

公司财务状况变动的主要原因：

(1) 总资产：本期增加 43,426 万元，主要是公司本期盈利和为了业务发展需要，进行短期融资，补充流动资金所致。

(2) 股东权益：本期增加 22,312 万元，主要是公司本期盈利，未分配利润增加所致。

## (二) 报告期内投资情况

### 1、募集资金的使用

报告期内，公司原计划用于投资组建北京京开高速路有限责任公司的 166,087 万元募集资金仍足额存放于公司在银行开设的账户中。

### 2、重大非募股资金投资项目

公司投资 3.96 亿元发起设立的南方证券股份有限公司于报告期内在深圳注册成立。该公司的注册资本为人民币 345,762 万元，我公司拥有该公司 10.41% 的股权。

### 3、其他投资项目

报告期内，公司投资北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司 2 亿元、投资北京汽车投资有限公司 7,793 万元，截至 2002 年 6 月 30 日，上述两公司的登记注册均在办理中。

## (三) 下半年公司经营计划

1、抓紧进行与北京城市排水集团有限责任公司共同投资的北京排水首创水务有限责任公司(暂定名)的组建工作，实现强强联合，打造首都污水处理龙头企业。这是公司今年下半年的首要工作。

2、加强与法国威望迪水务集团等跨国水务巨头和国际环境工程、技术公司的战略合作，借助合作伙伴的水务技术和管理优势共同开拓水务市场，积极拓展公司主营业务，提高公司盈利能力，控制公司经营风险。

3、进一步加大对水务产业的投资，在国内经济较发达地区寻找落实具有良好发展潜质、经营效益较佳的水务投资项目，进一步夯实公司的主营业务基础。

4、克服京通快速路沿线五环路、地铁八通线等北京市重点工程对京通路的影响，抓好设施养护和路产管理，进一步强化内部管理和内部改革，全力以赴抓好通行费收入，力争超额完成全年通行收费指标。

5、下半年公司要加快战略规划的实施工作，在战略规划基础上不断完善公司业务管理运作体系，控制投资项目的技术、财务和管理风险，提高水务项目的实际收益水平。公司将足够的资源投入到对战略成功至关重要的价值链活动中，并对某些价值链活动考虑采用对外协作等方式。

6、进一步完善公司内部控制与全面预算管理制度，严格财务核算与规范管理，进一步提升公司经济效益。

7、贯彻实施公司人力资源发展战略，塑造具有鲜明特色的企业文化，培养建设职业经理人队伍；探索适合企业需求的绩效考核制度和激励、约束机制，努力实现公司发展与员工个人职业发展的同步。

8、对公司已投资的控股、参股公司加强管理和监管，充分行使股东权力，监督被投资公司的经营效率、财务状况和资金周转情况，确保公司获得较好的投资收益。

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

公司严格按照现代企业制度的有关要求规范运作，不断完善法人治理结构和公司各项内部管理制度，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。按照中国证监会有关文件的要求，完成了《上市公司建立现代企业制度自查报告》。

### （二）2001 年度利润分配方案执行情况

根据公司 2001 年年度股东大会的决议，公司以 2001 年 12 月 31 日的总股本 110,000 万股为基数，于 2002 年 5 月 16 日向公司全体股东按每 10 股派现金红利 3.60 元（含税）的比例派发了现金红利，共计派发现金 396,000,000.00 元。

### （三）资产委托管理

报告期内，公司与北京巨鹏投资公司签署了资产委托管理协议。委托金额为人民币 1.5 亿元，委托期限为 2002 年 4 月 23 日至 2002 年 12 月 15 日。约定收益方式为：委托资产的年收益率小于等于 8% 时，收益全部归本公司所有；年收益率大于 8% 时，超过部分归管理方所有。

### （四）其他重要事项

公司于 2002 年 7 月与北京城市排水集团有限责任公司签署了共同投资成立北京排水首创水务有限责任公司的意向协议。其中：公司拟以人民币 10 亿元作为出资，北京城市排水集团有限责任公司拟以其拥有的高碑店污水处理厂二期工程的全部资产（含土地使用权）作为出资（具体数额以经资产评估机构评估并经国有资产管理部门认定的结果为准）。公司已将 10 亿元人民币出资于 2002 年 7 月 22 日划往双方指定的银行账户。

## 六、财务报告（未经审计）

### （一）会计报表（附后）

### （二）会计报表附注（附后）

## 七、备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

北京首创股份有限公司

董事长：刘晓光

2002年7月29日

**资产负债表**  
2002年6月30日

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	本期期末	本期期初
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,917,569,320.59	1,910,765,542.15
短期投资	六、2	150,000,000.00	
应收票据			
应收股利			
应收利息	六、3	168,625.00	
应收帐款	六、4	4,059,804.07	3,053,040.99
其他应收款	六、5	4,288,768.21	4,354,088.75
预付货款			
应收补贴款			
存货	六、6	6,263,441.26	6,743,342.45
待摊费用	六、7	206,335.54	133,466.73
一年内到期的长期债券投资			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,082,556,294.67</b>	<b>1,925,049,481.07</b>
<b>长期投资：</b>			
长期股权投资	六、8	1,050,273,700.00	772,342,100.00
长期债权投资			
拨付所属资本			
<b>长期投资合计</b>		<b>1,050,273,700.00</b>	<b>772,342,100.00</b>
<b>固定资产：</b>			
固定资产原价	六、9	2,638,239,250.06	2,638,237,245.89
减：累计折旧	六、9	375,307,146.40	342,120,818.14
固定资产净值		2,262,932,103.66	2,296,116,427.75
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		2,262,932,103.66	2,296,116,427.75
工程物资			
在建工程	六、10	56,836,768.66	25,999,808.16
固定资产清理			
<b>固定资产合计</b>		<b>2,319,768,872.32</b>	<b>2,322,116,235.91</b>
<b>无形资产及其他资产：</b>			
无形资产	六、11	111,004,727.98	112,498,065.16
长期待摊费用	六、12	1,611,892.22	1,947,460.22
其他长期资产			
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>112,616,620.20</b>	<b>114,445,525.38</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款借项			
<b>资产总计</b>		<b>5,565,215,487.19</b>	<b>5,133,953,342.36</b>

单位负责人：刘晓光

财务负责人：于丽

制表人：郝春梅

## 资产负债表 (续)

2002年6月30日

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	本期期末	本期期初
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	1,100,000,000.00	550,000,000.00
应付票据			
应付帐款	六、14	8,727,365.72	2,997,571.97
预收帐款	六、15		7,250,881.03
应付工资	六、16	13,743,836.69	11,083,114.02
应付福利费		6,527,012.42	5,914,935.27
应付股利	六、17	28,185.68	347,516,485.68
应交税金	六、18	3,480,558.78	5,248,375.35
其他应交款	六、19	24,383.29	27,599.37
其他应付款	六、20	20,860,009.50	17,741,569.52
预提费用	六、21	18,795,246.96	16,269,200.62
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,172,186,599.04</b>	<b>964,049,732.83</b>
<b>长期负债：</b>			
长期借款	六、22	230,000,000.00	230,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
<b>长期负债合计</b>		<b>230,000,000.00</b>	<b>230,000,000.00</b>
<b>递延税项：</b>			
递延税款贷项			
<b>负债合计</b>		<b>1,402,186,599.04</b>	<b>1,194,049,732.83</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	六、23	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
资本公积	六、24	2,681,750,756.24	2,683,723,722.43
盈余公积	六、25	154,035,045.30	154,035,045.30
其中：法定公益金		51,345,015.10	51,345,015.10
未分配利润	六、26	227,243,086.61	2,144,841.80
<b>股东权益合计</b>		<b>4,163,028,888.15</b>	<b>3,939,903,609.53</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>5,565,215,487.19</b>	<b>5,133,953,342.36</b>

单位负责人：刘晓光

财务负责人：于丽

制表人：郝春梅

## 利润表及利润分配表

2002年1-6月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六、27	91,352,166.38	135,653,794.60
减：主营业务成本	六、28	37,296,064.21	54,969,872.31
主营业务税金及附加	六、29	5,024,369.15	4,538,242.18
二、主营业务利润		<b>49,031,733.02</b>	<b>76,145,680.11</b>
加：其他业务利润			
减：营业费用	六、30	10,265,172.82	6,418,366.88
管理费用	六、31	36,827,285.88	37,783,197.15
财务费用	六、32	966,054.75	-8,793,470.56
三、营业利润		<b>973,219.57</b>	<b>40,737,586.64</b>
加：投资收益	六、33	16,550,000.00	7,537,912.50
补贴收入	六、34	203,500,000.00	180,000,000.00
营业外收入	六、35	1,022,940.82	155,612.36
减：营业外支出	六、36	1,035,990.54	78,940.62
四、利润总额		<b>221,010,169.85</b>	<b>228,352,170.88</b>
减：所得税	六、37	-4,088,074.96	11,006,282.12
五、净利润		<b>225,098,244.81</b>	<b>217,345,888.76</b>
加：年初未分配利润		2,144,841.80	833,133.34
其他转入			
六、可供分配的利润		<b>227,243,086.61</b>	<b>218,179,022.10</b>
减：提取法定盈余公积金			
提取法定公益金			
提取职工奖励及福利基金			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
利润归还投资			
七、可供股东分配的利润		<b>227,243,086.61</b>	<b>218,179,022.10</b>
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		<b>227,243,086.61</b>	<b>218,179,022.10</b>

单位负责人：刘晓光

财务负责人：于丽

制表人：郝春梅

## 现金流量表

2002年1-6月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		90,142,277.97
收到的税费返还		9,920,600.00
收到的其他与经营活动有关的现金	六、38	209,526,262.64
<b>现金流入小计</b>		<b>309,589,140.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,555,495.83
支付给职工以及为职工支付的现金		18,683,957.93
支付的各项税费		14,028,347.72
支付的其他与经营活动有关的现金	六、38	21,869,804.42
<b>现金流出小计</b>		<b>63,137,605.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>246,451,534.71</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		16,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	六、38	11,555,920.28
<b>现金流入小计</b>		<b>28,105,920.28</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		32,964,156.10
投资所支付的现金		427,931,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
<b>现金流出小计</b>		<b>460,895,756.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-432,789,835.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		2,500,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
<b>现金流入小计</b>		<b>2,500,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		1,950,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		355,559,684.55
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,288,598.61
<b>现金流出小计</b>		<b>2,306,848,283.16</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>193,151,716.84</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-9,637.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,803,778.44</b>

单位负责人：刘晓光

财务负责人：于丽

制表人：郝春梅

## 现金流量表（补充资料）

2002年1-6月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	本期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		225,098,244.81
加：计提的资产减值准备		30,461.31
固定资产折旧		32,862,753.50
无形资产摊销		1,493,337.18
长期待摊费用摊销		335,568.00
待摊费用减少（减：增加）		-72,868.81
预提费用增加（减：减少）		2,863,046.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用		-495,983.34
投资损失（减：收益）		-16,550,000.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		422,948.66
经营性应收项目的减少（减：增加）		8,135,811.78
经营性应付项目的增加（减：减少）		-8,681,784.72
其他		1,010,000.00
经营活动产生的现金流量净额		246,451,534.71
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物的增加情况：		
现金的期末余额		1,917,569,320.59
减：现金的期初余额		1,910,765,542.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额		6,803,778.44

单位负责人：刘晓光

财务负责人：于丽

制表人：郝春梅

## 会计报表附注

### 一、 公司简介

北京首创股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府京政函[1999]105号文件批准，由北京首都创业集团、北京市国有资产经营公司、北京旅游集团有限责任公司、北京市综合投资公司及北京国际电力开发投资公司共同发起设立的股份有限公司，于1999年8月31日领取企业法人营业执照，注册资本80,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)27号文批准，本公司于2000年4月5日至4月14日向社会公开发行人民币普通股30,000万股，每股发行价8.98元，募集资金269,400万元。发行后，本公司总股本增加至110,000万元。

本公司经批准的经营范围：公用基础设施的投资及投资管理；高科技产品的技术开发、咨询、转让、服务、培训；房地产项目开发及销售；物业管理；投资咨询；住宿、餐饮等。

### 二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

#### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

#### 5、 外币业务折算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为本位币记账；期末按中国人民银行公布的市场汇价(中间价)进行调整，差额计入当期损益。

#### 6、 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

#### 7、 短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本的差额确认为当期损失，计提短期投资跌价准备。计提时，按单项投资的成本与市价的差额确认短期投资跌价准备。

#### 8、 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司根据期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）的5%计提坏账准备。

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年且具有明显特征表明无法收回的。

## 9、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、物料用品、库存商品、低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价，原材料、产成品、包装物和库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

## 10、长期投资核算方法

### (1)长期股权投资

本公司长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对被投资单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上股权或虽不超过 50%但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

对长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限或 10 年平均摊销。

### (2)长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和记入初始投资成本的相关税费，与债券面值的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

### (3)长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

## 11、固定资产核算方法

### (1)固定资产的确认标准如下：

- A、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- B、使用年限超过一年；
- C、单位价值较高。

(2)固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、快速路主路主桥、运输设备和其他设备等。

(3)固定资产计价：固定资产按其成本入账。

(4)固定资产折旧方法采用年限平均法，并按固定资产的类别、估计使用年限和预计残值确定其年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
主路主桥	30	--	当年实际车流量
房屋建筑物及土地	20-50	3%	1.94%--4.85%

机器设备	5-10	4%	9.60%--19.2%
运输设备	5-10	4%	9.60%--19.2%
其他设备	5-10	4%	9.60%--19.2%

(5)本公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，并导致固定资产的可收回金额低于其帐面价值，计提固定资产减值准备：

A、固定资产市价大幅度下跌，其幅度大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

B、所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或近期发生重大变化，并对本公司产生负面影响；

C、同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响本公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

D、固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

E、固定资产预计使用方式发生重大不利变化；

F、其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。

计提时，按可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

#### 12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程建造期间发生的有关借款利息支出，在该项资产达到预定可使用状态前，计入购建成本。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

#### 13、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。本公司无形资产按合同规定受益年限和法律规定有效年限孰短的期限内平均摊销。如合同未规定受益年限、法律亦无规定有效年限的，按 10 年期限平均摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，如果出现以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

#### 14、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

#### 15、借款费用的会计处理方法

本公司为筹集生产经营所需资金而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

#### 16、收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，收入已经取得或取得了收款的凭据，或劳务的完工程度能可靠地确定，劳务总收入与总成本能够可靠地计量时，确认劳务收入的实现。

#### 17、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

### 三、补贴收入

#### 1、京通快速路补贴收入：

根据北京市人民政府京政函[1999]38号文件规定，本公司自1998年1月1日起至2017年12月31日止，由北京市政府对京通快速路因客观因素造成的损失每年给与补贴收入。其中，1998年至2001年间每年补贴3.6亿元；2002年起，以年补贴收入3.6亿元和1997年京通快速路过路费收入0.8亿元为基数，按照以下公式计算补贴额：当年补贴额=3.6亿元-(上年过路费收入-0.8亿元)\*70%

补贴在每年6月中旬和12月中旬分两次拨付，每次拨付补贴额的一半。

#### 2、高碑店污水处理一期工程利润回报：

根据北京市发展计划委员会（2002）京计投资（基础）便字307号文件，从政府获取3000万元，用于支付我公司高碑店污水处理厂（一期）工程项目的收益。

### 四、税项

项目	计税依据	税率
增值税（销项）	应税收入	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

1、根据京财综（1999）349号文，本公司上市后在依法缴纳企业所得税后，超过15%的税负部分，由北京市财政返还。本公司于2002年6月收到了由北京市财政返还的2001年度所得税9,920,600.00元，按收付实现制核算，冲减本期所得税。根据财税[2000]99号文的规定，自2002年度起本公司将不再享受所得税返还的政策。

2、根据国家税务总局国税函[2000]185号文件规定，公司取得的京通快速路补贴收入，在计算企业所得税时进行纳税调减。

3、根据北京市地方税务局京地税企[2000]231号文批复同意本公司收购高碑店污水处理厂后，从实际支付收购价款之日起，五年内免征污水处理企业所得税。免税期限为2001年至2005年。

## 五、利润分配

公司董事会未提出半年度利润分配方案。

## 六、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2002.06.30	2001.12.31
现金	318,456.62	198,833.51
银行存款	1,917,031,996.70	1,910,379,425.03
其他货币资金	218,867.27	187,283.61
合计	<u>1,917,569,320.59</u>	<u>1,910,765,542.15</u>

### 2、短期投资

项目	2002.06.30	2001.12.31
委托理财	<u>150,000,000.00</u>	<u>0.00</u>

### 3、应收利息

项目	2002.06.30	2001.12.31
定期存款利息	<u>168,625.00</u>	<u>0.00</u>

### 4、应收账款

#### A、账龄分析、百分比及坏账准备

账龄	2002.06.30			2001.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	3,753,642.30	87.84	187,682.12	2,997,620.89	93.28	149,881.04
一至二年	489,741.20	11.46	24,487.06	187,353.30	5.83	9,367.67
二至三年	2,000.00	0.05	100.00	28,753.17	0.89	1,437.66
三年以上	28,094.47	0.65	1,404.72	0.00	0.00	0.00
应收账款总额	<u>4,273,477.97</u>	<u>100.00</u>	<u>213,673.90</u>	<u>3,213,727.36</u>	<u>100.00</u>	<u>160,686.37</u>
应收账款净额	<u>4,059,804.07</u>			<u>3,053,040.99</u>		

#### B、坏账准备

<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2002.06.30</u>
160,686.37	52,987.53	0.00	213,673.90

C、截止 2002 年 6 月 30 日，欠款前五名金额占本科目余额的 41%。

D、截止 2002 年 6 月 30 日，本科目余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

## 5、其他应收款

### (1) 账龄分析、百分比及坏账准备

<u>账龄</u>	<u>2002.06.30</u>			<u>2001.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	1,435,636.16	31.94	53,647.93	1,979,791.27	43.20	98,989.56
一至二年	2,845,262.31	63.29	142,263.11	1,992,725.05	43.48	99,636.26
二至三年	25,810.00	0.57	1,290.50	20,735.00	0.45	1,036.75
三年以上	188,696.09	4.20	9,434.81	590,000.00	12.87	29,500.00
其他应收款总额	<u>4,495,404.56</u>	<u>100.00</u>	<u>206,636.35</u>	<u>4,583,251.32</u>	<u>100.00</u>	<u>229,162.57</u>
其他应收款净额	<u>4,288,768.21</u>			<u>4,354,088.75</u>		

说明：其他应收款期末计提坏账准备时，将备用金 362,677.56 元扣除。

### (2) 坏账准备

<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2002.06.30</u>
229,162.57	0.00	22,526.22	206,636.35

(3) 截止 2002 年 6 月 30 日，欠款金额前五名金额占本科目余额的 92%。

(4) 截止 2002 年 6 月 30 日，本科目余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分项目列示如下：

<u>项目</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
原材料	179,238.89	243,317.34
库存商品	1,090,542.24	1,144,763.67
物料用品	2,659,596.45	3,016,715.71
低值易耗品	2,664,169.36	2,668,651.41

合计	<u>6,593,546.94</u>	<u>7,073,448.13</u>
存货跌价准备	(330,105.68)	(330,105.68)
	<u>6,263,441.26</u>	<u>6,743,342.45</u>

(2) 存货跌价准备

项目	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2002.06.30</u>
原材料	25,060.36	0.00	0.00	25,060.36
库存商品	89,693.76	0.00	0.00	89,693.76
物料用品	133,893.85	0.00	0.00	133,893.85
低值易耗品	81,457.71	0.00	0.00	81,457.71
	<u>330,105.68</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>330,105.68</u>

7、待摊费用

项目	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>本期转出</u>	<u>2002.06.30</u>
待抵扣进项税	13,323.09	0.00	0.00	392.71	12,930.38
广告费	0.00	800,000.00	666,666.66	0.00	133,333.34
财产保险费	120,143.64	0.00	60,071.82	0.00	60,071.82
合计	<u>133,466.73</u>	<u>800,000.00</u>	<u>726,738.48</u>	<u>392.71</u>	<u>206,335.54</u>

8、长期股权投资

A、长期股权投资增减变动

项目	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
其他股权投资	773,000,000.00	277,931,600.00	0.00	1,050,931,600.00
股权投资差额	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资总额	<u>773,000,000.00</u>	<u>277,931,600.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,050,931,600.00</u>
长期投资减值准备	(657,900.00)	0.00	0.00	(657,900.00)
长期投资净额	<u>772,342,100.00</u>	<u>277,931,600.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,050,273,700.00</u>

## B、其他股权投资明细

<u>被投资公司名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例</u>	<u>投资金额</u>	<u>减值准备</u>
中关村信息工程股份有限公司	2000.7--	15.00%	75,000,000.00	
南方证券股份有限公司	2000.11--	10.41%	396,000,000.00	
天伦度假发展有限公司	2000.8- 2030.8	16.67%	2,000,000.00	657,900.00
北京市绿化隔离地区基础设施 开发建设有限公司			200,000,000.00	
北京汽车投资有限公司			77,931,600.00	
合计			<u>1,050,931,600.00</u>	<u>657,900.00</u>

说明：本公司 2002 年上半年投资北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司 2 亿元、投资北京汽车投资有限公司 77,931,600.00 元，截至 2002 年 6 月 30 日上述两公司的登记注册均在办理中。

## 9、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

<u>固定资产类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
房屋及建筑物	1,101,449,181.92	33,557.00	0.00	1,101,482,738.92
主路主桥	1,377,621,890.00	0.00	0.00	1,377,621,890.00
机器设备及其他	159,166,173.97	1,561,631.00	1,593,183.83	159,134,621.14
合计	<u>2,638,237,245.89</u>	<u>1,595,188.00</u>	<u>1,593,183.83</u>	<u>2,638,239,250.06</u>

### (2) 累计折旧

<u>固定资产类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
房屋及建筑物	85,996,320.77	13,513,054.76	0.00	99,509,375.53
主路主桥	207,650,619.01	12,941,421.51	0.00	220,592,040.52
机器设备及其他	48,473,878.36	8,029,610.99	1,297,759.00	55,205,730.35
合计	<u>342,120,818.14</u>	<u>34,484,087.26</u>	<u>1,297,759.00</u>	<u>375,307,146.40</u>

## 10、在建工程

<u>工程名称</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转固</u>	<u>其它减少</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>资金来源</u>	<u>预算数 (万元)</u>	<u>工程投入占 预算比例</u>
新大都饭店二期工程	24,142,310.16	29,926,827.31			54,069,137.47	其它	10,474	52%
新大都饭店屋顶花园	1,253,858.00				1,253,858.00	其它	307.9	41%

新大都饭店配套设施	603,640.00	1,350,933.19	440,800.00	1,513,773.19	其它	246.4	61%
合计	<u>25,999,808.16</u>	31,277,760.50	440,800.00	<u>56,836,768.66</u>			
在建工程减值准备	(0.00)			(0.00)			
在建工程	<u>25,999,808.16</u>	31,277,760.50	440,800.00	<u>56,836,768.66</u>			

注：在建工程 2002 年 6 月 30 日余额和本期发生额中无借款费用资本化金额。

### 11、无形资产

项目	原始金额	2001.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	2006.06.30	剩余摊销年限	取得方式
土地使用权	119,466,976.00	<u>112,498,065.16</u>			1,493,337.18	8,462,248.02	<u>111,004,727.98</u>	37年	股东投入
无形资产减值准备		(0.00)					(0.00)		
<u>无形资产净额</u>	<u>119,466,976.00</u>	<u>112,498,065.16</u>			1,493,337.18	8,462,248.02	<u>111,004,727.98</u>		

### 12、长期待摊费用

项目	原始金额	2001.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销额	2002.6.30	剩余摊销年限
租入固定资产改良支出	3,171,634.42	<u>1,947,460.22</u>	<u>0.00</u>	<u>335,568.00</u>	<u>1,559,742.20</u>	<u>1,611,892.22</u>	1.5年

### 13、短期借款

借款类别	2002.06.30	2001.12.31
抵押借款	0.00	0.00
担保借款	450,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	650,000,000.00	300,000,000.00
	<u>1,100,000,000.00</u>	<u>550,000,000.00</u>

### 14、应付账款

2002.06.30	2001.12.31
<u>8,727,365.72</u>	<u>2,997,571.97</u>

说明：(1)截止 2002 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。  
(2)截止 2002 年 6 月 30 日，无账龄在 3 年以上的应付账款。

### 15、预收账款

2002.06.30	2001.12.31
<u>0.00</u>	<u>7,250,881.03</u>

### 16、应付工资

项目	2002.06.30	2001.12.31
效益工资	<u>13,743,836.69</u>	<u>11,083,114.02</u>

#### 17、应付股利

股东名称	2002.06.30	2001.12.31
北京首都创业集团		238,971,412.00
北京市综合投资公司		129,222.00
北京旅游集团有限责任公司		129,222.00
北京国际电力开发投资公司		129,222.00
北京市国有资产投资公司		129,222.00
社会公众股东	28,185.68	108,028,185.68
合计	<u>28,185.68</u>	<u>347,516,485.68</u>

说明：本期期末余额 28,185.68 元为 2000 年度社会公众股东尚未领取的红利尾款。

#### 18、应交税金

税项	2002.06.30	2001.12.31
增值税	(70.26)	0.00
营业税	812,776.42	919,978.84
城市维护建设税	56,894.35	64,386.51
企业所得税	2,769,389.69	4,483,339.95
个人所得税	34,245.70	168,203.79
房产税	(272,285.22)	(387,533.74)
土地使用税	79,608.10	0.00
合计	<u>3,480,558.78</u>	<u>5,248,375.35</u>

19、其他应交款		
<u>税项</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
教育费附加	<u>24,383.29</u>	<u>27,599.37</u>

20、其他应付款		
	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
	<u>20,860,009.50</u>	<u>17,741,569.52</u>

说明：(1)欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项见附注八、2、C。

(2)截止 2002 年 6 月 30 日，无账龄在 3 年以上的应付款项。

21、预提费用			
<u>项目</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>结存原因</u>
利息	1,414,000.00	315,916.67	尚未支付
保险费	34,451.86	0.00	尚未支付
路桥大中修费用	15,000,000.00	15,000,000.00	尚未支付
维修费	429,348.92	0.00	尚未支付
房租费	1,309,999.98	0.00	尚未支付
水电费及其他	607,446.20	953,283.95	尚未支付
合计	<u>18,795,246.96</u>	<u>16,269,200.62</u>	

22、长期借款				
<u>借款单位</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>偿还方式</u>	<u>年利率</u>	<u>借款条件</u>
北京市计委	<u>230,000,000.00</u>	1996 年 11 月起，五 年后分期偿还	免息	信用

23、股本				
<u>股份类别</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增减</u>		<u>2002.06.30</u>
		<u>配股送股</u>	<u>转增股</u>	<u>其它</u>
<b>A、尚未流通股份</b>				
1.发起人股份	800,000,000.00			800,000,000.00
其中:国家持有股份				
境内法人持有股份	800,000,000.00			800,000,000.00
其他				
2.募集法人股				
3.内部职工股				
4.其他				
5.向战略投资者配售股份	35,000,000.00			(35,000,000.00)
小计	835,000,000.00			(35,000,000.00) 800,000,000.00
<b>B、已流通股份</b>				
1.境内上市的人民币普通股	265,000,000.00			35,000,000.00 300,000,000.00
2.境内上市的外资股				

3.境外上市的外资股

4.其他

小计	265,000,000.00	35,000,000.00	300,000,000.00
股份总数	<u>1,100,000,000.00</u>		<u>1,100,000,000.00</u>

说明：向战略投资者配售的 3,500 万股于 2002 年 4 月 28 日上市流通。

24、资本公积

项目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30
股本溢价	<u>2,683,723,722.43</u>	<u>0.00</u>	<u>1,972,966.19</u>	<u>2,681,750,756.24</u>

说明：减少原因：1999 年 6 月 30 日，固定资产评估增值 39,459,323.69 元，该增值部分按 10 年平均转入累计折旧，本期转销 1,972,966.19 元。

25、盈余公积

项目	2001.12.31	本期增加	本期减少	2002.06.30
法定盈余公积	102,690,030.20	0.00	0.00	102,690,030.20
法定公益金	51,345,015.10	0.00	0.00	51,345,015.10
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>154,035,045.30</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>154,035,045.30</u>

26、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	2,144,841.80
加：本期净利润	225,098,244.81
期末未分配利润	<u>227,243,086.61</u>

27、主营业务收入

项目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
京通快速路通行费收入	56,282,232.00	46,259,238.00
饭店收入	35,069,934.38	37,429,356.60
污水处理收入	0.00	51,965,200.00
合计	<u>91,352,166.38</u>	<u>135,653,794.60</u>

说明：污水处理收入变化较大的原因：2002 年的污水处理收益在“补贴收入”中

核算。

28、主营业务成本

<u>项目</u>	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
京通快速路通行费成本	18,089,507.18	14,441,925.53
饭店成本	2,492,408.57	3,562,547.60
污水处理成本	16,714,148.46	36,965,399.18
合计	<u>37,296,064.21</u>	<u>54,969,872.31</u>

29、主营业务税金及附加

<u>项目</u>	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
营业税	4,567,608.32	4,125,674.68
城建税	319,732.58	288,797.26
教育费附加	137,028.25	123,770.24
合计	<u>5,024,369.15</u>	<u>4,538,242.18</u>

30、营业费用

<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
<u>10,265,172.82</u>	<u>6,418,366.88</u>

31、管理费用

<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
<u>36,827,285.88</u>	<u>37,783,197.15</u>

32、财务费用

<u>项目</u>	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
利息支出	12,363,933.33	11,829,999.99
减：利息收入	11,844,712.11	21,114,402.85
汇兑损失		

减：汇兑收益

手续费	446,833.53	490,932.30
合计	<u>966,054.75</u>	<u>(8,793,470.56)</u>

33、投资收益

类别	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
股票投资收益		
债权投资收益		
股权投资收益	16,550,000.00	
其中：权益法核算		
成本法核算	16,550,000.00	
长期投资减值准备		
股权转让收益		
股权投资差额摊销		
委托投资收益		7,537,912.50
合计	<u>16,550,000.00</u>	<u>7,537,912.50</u>

说明：本期取得的投资收益1,655万元，为公司投资参股的北京科技园建设股份有限公司派发的2001年度的股利款，本公司于2002年6月收到此款，以成本法核算。

34、补贴收入

项目	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
通行费补贴收入	173,500,000.00	180,000,000.00
高碑店污水处理厂一期工程利润回报	30,000,000.00	0.00
合计	<u>203,500,000.00</u>	<u>180,000,000.00</u>

35、营业外收入

项目	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
固定资产清理	0.00	1,100.00

罚款	1,300.00	0.00
设施赔偿款	934,066.62	144,707.00
其他	87,574.20	9,805.36
合计	<u>1,022,940.82</u>	<u>155,612.36</u>

### 36、营业外支出

项目	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
捐赠	1,010,000.00	35,200.00
其他	25,990.54	43,740.62
合计	<u>1,035,990.54</u>	<u>78,940.62</u>

### 37、所得税

项目	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
当期应交所得税	5,832,525.04	11,006,282.12
收到财政所得税返还	-9,920,600.00	
合计	<u>-4,088,074.96</u>	<u>11,006,282.12</u>

### 38、现金流量表有关项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
补贴收入	203,500,000.00
其他	6,026,262.64
合计	<u>209,526,262.64</u>

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用	18,634,074.86
往来款	3,235,729.56
合计	<u>21,869,804.42</u>

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>金额</u>
利息收入	11,555,920.28
合计	<u>11,555,920.28</u>

## 七、分部报表

### 业务分部报表

<u>项目</u>	<u>2002年1-6月</u>	<u>2001年1-6月</u>
北京地区		
主营业务收入		
京通快速路通行费收入	56,282,232.00	46,259,238.00
饭店经营收入	35,069,934.38	37,429,356.60
污水处理收入	0.00	51,965,200.00
小计	<u>91,352,166.38</u>	<u>135,653,794.60</u>
主营业务成本		
京通快速路收费成本	18,089,507.18	14,441,925.53
饭店经营成本	2,492,408.57	3,562,547.60
污水处理成本	16,714,148.46	36,965,399.18
小计	<u>37,296,064.21</u>	<u>54,969,872.31</u>

## 八、关联方关系及其交易

### 1、关联方

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### A、关联方名称及与本公司关系

##### 关联方名称与本公司关系

北京首都创业集团有限公司

本公司之母公司

##### B、关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>
北京首都创业集团有限公司	北京市西城区百万庄大街东路甲2号	全民所有制	林豹	购销、房地产开发、咨询服务、外贸

##### C、关联方注册资本及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2002.06.30</u>
北京首都创业集团有限公司	330,000 万元	--	--	330,000 万元

##### D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2002.06.30</u>		<u>2001.12.31</u>	
	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>
北京首都创业集团有限公司	79,856.42	72.595%	79,856.42	72.595%

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京市新大都实业总公司	同一母公司
新大都旅游咨询公司	同一母公司

2、关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A、担保

北京首都创业集团有限公司为本公司向银行短期借款 4.5 亿元提供担保。

B、租赁

本公司向北京首都创业集团有限公司租赁办公用房，以市场价格定价，年租金 262 万元。

C、关联交易未结算金额

<u>关联方名称</u>	<u>账户性质</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>性质</u>
北京首都创业集团有限公司	其他应付款	4,327,226.72	1,132,761.27	往来款

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A、租赁

本公司向北京新大都实业总公司租赁经营用房，协议价格年租金 120 万元。

B、综合服务

北京新大都实业总公司为本公司提供综合服务，协议价格年付 40 万元。

C、关联交易未结算金额

<u>关联方名称</u>	<u>账户性质</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>性质</u>
北京市新大都实业总公司	其他应收款	910,721.97	328,125.59	往来款
新大都旅游咨询公司	其他应收款	551,780.02	551,780.02	往来款

九、或有事项

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司不存在未决诉讼、对外担保等应披露的或有事项。

十、承诺事项

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司于 2002 年 7 月与北京城市排水集团有限责任公司签署共同投资成立北京排水首创水务有限责任公司（暂定名）的意向协议。其中：首创股份拟以人民币 10 亿元作为出资，北京城市排水集团有限责任公司拟以其拥有的高碑店污水处理厂二期工程的全部资产（含土地使用权）作为出资（具体数额以经资产评估机构评估并经国有资产管理部门认定的结果为准）。公司将 10 亿元人民币出资于 2002 年 7 月 22 日划往双方指定的银行账户。

北京首创股份有限公司

二〇〇二年七月二十九日