

北京首创股份有限公司

BEIJING CAPITAL CO., LTD

2003 年第三季度报告



2003 年 10 月

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其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。

1.2 曹桂杰董事因工作原因未出席本次董事会会议。

1.3 公司本季度财务报告未经审计。

1.4 本公司董事长刘晓光先生、总经理潘文堂先生、财务总监于丽女士声明：保证本季度报告中的财务报告真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	首创股份	
股票代码	600008	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭鹏	顾公
联系地址	北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心七层	
电话	010-64689035	
传真	010-64689030	
电子信箱	securities@bejingcapital.com.cn	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	2003 年 9 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期末 比上年度期 末增减(%)
总资产(元)	4,903,326,323.08	5,981,945,844.66	-18.03
股东权益(不含少数 股东权益)(元)	4,356,317,881.11	4,011,487,890.33	8.60

每股净资产(元/股)	3.9603	3.6468	8.60
调整后的每股净资产 (元/股)	3.9563	3.6450	8.54
	2003年7-9月	2003年1-9月	本报告期比 上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金 流量净额(元)		298,287,550.92	
每股收益(元/股)	0.1289	0.3153	49.51
净资产收益率(%)	3.26	7.96	46.13
扣除非经常性损益后 的净资产收益率(%)	3.26	7.96	45.82

单位：人民币元

非经常性损益项目	2003年1-9月
营业外收支净额(税后)	-110,467.73
合计	-110,467.73

2.2.2 利润表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-9月		2002年1-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	160,741,700.28	149,877,985.54	148,071,945.29	148,071,945.29
减：主营业务成本	48,889,371.65	40,335,850.38	58,715,337.14	58,715,337.14
主营业务税金及附加	7,463,843.64	7,398,661.40	8,143,957.01	8,143,957.01
二、主营业务利润	104,388,484.99	102,143,473.76	81,212,651.14	81,212,651.14
加：其他业务利润	727,650.00	727,650.00	0.00	0.00
减：营业费用	17,242,831.50	17,242,831.50	15,479,158.30	15,479,158.30
管理费用	52,140,534.94	51,135,827.27	55,945,262.98	55,945,262.98
财务费用	2,334,637.51	2,694,873.06	14,395,277.31	14,395,277.31
三、营业利润	33,398,131.04	31,797,591.93	-4,607,047.45	-4,607,047.45

加：投资收益	15,293,648.35	15,936,852.01	16,550,000.00	16,550,000.00
补贴收入	310,237,499.99	310,237,499.99	305,245,000.00	305,245,000.00
营业外收入	352,930.10	352,860.10	465,460.95	465,460.95
减：营业外支出	517,807.31	517,207.31	1,050,603.70	1,050,603.70
四、利润总额	358,764,402.17	357,807,596.72	316,602,809.80	316,602,809.80
减：所得税	11,532,642.76	11,004,639.75	-3,360,519.28	-3,360,519.28
减：少数股东损益	428,802.44	0.00	0.00	0.00
加：未确认的投资损失		0.00	0.00	0.00
五、净利润	346,802,956.97	346,802,956.97	319,963,329.08	319,963,329.08

项 目	2003年7-9月		2002年7-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	67,331,991.40	63,130,000.89	56,719,778.91	56,719,778.91
减：主营业务成本	17,578,312.16	14,548,808.59	21,419,272.93	21,419,272.93
主营业务税金及附加	2,722,620.30	2,697,408.37	3,119,587.86	3,119,587.86
二、主营业务利润	47,031,058.94	45,883,783.93	32,180,918.12	32,180,918.12
加：其他业务利润	349,650.00	349,650.00	0.00	0.00
减：营业费用	5,794,236.09	5,794,236.09	5,213,985.48	5,213,985.48
管理费用	16,565,027.50	16,371,470.13	19,117,977.10	19,117,977.10
财务费用	2,632,628.50	2,645,968.91	13,429,222.56	13,429,222.56
三、营业利润	22,388,816.85	21,421,758.80	-5,580,267.02	-5,580,267.02
加：投资收益	13,943,648.35	14,332,325.28	0.00	0.00
补贴收入	111,816,499.99	111,816,499.99	101,745,000.00	101,745,000.00
营业外收入	118,427.40	118,427.40	105,687.84	105,687.84
减：营业外支出	513,337.00	513,137.00	677,780.87	677,780.87
四、利润总额	147,754,055.59	147,175,874.47	95,592,639.95	95,592,639.95
减：所得税	5,662,109.40	5,343,046.24	727,555.68	727,555.68
减：少数股东损益	259,117.96	0.00	0.00	0.00
加：未确认的投资损失	0.00	0.00	0.00	0.00
五、净利润	141,832,828.23	141,832,828.23	94,865,084.27	94,865,084.27

2.3 报告期末股东总人数为 93,803 户。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司的主营业务为公用基础设施的投资管理与旅游服务业务等，公司在以水务领域的投资和运营管理为核心业务发展战略的指导下，报告期内公司各项经营工作正常有序进行。本季度公司共实现主营业务收入 6,733 万元，主营业务利润 4,703 万元，净利润 14,183 万元。

公司所属北京新大都饭店的运营在上半年受到非典疫情的严重不利影响，其旅游服务业务正在逐步恢复，客房出租率和餐饮营业额都较前期有一定程度增加。公司通过预算控制等手段加强了快速路运营的管理，随着非典疫情后通行量的恢复，报告期内公司快速路业务呈现良好的运营状态。

公司与北京城市排水集团有限责任公司合作投资设立的北京京城水务有限责任公司于报告期内完成工商登记注册，目前该公司运行情况良好。该公司已与有关单位签署了《清河污水处理厂二期工程投资协议》（协议约定清河污水处理厂二期工程设计处理规模为 20 万立方米/日，总投资 27,243 万元，其中京城水务投资 17,243 万元）、《小红门污水处理厂工程投资协议》（协议约定小红门污水处理厂设计处理规模为 60 万立方米/日，总投资 137,386 万元，其中京城水务投资 43,015 万元）、《北小河污水处理厂扩建工程投资协议》（协议约定北小河污水处理厂的扩建工程处理规模为 10 万立方米/日，总投资 25,000 万元，由京城水务独家承担），这三个污水处理厂是北京市一段时期内主要的污水处理设施，项目建成后将使北京市新增 90 万立方米/日的污水处理能力。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

适用 不适用 单位：人民币元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
公用事业	51,061,319.51	16,122,568.31	68.43
旅游服务业	16,270,671.89	1,455,743.85	91.05

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

本期公司合并范围发生变更，新增合并控股子公司首创威水投资有限公司，该公司由本公司与威立雅水务共同投资设立，本公司占该公司的股权比例为 51%。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

北京首创股份有限公司

董事长：刘晓光

2003 年 10 月 28 日

资产负债表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年9月30日		2002年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	235,776,290.61	135,388,017.93	1,446,441,502.49	1,373,940,910.87
短期投资				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	4,212,486.30	4,212,486.30	3,749,482.34	3,749,482.34
其他应收款	12,118,301.78	12,117,531.78	8,765,303.18	9,671,303.18
预付账款	42,501.00	42,501.00	1,000,819,500.00	1,000,819,500.00
应收补贴款	96,811,499.99	96,811,499.99		
存货	5,697,532.73	5,673,074.13	6,280,795.56	6,280,795.56
待摊费用	54,041.31	54,041.31	164,499.24	164,499.24
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	354,712,653.72	254,299,152.44	2,466,221,082.81	2,394,626,491.19
长期投资：				
长期股权投资	3,024,700,193.76	3,116,115,138.66	1,052,430,545.41	1,124,207,489.65
长期债权投资				
长期投资合计	3,024,700,193.76	3,116,115,138.66	1,052,430,545.41	1,124,207,489.65
固定资产：				
固定资产原价	1,691,721,384.86	1,643,381,999.69	2,688,368,310.86	2,640,334,662.07
减：累计折旧	377,014,505.14	375,175,112.41	412,505,781.96	412,505,781.96
固定资产净值	1,314,706,879.72	1,268,206,887.28	2,275,862,528.90	2,227,828,880.11
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	1,314,706,879.72	1,268,206,887.28	2,275,862,528.90	2,227,828,880.11
工程物资				
在建工程	100,536,735.88	87,944,208.38	76,142,255.52	76,142,255.52
固定资产清理				
固定资产合计	1,415,243,615.60	1,356,151,095.66	2,352,004,784.42	2,303,971,135.63
无形资产及其他资产：				
无形资产	107,271,385.03	107,271,385.03	109,511,390.80	109,511,390.80
长期待摊费用	1,398,474.97	1,364,945.22	1,778,041.22	1,778,041.22
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	108,669,860.00	108,636,330.25	111,289,432.02	111,289,432.02
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	4,903,326,323.08	4,835,201,717.01	5,981,945,844.66	5,934,094,548.49

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

资产负债表（续）

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年9月30日		2002年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	270,000,000.00	270,000,000.00	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
应付票据				
应付账款	12,468,998.26	12,468,998.26	2,818,883.18	2,818,883.18
预收账款			5,725,156.72	5,725,156.72
应付工资	12,107,597.56	12,107,597.56	10,963,933.92	10,963,933.92
应付福利费	3,040,724.89	3,038,894.86	4,299,411.51	4,299,411.51
应付股利	28,185.68	28,185.68	385,028,185.68	385,028,185.68
应交税金	7,620,821.24	6,998,645.23	9,228,828.70	9,228,828.70
其他应交款	69,659.46	53,750.23	39,289.14	39,289.14
其他应付款	71,718,929.05	71,431,661.69	13,506,603.08	13,506,603.08
预提费用	16,423,524.22	15,756,102.39	10,996,366.23	10,996,366.23
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	393,478,440.36	391,883,835.90	1,742,606,658.16	1,742,606,658.16
长期负债：				
长期借款	87,000,000.00	87,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	87,000,000.00	87,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	480,478,440.36	478,883,835.90	1,922,606,658.16	1,922,606,658.16
少数股东权益	66,530,001.61		47,851,296.17	
股东权益：				
股 本	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
资本公积	2,677,817,942.73	2,677,817,942.73	2,679,790,908.92	2,679,790,908.92
盈余公积	223,112,609.45	223,112,609.45	223,112,609.45	223,112,609.45
其中：法定公益金	74,370,869.82	74,370,869.82	74,370,869.82	74,370,869.82
未分配利润	355,387,328.93	355,387,328.93	8,584,371.96	8,584,371.96
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
股东权益合计	4,356,317,881.11	4,356,317,881.11	4,011,487,890.33	4,011,487,890.33
负债和股东权益总计	4,903,326,323.08	4,835,201,717.01	5,981,945,844.66	5,934,094,548.49

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

利 润 表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-9月		2002年1-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	160,741,700.28	149,877,985.54	148,071,945.29	148,071,945.29
减：主营业务成本	48,889,371.65	40,335,850.38	58,715,337.14	58,715,337.14
主营业务税金及附加	7,463,843.64	7,398,661.40	8,143,957.01	8,143,957.01
二、主营业务利润	104,388,484.99	102,143,473.76	81,212,651.14	81,212,651.14
加：其他业务利润	727,650.00	727,650.00		
减：营业费用	17,242,831.50	17,242,831.50	15,479,158.30	15,479,158.30
管理费用	52,140,534.94	51,135,827.27	55,945,262.98	55,945,262.98
财务费用	2,334,637.51	2,694,873.06	14,395,277.31	14,395,277.31
三、营业利润	33,398,131.04	31,797,591.93	(4,607,047.45)	(4,607,047.45)
加：投资收益	15,293,648.35	15,936,852.01	16,550,000.00	16,550,000.00
补贴收入	310,237,499.99	310,237,499.99	305,245,000.00	305,245,000.00
营业外收入	352,930.10	352,860.10	1,128,628.66	1,128,628.66
减：营业外支出	517,807.31	517,207.31	1,713,771.41	1,713,771.41
四、利润总额	358,764,402.17	357,807,596.72	316,602,809.80	316,602,809.80
减：所得税	11,532,642.76	11,004,639.75	(3,360,519.28)	(3,360,519.28)
减：少数股东损益	428,802.44			
加：未确认的投资损失				
五、净利润	346,802,956.97	346,802,956.97	319,963,329.08	319,963,329.08

补充资料：

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

利润分配表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年1-9月		2002年1-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、净利润	346,802,956.97	346,802,956.97	319,963,329.08	319,963,328.08
加：年初未分配利润	8,584,371.96	8,584,371.96	2,144,841.80	2,144,841.80
其他转入				
二、可供分配的利润	355,387,328.93	355,387,328.93	322,108,170.88	322,108,169.88
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
三、可供股东分配的利润	355,387,328.93	355,387,328.93	322,108,170.88	322,108,169.88
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
四、未分配利润	355,387,328.93	355,387,328.93	322,108,170.88	322,108,169.88

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

利 润 表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年7-9月		2002年7-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	67,331,991.40	63,130,000.89	56,719,778.91	56,719,778.91
减：主营业务成本	17,578,312.16	14,548,808.59	21,419,272.93	21,419,272.93
主营业务税金及附加	2,722,620.30	2,697,408.37	3,119,587.86	3,119,587.86
二、主营业务利润	47,031,058.94	45,883,783.93	32,180,918.12	32,180,918.12
加：其他业务利润	349,650.00	349,650.00		
减：营业费用	5,794,236.09	5,794,236.09	5,213,985.48	5,213,985.48
管理费用	16,565,027.50	16,371,470.13	19,117,977.10	19,117,977.10
财务费用	2,632,628.50	2,645,968.91	13,429,222.56	13,429,222.56
三、营业利润	22,388,816.85	21,421,758.80	(5,580,267.02)	(5,580,267.02)
加：投资收益	13,943,648.35	14,332,325.28		
补贴收入	111,816,499.99	111,816,499.99	101,745,000.00	101,745,000.00
营业外收入	118,427.40	118,427.40	105,687.84	105,687.84
减：营业外支出	513,337.00	513,137.00	677,780.87	677,780.87
四、利润总额	147,754,055.59	147,175,874.47	95,592,639.95	95,592,639.95
减：所得税	5,662,109.40	5,343,046.24	727,555.68	727,555.68
减：少数股东损益	259,117.96			
加：未确认的投资损失				
五、净利润	141,832,828.23	141,832,828.23	94,865,084.27	94,865,084.27

补充资料：

1、出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

现金流量表

2003 年 1-9 月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	160,784,928.78	149,269,391.65
收到的税费返还	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	237,834,406.39	237,924,828.99
现金流入小计	398,619,335.17	387,194,220.64
购买商品、接受劳务支付的现金	16,109,593.08	11,475,067.90
支付给职工以及为职工支付的现金	28,429,124.33	26,727,111.10
支付的各项税费	23,794,108.79	22,946,711.26
支付的其他与经营活动有关的现金	31,998,958.05	30,864,187.06
现金流出小计	100,331,784.25	92,013,077.32
经营活动产生的现金流量净额	298,287,550.92	295,181,143.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	13,350,000.00	13,350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净	0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,013,112,415.48	1,012,696,662.71
现金流入小计	1,026,462,415.48	1,026,046,662.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	24,905,528.29	12,026,866.20
投资所支付的现金	1,000,000,000.00	1,018,994,797.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
现金流出小计	1,024,905,528.29	1,031,021,663.20
投资活动产生的现金流量净额	1,556,887.19	(4,975,000.49)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	18,249,903.00	0.00
借款所收到的现金	820,000,000.00	820,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
现金流入小计	838,249,903.00	820,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,943,000,000.00	1,943,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	404,861,379.93	404,861,379.93
支付的其他与筹资活动有关的现金	898,173.06	897,655.84
现金流出小计	2,348,759,552.99	2,348,759,035.77
筹资活动产生的现金流量净额	(1,510,509,649.99)	(1,528,759,035.77)
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	(1,210,665,211.88)	(1,238,552,892.94)

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

现金流量表——补充资料

2003 年 1-9 月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	346,802,956.97	346,802,956.97
加：少数股东损益	428,802.44	
加：计提的资产减值准备	835,269.76	835,269.76
固定资产折旧	49,370,503.95	47,531,111.22
无形资产摊销	2,240,005.77	2,240,005.77
长期待摊费用摊销	608,845.95	604,056.00
待摊费用减少（减：增加）	110,457.93	110,457.93
预提费用增加（减：减少）	5,427,157.99	4,759,736.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	0.00	0.00
固定资产报废损失	16,251.58	16,251.58
财务费用	2,334,637.51	2,694,873.06
投资损失（减：收益）	(15,293,648.35)	(15,936,852.01)
递延税款贷项（减：借项）	-	0.00
存货的减少（减：增加）	258,492.83	282,951.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	(99,606,527.27)	(98,699,757.27)
经营性应付项目的增加（减：减少）	4,254,343.86	3,440,082.72
其他	500,000.00	500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	298,287,550.92	295,181,143.32
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	235,776,290.61	135,388,017.93
减：现金的期初余额	1,446,441,502.49	1,373,940,910.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	(1,210,665,211.88)	(1,238,552,892.94)

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽