

**北京首创股份有限公司**

**600008**

**2004 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	72

## 一、重要提示

- 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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、北京京都会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：北京首创股份有限公司  
公司英文名称：BEIJINGCAPITALCO. , LTD
- 2、公司法定代表人：刘晓光
- 3、公司董事会秘书：郭鹏  
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  
E-mail: securities@beijingcapital.com.cn  
公司证券事务代表：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  
E-mail: securities@beijingcapital.com.cn
- 4、公司注册地址：北京市海淀区双榆树知春路 76 号翠宫饭店写字楼 15 层  
公司办公地址：北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心七层  
邮政编码：100028  
公司国际互联网网址：<http://www.beijingcapital.com.cn>  
公司电子信箱：[bjcapital@beijingcapital.com.cn](mailto:bjcapital@beijingcapital.com.cn)
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报，上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：首创股份  
公司 A 股代码：600008
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1999 年 8 月 31 日  
公司首次注册登记地点：北京市海淀区双榆树知春路 76 号翠宫饭店写字楼 15 层  
公司变更注册登记日期：2000 年 9 月 8 日  
公司法人营业执照注册号：1100001085186  
公司税务登记号码：110105700231088  
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	521,495,676.41
净利润	490,459,152.41
扣除非经常性损益后的净利润	39,490,786.77
主营业务利润	202,604,865.35
其他业务利润	10,756,759.07
营业利润	19,969,824.21
投资收益	77,506,082.29
补贴收入	424,470,060.00
营业外收支净额	-450,290.09
经营活动产生的现金流量净额	544,245,027.05
现金及现金等价物净增加额	379,783,591.84

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	424,470,060.00
委托投资损益	40,000,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-450,290.09
所得税影响数	-13,051,404.27
合计	450,968,365.64

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比上年 增减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	312,746,016.77	234,204,638.71	234,204,638.71	33.54	203,190,368.40	203,190,368.40
利润总额	521,495,676.41	81,415,743.22	418,015,743.22	540.53	465,138,619.97	465,138,619.97
净利润	490,459,152.41	66,916,147.32	403,516,147.32	632.95	460,517,094.31	460,517,094.31
扣除非经常性损益的净利润	39,490,786.77	-361,356,217.17	-24,756,217.17	110.93	446,716,458.01	446,716,458.01
主要财务指标	2004 年末	2003 年末		本期比上年 增减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	7,157,133,819.19	4,826,432,608.66	5,163,032,608.66	48.29	5,981,945,844.66	5,981,945,844.66
股东权益	4,246,700,817.04	4,105,951,622.72	4,442,551,622.72	3.43	4,396,487,890.33	4,396,487,890.33
经营活动产生的现金流量净额	544,245,027.05	512,895,418.46	512,895,418.46	6.11	517,699,391.70	517,699,391.70
每股收益(全面摊薄)	0.45	0.06	0.37	632.95	0.42	0.42
净资产收益率(全面摊薄)(%)	11.55	1.63	9.08	9.92	10.47	10.47
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	0.93	-8.80	-0.56	9.73	10.16	10.16
每股经营活动产生的现金流量净额	0.49	0.47	0.47	6.11	0.47	0.47
每股收益(加权平均)	0.45	0.06	0.37	632.95	0.42	0.42
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.04	-0.33	-0.02	110.93	0.41	0.41
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.04	-0.33	-0.02	110.93	0.41	0.41
净资产收益率(加权平均)(%)	11.74	1.59	9.20	10.15	10.63	10.63
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	0.95	-8.56	-0.56	9.51	10.31	10.31
每股净资产	3.86	3.73	4.04	3.43	4.00	4.00
调整后的每股净资产	3.86	3.73	4.04	3.43	4.00	4.00

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.77	4.85	0.18	0.18
营业利润	0.47	0.48	0.02	0.02
净利润	11.55	11.74	0.45	0.45
扣除非经常性损益后的净利润	0.93	0.95	0.04	0.04

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,100,000,000	2,707,338,493.99	233,221,136.46	77,740,378.83	65,391,992.27	4,105,951,622.72
本期增加		225,263.49	75,058,174.08	25,019,391.36	490,459,152.41	566,253,300.78
本期减少		3,945,932.38			421,558,174.08	425,504,106.46
期末数	1,100,000,000	2,703,617,825.10	308,279,310.54	102,759,770.19	134,292,970.60	4,246,700,817.04

#### 1、资本公积变化说明:

(1) 资本公积增加: 本公司对通用首创水务投资有限公司初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额, 计 62,240.14 元。本公司对宝鸡威创水务运营有限责任公司初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额, 计 163,023.35 元。

(2) 资本公积减少: 根据财会字(1998)《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字(1998)66号《关于执行具体会计准则有关会计问题解答》文件的规定, 本公司在改组为股份公司时, 固定资产评估增值 39,459,323.69 元, 按 10 年平均摊销, 本期摊销 3,945,932.38 元, 冲减资本公积。

#### 2、盈余公积变化说明: 本年提取盈余公积 75,058,174.08 元。

#### 3、未分配利润变化说明:

(1) 本期增加 490,459,152.41 元, 为本年度净利润。

(2) 本期减少 421,558,174.08 元

A. 计提法定盈余公积 50,038,782.72 元。

B. 计提法定盈余公益金 25,019,391.36 元。

C. 分配 2003 年度的现金股利 346,500,000.00 元。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	800,000,000							800,000,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	800,000,000							800,000,000
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								
未上市流通股份合计	800,000,000							800,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	300,000,000							300,000,000
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	300,000,000							300,000,000
三、股份总数	1,100,000,000							1,100,000,000

#### 2、公司公开发行股票网下配售的具体情况

基金配售股份数	60,000,000
战略投资者配售股份数	140,000,000
一般法人配售股份数	1,000,000

#### 3、股票发行与上市情况

##### (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

##### (2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 91,421 户。其中,非流通股股东 5 户,流通 A 股股东 91,416 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押 或冻 结情 况	股东性质(国有 股东或外资股 东)
北京首都创业集团有限公司	0	798,564,200	72.595	未流通	未知	国有股东
裕阳证券投资基金	986,541	7,553,255	0.687	已流通	未知	社会公众股东
中国经济技术投资担保有限公司	-630,000	7,370,000	0.670	已流通	未知	社会公众股东
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	未知	5,275,235	0.479	已流通	未知	社会公众股东
江苏省弘业股份有限公司	0	5,000,000	0.455	已流通	未知	社会公众股东
中国纺织物资(集团)总公司	-110,000	4,890,000	0.445	已流通	未知	社会公众股东
北京高校房地产开发总公司	-49,416	3,569,019	0.324	已流通	未知	社会公众股东
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	未知	3,028,655	0.275	已流通	未知	社会公众股东
中国航天机电集团公司	-533,742	2,637,060	0.240	已流通	未知	社会公众股东
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	626,762	2,396,872	0.218	已流通	未知	社会公众股东

## 前十名股东关联关系或一致行动的说明:

报告期内,公司前 10 名股东中,北京首都创业集团有限公司与其他流通股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

## 3、控股股东及实际控制人简介

## (1) 控股股东情况

公司名称:北京首都创业集团有限公司

法人代表:林豹

注册资本:330,000 万元人民币

成立日期:1994 年 10 月 26 日

主要经营业务或管理活动:授权范围内的国有资产经营管理;电子产品、汽车配件、医疗器械、通讯设备(不含无线电发射设备);房地产开发、商品房销售;物业管理;设备租赁;技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;人才培养;经营对销贸易和转口贸易。

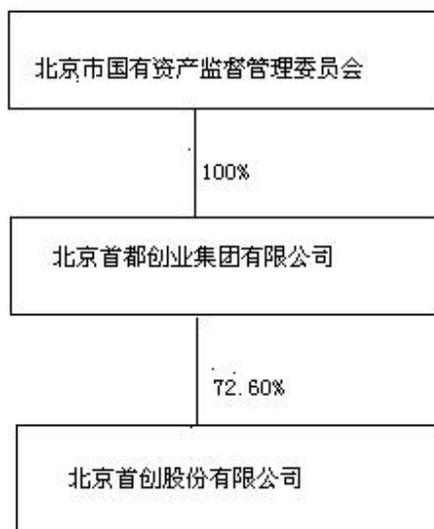
## (2) 实际控制人情况

公司名称:北京市国有资产监督管理委员会

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
裕阳证券投资基金	7,553,255	A 股
中国经济技术投资担保有限公司	7,370,000	A 股
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	5,275,235	A 股
江苏省弘业股份有限公司	5,000,000	A 股
中国纺织物资(集团)总公司	4,890,000	A 股
北京高校房地产开发总公司	3,569,019	A 股
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	3,028,655	A 股
中国航天机电集团公司	2,637,060	A 股
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	2,396,872	A 股
招商银行股份有限公司—中信经典配置证券投资基金	1,787,226	A 股

公司未知流通股股东之间是否存在关联关系；也不知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
刘晓光	董事长	男	49	2002-11	2005-11	0	0	0	
曹桂杰	副董事长	女	52	2002-11	2005-11	0	0	0	
王琪	副董事长	男	51	2002-11	2005-11	0	0	0	
袁振宇	独立董事	男	62	2003-04	2005-11	0	0	0	
赵康	独立董事	男	57	2002-11	2005-11	0	0	0	
张剑平	独立董事	男	72	2002-11	2005-11	0	0	0	
常维柯	董事	男	49	2002-11	2005-11	0	0	0	
潘文堂	董事、总经理	男	39	2002-11	2005-11	0	0	0	
张扬	董事、副总经理	女	45	2002-11	2005-11	0	0	0	
俞昌建	监事会召集人	男	49	2002-11	2005-11	0	0	0	
李清元	监事	男	49	2002-11	2005-11	0	0	0	
刘京川	监事	男	41	2003-02	2005-11	0	0	0	
李德标	副总经理	男	41	2002-11	2005-11	0	0	0	
宗竹芝	副总经理	男	55	2003-10	2005-11	0	0	0	
于丽	财务总监	女	45	2002-11	2005-11	0	0	0	
郭鹏	董事会秘书	男	32	2002-11	2005-11	0	0	0	

#### 董事、监事、高级管理人员主要工作经历:

(1) 刘晓光, 大学、高级经济师。清华大学、北京工商大学和中国社会科学院客座教授、硕士、博士生导师。历任北京市计划委员会总经济师、副主任。现任北京首都创业集团有限公司副董事长、总经理、首创置业股份有限公司董事局主席、ING 北京投资有限公司董事局主席、中国企业联合会中国企业家协会常务理事、北京企业家联合会北京企业家协会副会长、本公司董事长。

(2) 曹桂杰, 研究生、高级经济师。曾任国务院办公厅秘书局干部, 中央财经领导小组办公室干部, 轻工部研究室办公室副主任, 轻工部政策法规司办公室主任兼法规处处长, 中国轻工业发展研究中心副主任。现任北京首都创业集团有限公司董事、副总经理, 本公司副董事长。

(3) 王琪, 大学、高级会计师。历任北京市财政局教育处副处长、处长, 北京经济发展投资公司总经理, 北京首创科技投资有限公司总经理, 北京首都创业集团有限公司董事、副总经理。现任北京市基础设施投资有限公司总经理、本公司副董事长。

(4) 袁振宇，研究生、教授。历任中国人民大学副教务长、教务长、副校长，北京市发展计划委员会主任。现任中国人民大学财政金融学院兼职教授、博士生导师、本公司独立董事。

(5) 赵康，大学、教授级高级工程师。历任北京第一城建开发公司副经理，北京第二城建开发公司副经理，北京城市建设开发集团总公司经理助理、副总经理、总经理。现任北京城市开发集团有限责任公司副董事长、总经理，本公司独立董事。

(6) 张剑平，大专、高级经济师。历任北京市监察局助理监察员，北京耐火材料厂计划科科长、车间主任，北京市冶金工业局办公室副主任，北京有色金属工业总公司办公室主任，北京市经济委员会计划处长、办公室主任、经委委员，北京市审计局常务副局长、党组书记。现任北京市社会保险监督委员会副主任、北京注册会计师协会副会长，本公司独立董事。

(7) 常维柯，大专、高级经济师。曾任北京客车四厂党委副书记，北京市客车三厂常务副厂长，北京市计划委员会长期处副处长级调研员、办公室副主任，北京市腾飞科技投资开发公司总经理。现任北京首都创业集团有限公司办公室主任，本公司董事。

(8) 潘文堂，研究生，经济师、法律顾问。曾就职于北京市计划委员会、香港嘉洛证券有限公司、ING 北京投资有限公司，曾任香港京信国际投资有限责任公司副总经理、北京首都创业集团有限公司企业发展部副经理、海外事业部副经理。现任本公司董事、总经理。

(9) 张扬，研究生、高级经济师。曾就职于北京市人民政府研究室、ING 北京投资有限公司（筹），曾任北京市投资咨询服务中心总经理助理、北京首都创业集团有限公司办公室副主任。现任本公司董事、副总经理。

(10) 俞昌建，大专、高级会计师。曾任北京化工设备厂财务科长，北京化工总公司供销公司副总会计师，北京化工集团公司审计处副处长，北京航宇经贸发展公司副总经理，北京腾飞科技投资开发公司副总经理。现任北京首都创业集团有限公司财务总监、计划财务部经理，本公司监事会召集人。

(11) 李清元，大专、审计师、注册会计师。历任北京市审计局商贸处副处长级调研员。现任北京首都创业集团有限公司审计法律部高级经理，本公司监事。

(12) 刘京川，研究生、助理政工师，历任北京市公安局干部，中共北京市国家机关工委宣传部副部长，现任本公司办公室主任、监事。

(13) 李德标，博士、工程师。曾就职于中建一局工程管理处干部，北京市计划委员会主任科员，北京国际电力开发投资公司计划投资部副总经理。现任本公司副总经理兼北京市绿化隔离地区基础设施开发建设公司总经理。

(14) 宗竹芝，大学，高级工程师。历任北京市市政工程总公司处长，北京市市政工程机械公司经理，现任本公司副总经理兼北京首创股份有限公司京通快速路管理分公司总经理。

(15) 于丽，研究生，高级会计师。曾就职于北京市财政局科长、所长，北京京都会计师事务所，北京首都创业集团有限公司。现任本公司财务总监。

(16) 郭鹏，研究生。曾就职于云南省卷烟销售公司副科长。现任本公司董事会秘书兼证券事务部总经理。

## 2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否在股东单位领取报酬津贴
刘晓光	北京首都创业集团有限公司	总经理	2000 年	是
曹桂杰	北京首都创业集团有限公司	副总经理	1996 年	是
常维柯	北京首都创业集团有限公司	办公室主任	2000 年	是
俞昌建	北京首都创业集团有限公司	财务总监	2002 年	是
李清元	北京首都创业集团有限公司	审计法律部	1997 年	是

## (二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
刘晓光	首创置业股份有限公司	董事局主席
刘晓光	ING 北京投资有限公司	董事局主席
刘晓光	中国企业联合会中国企业家协会	常务理事
刘晓光	北京企业家联合会北京企业家协会	副会长
刘晓光	南方证券股份有限公司	董事
赵 康	北京城市开发集团有限责任公司	董事长
张剑平	北京市社会保险监督委员会	副主任
张剑平	北京注册会计师协会	副会长
潘文堂	北京科技园建设股份有限公司	副董事长
潘文堂	北京中关村信息工程股份有限公司	董事
潘文堂	北京汽车投资有限公司	董事
潘文堂	南方证券股份有限公司	监事
潘文堂	北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	董事
潘文堂	马鞍山首创水务有限责任公司	董事长
潘文堂	北京京城水务有限责任公司	董事
潘文堂	宝鸡创威水务有限责任公司	董事
潘文堂	东方水务投资有限公司	董事
潘文堂	北京首创新加坡有限公司	董事
潘文堂	余姚首创水务有限公司	董事长
潘文堂	通用首创投资有限责任公司	董事
潘文堂	徐州首创水务有限公司	董事长
潘文堂	淮南首创水务有限公司	董事长

宗竹芝	马鞍山首创水务有限责任公司	董事
宗竹芝	余姚首创水务有限公司	董事
宗竹芝	徐州首创水务有限公司	董事
宗竹芝	淮南首创水务有限公司	董事
于丽	北京科技园建设股份有限公司	董事
于丽	北京中关村信息工程股份有限公司	董事
于丽	北京汽车投资有限公司	董事
于丽	马鞍山首创水务有限责任公司	监事
于丽	余姚首创水务有限公司	监事
于丽	徐州首创水务有限公司	监事
于丽	淮南首创水务有限公司	监事
于丽	深圳市水务（集团）有限公司	监事

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司章程规定，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：按照《公司薪酬管理制度》执行。

### 3、报酬情况

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	248.5（含税）
金额最高的前三名董事的报酬总额	106.4（含税）
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	141（含税）
独立董事的津贴	4000元/月（含税）
独立董事的其他待遇	董事出席股东大会、董事会以及按《公司法》、《公司章程》等有关规定履行职权时所发生的合理费用（包括但不限于办公费、差旅费、通讯费、培训费等）由公司承担，据实报销。

### 4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘晓光	是
曹桂杰	是
常维柯	是
俞昌建	是
李清元	是
王琪	否

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
30 万元以上	4
30 万元以下	3

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,440 人，需承担费用的离退休职工为 57 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	1,113
管理人员和专业技术人员	327

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专以下	996
大学、大专	407
研究生以上	37

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格贯彻《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法规的要求，认真落实监管部门关于公司治理的有关规定，致力于进一步完善公司治理结构，增强公司治理机制的有效性，提高董事会决策的科学性。

1. 股东和股东大会：公司建立健全了与股东沟通的有效渠道，积极听取股东的意见和建议，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，充分行使股东的权利。2004 年本公司召开了 2003 年度股东大会和 2004 年度第一次临时股东大会，严格按照有关规定履行相关法律程序，保证了股东参会并行使权力。公司各次股东大会均有律师出席，并出具法律意见书。

2. 控股股东和公司：未发生公司控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未发生损害公司及其他股东利益的行为，没有要求公司为其及他人担保事宜。公司控股股东与公司在人员、资产、财务、机构和业务各方面相互独立；公司的董事会、监事会和公司经营管理的职能部门能够独立运作。公司董事长和控股股东董事长分设，公司经理、董事会秘书和高管人员均在本公司领取报酬。

3. 董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事任职资格和选聘程序选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；董事会能够认真履行职责，按照《公司章程》规定和股东大会授权进行决策，注意维护本公司和全体股东的利益。2004 年度本公司共召开了十次董事会会议，加强了董事和经营层之间的交流和沟通。

4. 监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事任职资格和选聘程序选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。全体监事均能本着对股东高度负责的精神，严格进行财务检查和监督，定期及不定期地与外部审计和管理层进行情况交流和沟通，并向董事会和管理层提出建议和改进意见，从而更好地发挥监事会的作用。

5. 绩效评价与激励约束机制：公司已建立了绩效评价标准和考核体系，并逐步完善激励约束机制，以实现公司人力资源的有效配置与客观评价；公司高级管理人员的聘任公开、透明，并符合法律法规的要求。

6. 相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7. 信息披露制度：公司制订了《信息披露制度》、《公司内部信息通报制度》并指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访、来电，注意加强与股东的沟通与交流。公司按照《公司章程》、《信息披露制度》及法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并在不泄露商业秘密的前提下确保所有股东有平等的机会获得信息。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
袁振宇	12	12			
赵康	12	11		1	出差
张剑平	12	10	2		出差

本公司独立董事 3 人，占董事会成员的三分之一。独立董事任职以来勤勉尽职，对公司的制度和日常经营决策等方面提出了很多专业性的意见和建议，切实起到了维护股东、特别是广大中小股东利益的作用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### （三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1)、业务方面：公司在业务上独立于控股股东，业务结构完整，自主经营。
- 2)、人员方面：公司建立了完善的人力资源管理体系及薪酬管理制度，设立了完整独立的职能部门和业务机构，在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。
- 3)、资产方面：公司产权明晰，拥有独立的采购系统、设计和运营系统，拥有相应独立无形资产。
- 4)、机构方面：公司设立了健全的组织结构体系，股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明、相互制约、运作良好，具有较为完善的法人治理结构。
- 5)、财务方面：公司拥有独立的财务部门、完善的会计核算体系及财务管理制度，明确了财务人员的岗位；并依法开设了独立的银行账户，且依法单独纳税。

### （四）高级管理人员的考评及激励情况

公司坚持规范管理与以人为本，坚持全面预算管理和各级分解、签订目标责任书的管理模式，继续完善对高级管理人员的绩效考评工作，并使公司高级管理人员的薪酬及职业发展与公司和个人业绩紧密挂钩，使公司的内部管理水平 and 高级管理人员的责任感得到进一步提高。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

#### 1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

本公司于 2004 年 3 月 2 日将 2003 年度股东大会的召开时间、地点、审议议题等相关董事会决议、股东大会会议通知以公告方式刊登在《中国证券报》、《上海证券报》。

2004 年 4 月 6 日，本公司 2003 年度股东大会在北京召开。出席本次股东大会的股东及股东代表 3 人，代表有效表决权股份 798,776,800 股，占公司总股本 11 亿股的 72.62%，会议召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

#### 股东大会通过的决议及披露情况：

本公司 2003 年度股东大会通过了如下决议，该等决议已公告于 2004 年 4 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》。

1. 同意公司 2003 年度董事会工作报告。
2. 同意公司 2003 年度监事会工作报告。
3. 同意公司 2003 年度财务决算报告。
4. 同意公司 2003 年度利润分配预案。
5. 同意修改公司章程的议案。
6. 同意聘任北京京都会计师事务所有限公司进行年度报告的审计。

### （二）临时股东大会情况

#### 1)、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

本公司 2004 年度第一次临时股东大会于 2004 年 2 月 4 日召开。公司于会议前 30 天向股东发出书面会议通知。出席公司 2004 年度第一次临时股东大会的股东及股东代表 2 人，代表有效表决权股份 798,574,200 股，占公司总股本 11 亿股的 72.60%，会议召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

1. 同意公司与国家开发银行签订借款合同。
2. 同意首创威水投资有限公司投资深圳水务集团。
3. 同意公司变更部分募集资金投资项目。

详见 2004 年 2 月 5 日本公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的股东大会决议公告。

## 八、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年，公司围绕战略发展目标，调整结构、规范管理、加快发展，通过提高企业整体素质，增强企业抗风险能力和市场竞争能力，大力拓展水务市场，实现了较好的经营业绩。

报告期内，公司以经济效益为中心，以股东利益最大化为目标，以公司持续健康发展为战略，开展了一系列工作。一是大力拓展水务市场，继续提高公司市场占有率；二是全面加强预算力度，合理控制成本，强化风险控制；三是优化公司内部组织结构，完善各项规章制度的建设。

2004 年度公司实现主营业务收入 31,275 万元，同比增长 33.54%；主营业务利润 20,260 万元，同比增长 30.58%；利润总额 52,149 万元，同比增加 540.53%，较 2003 年提取南方证券减值准备前利润总额增加 9.23%；公司实现净利润 49,046 万元，同比增加 632.95%，较 2003 年提取南方证券减值准备前净利润增加 5.95%；每股收益为 0.45 元/股，净资产收益率为 11.55%。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为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。同时，在以公用事业的投资管理为核心业务的发展战略指导下，公司继续加大对水务市场的开拓力度。

##### (2) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
公用基础设施	231,362,653.88	73.98	131,897,027.05	65.10
旅游服务业	81,383,362.89	26.02	70,707,838.30	34.90
其中：关联交易				
合计	312,746,016.77	100.00	202,604,865.35	100.00
内部抵消		/		/
合计	312,746,016.77	100.00	202,604,865.35	100.00

##### (3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例 (%)	主营业务利润	占主营业务利润比例 (%)
北京地区	239,690,886.89	76.64	173,812,243.81	85.79
陕西地区	723,000.00	0.23	-1,055,934.51	-0.52
浙江地区	23,776,891.43	7.60	11,181,435.55	5.52
安徽地区	48,555,238.45	15.53	18,667,120.50	9.21
其中：关联交易				
合计	312,746,016.77	100.00	202,604,865.35	100.00

内部抵消		/		/
合计	312,746,016.77	100.00	202,604,865.35	100.00

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
公用基础设施	231,362,653.88	90,271,865.18	60.98
旅游服务业	81,383,362.89	6,210,702.82	92.37

## 2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司和合营公司经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
马鞍山首创水务有限责任公司	水务行业	主营业务为自来水的生产、销售。	15,000	22,569.73	1,368.65
余姚首创水务有限责任公司	水务行业	主营业务为自来水的生产、销售以及其他与水处理及供水相关的业务。	5,000	10,481.78	577.08
徐州首创水务有限责任公司	水务行业	该公司的主要业务城镇自来水生产、供应、销售、服务；给、排水工程设施的咨询、设计、施工、设备供应、安装、运营；供水计量仪器、仪表销售；水处理的科研、开发、利用以及其他与水处理相关的业务。	18,000	18,760.00	-40.00
通用首创水务投资有限公司	水务行业	主要从事中国有关法律和法规允许外商投资的水和污水基础设施项目领域以及其他国家允许外商投资的与水及污水活动有关的基础设施项目领域进行投资。	2 亿美元	323,354.58	-3,100.64

## 3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1) 部分城市政府制定的水价偏低。

公司解决方案：根据周边城市水价现状和当地水务公司制水成本提交调价申请，并和当地政府有关部门加强沟通，争取早日将水价调整到合适水平。

2) 部分水厂设备陈旧、管网老化现象严重，为保证安全优质的供水服务，需要加大技术改造资金的投入，明显提高了水厂的制水成本。

公司解决方案：虽然技术改造资金投入会在一定程度上影响水务公司利润，但从水务公司长远发展和供水安全角度考虑，这部分工作仍然要开展。目前正在针对不同水务公司现状，制定合理预算机制，分期分批改造更新水厂陈旧设备和老化管网，以确保优质安全供水。

## (三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 123,356.56 万元人民币，比上年减少 74,463.49 万元人民币，减少的比例为 37.64%。

## 1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过首次发行募集资金 267,097 万元人民币，已累计使用 267,097 万元人民币，其中本年度已使用 53,434 万元人民币，尚未使用 0 万元人民币。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
组建北京京开高速公路有限责任公司	166,087	是					
合计	166,087	/				/	/

根据客观环境的变化，经过广泛的市场调研和认真、周密的论证，公司决定对产业发展战略进行适当调整，并将水务行业作为公司未来的主导产业，为更好地使用募集资金，提高盈利水平和综合实力，公司决定对部分募集资金进行变更。募集资金变更项目已经公司 2002 年度第三次临时股东大会审议批准，会议决议公告刊登于 2002 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 3、资金变更项目情况

变更投资项目的资金总额	166,087 万元			
变更后的项目	对应原承诺项目	变更项目拟投入金额(万元)	实际投入金额(万元)	报告期产生收益金额(万元)
组建北京京城水务有限责任公司	组建北京京开高速公路有限责任公司	100,000	100,000	270.34
组建首创威水投资有限公司	组建北京京开高速公路有限责任公司	12,653	12,653	-3,100.64
对首创威水投资有限公司进行增资	组建北京京开高速公路有限责任公司	53,434	53,434	
合计	—	166,087	166,087	

说明：首创威水投资有限公司现已更名为通用首创水务投资有限公司。

## 4、非募集资金项目情况

1)、青岛水务项目：公司出资 3,360 万元人民币投资该项目，持股比例 40%，于 2004 年 8 月正

式运营。该公司 2004 年全年净利润为 154.43 万元。

2)、徐州水务项目：公司出资 14,400 万元人民币投资该项目，持股比例 80%，于 2004 年 12 月正式运营。

3)、淮南水务项目：公司出资 10,200 万元人民币投资该项目，持股比例 88%，于 2005 年 1 月正式运营。

4)、余姚水务项目：公司出资 4,000 万元人民币投资该项目，持股比例 80%，于 2004 年 1 月正式运营。该公司 2004 年全年净利润为 577.08 万元。

#### (四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:万元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	715,713.38	482,643.26	233,070.12	48.29
主营业务利润	20,260.49	15,516.13	4,744.36	30.58
净利润	49,045.92	6,691.61	42,354.31	632.95
现金及现金等价物净增加额	37,978.36	-79,298.30	117,276.66	147.89
股东权益	424,670.08	410,595.16	14,074.92	3.43

说明：净利润变化的主要原因是 2003 年计提南方证券投资减值准备 39,600 万元所致。

#### (五) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

本公司以 3.96 亿元投资参股的南方证券股份有限公司因违规违法经营等原因于 2004 年 1 月 2 日被行政接管，据此本公司在 2003 年度报告中对该项长期投资计提减值准备 5,940 万元。本着稳健经营的原则，按照财政部《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》（财会字[2001]7 号）规定，公司将长期投资补提减值准备 33,660 元，做为重大会计差错处理在本报告期对 2003 年度长期投资减值准备采用追溯调整法调整，调增了 2004 年年初长期投资减值准备 33,660 万元，调减了 2004 年年初留存收益 33,660 万元，其中，调减了 2004 年年初未分配利润 28,611 万元，盈余公积 5,049 万元。

#### (六) 新年度经营计划

2005 年主要是围绕集团的发展战略，从效益出发，加强资产管理和资产运作，加快水务扩展和完成战略布局，力争在重点市场和重点项目上取得突破，同时在公司现有的资本、战略规划与人力资源优势的基础上，全面提高核心竞争能力。为此，将重点抓好以下几项工作。

1、与时俱进，实现管理创新。围绕公司发展战略和今年的工作目标，加强公司的组织机构调整，进一步增强人力资源建设，以加大公司业务开拓力度，建立完善适应中国水务市场特点的投资和运营管理体系。

2、加快水务市场扩张，重点突破大中型城市，初步完成重点城市的战略布局。集中公司内部和外部的所有资源，整合市场、投资、财务、技术等内部的优秀骨干组成精干团队，抓住市场机遇，快速完成在重点地域城市的战略布局。

3、探讨新的盈利模式，拓展水务产业链，寻求水务产业新的利润增长点。与国内外知名设计院、工程公司、咨询公司、设备供应商等积极合作，在公司盈利方面形成水务建设项目工程管理、投资、再融资和现代经营管理的协同效应，实现新的利润增长点。

(七) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第二届董事会 2004 年度第一次临时会议于 2004 年 2 月 10 日召开。会议通过如下决议:

1、同意公司与青岛市市排水管理处、青岛开投环保投资有限公司草签的《合资经营协议》、《公司章程》。

2)、公司第二届董事会 2004 年度第一次会议于 2004 年 2 月 29 日召开。会议通过如下决议:

1. 通过对南方证券股份有限公司长期投资计提减值准备的议案。
2. 通过了公司 2003 年度财务决算报告。
3. 通过了公司 2003 年度利润分配预案。
4. 通过了公司 2003 年度董事会工作报告。
5. 通过了公司 2003 年年度报告及其摘要。
6. 通过了修改公司章程的议案。
7. 通过了关于聘任会计师事务所的预案。
8. 通过了关于召开公司 2003 年度股东大会的议案。

3)、公司第二届董事会 2004 年度第二次临时会议于 2004 年 3 月 15 日召开。会议通过如下决议:

1. 批准公司与北京国际信托投资有限公司开展资金信托业务, 业务金额为人民币 4 亿元。

4)、公司第二届董事会 2004 年度第三次临时会议于 2004 年 3 月 23 日召开。会议通过如下决议:

1. 同意公司在光大银行新源支行延续办理综合授信业务。
2. 同意公司向北京京城水务有限责任公司借款(通过中信实业银行招商大厦支行委托)。

5)、公司第二届董事会 2004 年度第四次临时会议于 2004 年 4 月 23 日以通讯表决方式召开。会议通过如下决议:

1. 通过公司 2004 年第一季度报告。
2. 同意公司在中信实业银行海淀支行延续办理综合授信业务。

6)、公司第二届董事会 2004 年度第五次临时会议于 2004 年 7 月 27 日召开。会议通过如下决议:

1. 原则同意公司在外埠设立办事处(或分公司)的建议, 应尽快制订、完善相关管理制度。

7)、公司第二届董事会 2004 年度第二次会议于 2004 年 8 月 29 日召开。会议通过如下决议:

1. 通过了《关于公司会计政策、会计估计变更和会计差错更正的建议》。
2. 通过了公司 2004 年半年度报告全文及摘要。

8)、公司第二届董事会 2004 年度第六次临时会议于 2004 年 9 月 17 日召开。会议通过如下决议:

1. 同意公司设立投资管理公司。

9)、公司第二届董事会 2004 年度第七次临时会议以通讯表决方式召开, 应参加表决董事九人, 实际表决董事九人。会议通过如下决议:

1. 公司同意与法国通用水务公司(Compagnie Générale des Eaux)按各自的保证份额(即各自所持有的通用首创的股权份额)共同向通用首创就贷款提供负连带责任的保证担保和质押担保, 并要求通用首创就上述担保向本公司提供反担保。

10)、公司第二届董事会 2004 年度第八次临时会议于 2004 年 10 月 26 日召开，应到董事 9 人，实到董事 7 人。会议通过如下决议：

1. 通过公司 2004 年第三季度报告。
2. 同意公司在建设银行长安支行办理授信手续，授信额度为人民币 5 亿元整，期限为一年。

11)、公司第二届董事会 2004 年度第九次临时会议以通讯表决方式召开，应参加表决董事九人，实际表决董事九人，会议通过如下决议：

1. 同意公司投资徐州自来水项目并签署相关文件及其附件。
2. 同意公司在中国银行朝阳区支行办理综合授信业务，授信额度为人民币 3 亿元整，期限为一年。

12)、公司第二届董事会 2004 年度第十次临时会议以通讯表决方式召开，应参加表决董事九人，实际表决董事八人，会议通过如决议：

1. 同意公司投资秦皇岛自来水项目并授权公司签署相关文件及附件。
2. 同意公司投资淮南供排水项目及所签署的相关法律文件。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依据相关法律、法规要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议的内容。

2004 年 5 月 25 日，公司董事会执行公司 2003 年度股东大会通过的利润分配方案：以 2003 年 12 月 31 日的总股本 110,000 万股为基数，向公司全体股东按每 10 股派现金红利 3.15 元（含税）的比例派发了现金红利，共计派发现金 346,500,000.00 元。本次公司派发红利的股权登记日为 2004 年 5 月 31 日，除权除息日为 2004 年 6 月 1 日，红利发放日为 2004 年 6 月 7 日。

### （八）利润分配或资本公积金转增预案

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，截止 2004 年 12 月 31 日，本公司共完成净利润 487,559,331.30 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积金，即 48,755,933.13 元；提取 5%法定公益金，即 24,377,966.57 元；加上年初未分配利润 65,463,097.18 元，扣除已分配的 2003 年度利润 346,500,000.00 元，2004 年度可供股东分配的利润为 133,388,528.78 元。

根据公司实际情况，董事会提议 2004 年度公司利润分配预案为：以 2004 年 12 月 31 日总股本 110,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.20 元（含税），共计派发现金 132,000,000.00 元，未分配利润结转下年度；

公司 2004 年资本公积转增股本预案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 110,000 万股为基数，每 10 股转增 10 股。

此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

## (九) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于北京首创股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明  
北京京都专字(2005)230号

北京首创股份有限公司董事会：

我们接受委托，对北京首创股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年度的会计报表进行了审计。审计中，我们关注了贵公司执行中国证监会《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》的情况，现说明如下：

一、贵公司与占用资金的控股股东、关联方的关系

<u>关联方名称</u>	<u>与贵公司关系</u>
北京首都创业集团有限公司	本公司之母公司
北京新大都旅游咨询有限责任公司	同一母公司
北京市新大都实业总公司	同一母公司
北京首创酒店管理有限公司	同一母公司
通用首创水务投资有限公司	本公司之合营企业

二、贵公司的控股股东是北京首都创业集团有限公司。截至 2004 年 12 月 31 日，贵公司提供的相关资料显示，不存在控股股东占用资金的情况。

三、截至 2004 年 12 月 31 日止，贵公司的其他关联方占用资金情况如下：

关联方名称	占用方式	2004 年末 占用金额	2004 年累计 占用金额	2004 年度偿还情况		2004 年年 初占用金额	占用原因
				偿还方式	偿还金额		
北京市新大都实业总公司	其他应收款	1,695,077.08	390,858.18	现金	12,138.00	1,316,356.90	代垫
北京新大都旅游咨询有 限责任公司	其他应收款	551,780.02	--	--	--	551,780.02	代垫
宝鸡威创水务运营有限责 任公司	应收账款	723,000.00	723,000.00	--	--		应收租赁费
北京首创酒店管理有限公司	应收账款	2,533,910.62	1,430,993.23	--	--	1,102,917.39	应收房费
通用首创水务投资有限公司	其他应收款	5,000,000.00	5,000,000.00	--	--	--	往来款

(十) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会《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)的有关规定,我们作为北京首创股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事,本着实事求是、认真负责的态度,对公司2004年对外担保的情况进行了核查和落实,现发表专项说明及独立意见如下:

经我们充分了解和查验,公司严格遵守《公司章程》的有关规定,规范公司的对外担保行为,并能严格控制对外担保风险。公司不存在为控股股东及本公司控股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

截止2004年12月31日,公司仅为通用首创水务投资有限公司100,000万元18年期借款提供担保,占公司净资产的23.55%。上述担保不违反证监发[2003]56号文件及《公司章程》的规定。

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2004年2月29日,召开公司第二届监事会2004年度第一次会议,会议通过如下决议:公司2003年度监事会工作报告。

2、2004年8月29日,召开公司第二届监事会2004年度第二次会议,会议通过如下决议:公司2004年半年度监事会工作报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为,报告期内公司董事会在生产经营活动中,严格遵守国家各项法律、法规和公司章程的要求。公司本着审慎经营、稳健增长及实现股东权益最大化的原则,制定了一系列的内部控制制度,并在实际经营活动中严格遵照执行。公司董事及高级管理人员在履行职务时能够以身作则、廉洁自律,未发现违反法律、法规、公司章程、股东大会决议以及损害股东或公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

北京京都会计师事务所有限责任公司依照《独立审计准则》对公司2004年度的财务报告出具的标准无保留意见的审计报告,客观的揭示了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司募集资金已经全部使用完毕,所投项目取得了较好的收益。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司没有发生收购、出售资产行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司的关联交易以市场公允价格为定价依据,交易各方均能遵循公正、平等、友好协商的交易原则。上述行为均未损害股东权益或公司利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (三) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
北京首创酒店管理有限公司	同一母公司	1,430,993.23	2,533,910.62			
宝鸡威创水务运营有限责任公司	联营公司	723,000.00	723,000.00			
北京新大都实业总公司	同一母公司	378,720.18	1,695,077.08			
北京新大都旅游咨询有限责任公司	同一母公司		551,780.02			
通用首创水务有限公司	合营公司	5,000,000.00	5,000,000.00			
北京京城水务有限责任公司	联营公司					10,071,222.69
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	子公司				10,000,000.00	10,000,000.00
北京首都创业集团有限公司	母公司				3,752,761.27	
合计	/	7,532,713.41	10,503,767.72	/	13,752,761.27	20,071,222.69

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 1,809,713.41 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 4,780,767.72 元人民币。

### (四) 重大合同及其履行情况

#### 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

#### 2、承包情况

本年度公司无承包事项。

#### 3、租赁情况

1)、北京首都创业集团有限公司将办公用房租赁给本公司，该资产涉及的金额为 262 万元人民币，租赁的期限为 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。

2)、北京新大都实业总公司将经营用房租赁给本公司，该资产涉及的金额为 120 万元人民币。

3)、本公司之间接控股子公司将经营性资产租赁给宝鸡威创水务运营有限责任公司，该资产涉及的金额为 26,600 万元人民币，租赁的期限为 2004 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

## 4、担保情况

单位:亿元 币种:人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
通用首创水务投资有限公司	2004-09-20	10	保证及股权质押	2004-11-22~2022-06-20	否	是
公司对控股子公司和合营公司的担保情况						
报告期内对控股子公司和合营公司担保发生额合计				10		
报告期末对控股子公司和合营公司担保余额合计				10		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				10		
担保总额占公司净资产的比例				23.55%		

2004年9月20日,本公司为合营公司通用首创水务投资有限公司提供担保,担保金额为10亿元,担保期限为2004年11月22日至2022年6月20日,该事项已于2004年9月22日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上。

## 5、委托理财情况

本公司将400,000,000.00元人民币委托北京国际信托投资有限公司进行投资理财,委托期限为2004年3月16日至2004年12月16日。公司于2004年12月23日收回本金,收到投资收益4,000万元。

## 6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (五) 公司或持有5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

## (六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所,公司原聘任北京京都会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构,支付其上一年度审计工作的酬金为55万元人民币。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了6年审计服务。

## (七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (八) 其它重大事项

1)、2004年1月6日,公司公布了南方证券被行政接管的公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

2)、2004年2月5日,公司公布了2004年度第一次临时股东大会决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上。

3)、2004 年 2 月 11 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第一次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

4)、2004 年 3 月 2 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第一次会议决议公告、第二届监事会 2004 年度第一次会议决议公告、关于召开 2003 年度股东大会的通知。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

5)、2004 年 3 月 24 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第三次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

6)、2004 年 4 月 7 日, 公司公布了 2003 年度股东大会决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

7)、2004 年 4 月 27 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第四次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

8)、2004 年 5 月 15 日, 公司公布了公司 2003 年年度报告更正公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

9)、2004 年 5 月 25 日, 公司公布了 2003 年度分红派息实施公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

10)、2004 年 8 月 31 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第二次会议决议公告、第二届监事会 2004 年度第二次会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

11)、2004 年 9 月 18 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第六次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

12)、2004 年 9 月 22 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第七次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

13)、2004 年 10 月 28 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第八次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

14)、2004 年 12 月 7 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第九次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

15)、2004 年 12 月 28 日, 公司公布了第二届董事会 2004 年度第十次临时会议决议公告。刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上。

## 十一、财务会计报告

### (一)、审计报告

#### 审计报告

北京京都审字(2005)第 0486 号

北京首创股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首创股份有限公司（以下简称首创股份）2004 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表以及 2004 年度的公司及合并利润表和公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是首创股份管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了首创股份 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：李欣

中国·北京

中国注册会计师：景恒心

二〇〇五年四月五日

## (二) 财务报表

资产负债表  
2004 年 12 月 31 日

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
<b>流动资产:</b>						
货币资金	(六) 1		653,458,516.24	1,103,504,608.08	532,621,599.60	877,401,838.27
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	(六) 2	(七) 1	4,180,351.31	16,844,939.91	4,180,351.31	10,053,239.81
其他应收款	(六) 3	(七) 2	7,496,966.86	23,908,559.96	7,468,711.49	69,360,842.17
预付账款	(六) 4		601,301.00	105,399,679.98	601,301.00	845,106.19
应收补贴款						
存货	(六) 5		5,993,969.56	15,693,307.15	5,939,433.66	5,561,738.74
待摊费用	(六) 6		291,060.45	108,414.40	103,459.99	104,474.37
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			672,022,165.42	1,265,459,509.48	550,914,857.05	963,327,239.55
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资	(六) 7	(七) 3	2,634,286,230.48	4,152,323,245.75	2,742,859,777.54	3,541,981,855.53
长期债权投资						
长期投资合计			2,634,286,230.48	4,152,323,245.75	2,742,859,777.54	3,541,981,855.53
其中:合并价差						
其中:股权投资差额				276,292,254.69		
<b>固定资产:</b>						
固定资产原价	(六) 8		1,787,357,589.67	2,019,926,574.39	1,726,860,447.51	1,742,167,791.98
减:累计折旧	(六) 8		391,312,704.36	450,214,665.11	388,846,501.23	437,498,973.90
固定资产净值			1,396,044,885.31	1,569,711,909.28	1,338,013,946.28	1,304,668,818.08
减:固定资						

产减值准备						
固定资产净额			1,396,044,885.31	1,569,711,909.28	1,338,013,946.28	1,304,668,818.08
工程物资						
在建工程	(六) 9		16,292,078.79	63,720,590.96	3,613,298.76	5,801,388.18
固定资产清理						
固定资产合计			1,412,336,964.10	1,633,432,500.24	1,341,627,245.04	1,310,470,206.26
<b>无形资产及其他资产:</b>						
无形资产	(六) 10		106,624,716.44	104,168,992.55	106,624,716.44	103,538,042.08
长期待摊费用	(六) 11		1,162,532.22	1,749,571.17	1,162,532.22	1,746,796.40
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			107,787,248.66	105,918,563.72	107,787,248.66	105,284,838.48
<b>递延税项:</b>						
递延税款借项						
资产总计			4,826,432,608.66	7,157,133,819.19	4,743,189,128.29	5,921,064,139.82
<b>流动负债:</b>						
短期借款	(六) 12		480,000,000.00	1,500,000,000.00	480,000,000.00	1,500,000,000.00
应付票据						
应付账款	(六) 13		3,683,148.74	16,023,436.86	3,683,148.74	3,622,607.00
预收账款	(六) 14		10,577,879.04	23,350,727.61	10,577,879.04	12,450,669.30
应付工资	六、15		10,982,731.76	11,197,276.51	10,705,026.76	10,931,678.81
应付福利费			2,992,555.94	3,582,060.08	2,930,261.27	2,597,090.82
应付股利	(六) 16		28,185.68	28,185.98	28,185.68	28,185.98
应交税金	(六) 17		5,079,518.36	21,189,477.27	4,480,135.67	17,710,778.88
其他应交款	(六) 18		72,190.41	144,338.21	69,326.26	98,704.85
其他应付款	(六) 19		32,203,408.77	81,440,687.61	27,673,748.89	36,355,272.14
预提费用	(六) 20		10,089,793.26	6,978,866.91	10,089,793.26	6,978,866.91
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			555,709,411.96	1,663,935,057.04	550,237,505.57	1,590,773,854.69

<b>长期负债:</b>						
长期借款	(六) 21		87,000,000.00	1,109,114,420.75	87,000,000.00	87,000,000.00
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	1,109,114,420.75	87,000,000.00	87,000,000.00
<b>递延税项:</b>						
递延税款贷项						
负债合计			642,709,411.96	2,773,049,477.79	637,237,505.57	1,677,773,854.69
少数股东权益			77,771,573.98	137,383,524.36		
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>						
实收资本 (或股本)	(六) 22		1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
减: 已归还投资						
实收资本 (或股本) 净额			1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
资本公积	(六) 23		2,707,338,493.99	2,703,617,825.10	2,707,338,493.99	2,703,617,825.10
盈余公积	(六) 24		233,221,136.46	308,279,310.54	233,150,031.55	306,283,931.25
其中: 法定公益金	(六) 24		77,740,378.83	102,759,770.19	77,716,677.19	102,094,643.76
未分配利润	(六) 25		65,391,992.27	134,292,970.60	65,463,097.18	133,388,528.78
拟分配现金股利			346,500,000.00	132,000,000.00	346,500,000.00	132,000,000.00
外币报表折算差额				510,710.80		
减: 未确认投资损失						
所有者权益 (或股东权益) 合计			4,105,951,622.72	4,246,700,817.04	4,105,951,622.72	4,243,290,285.13
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计			4,826,432,608.66	7,157,133,819.19	4,743,189,128.29	5,921,064,139.82

公司法定代表人: 刘晓光      主管会计工作负责人: 潘文堂      会计机构负责人: 于丽

利润及利润分配表  
2004 年

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	(六) 26	(七) 4	312,746,016.77	234,204,638.71	239,690,886.89	219,435,254.02
减: 主营业务成本	(六) 26	(七) 4	96,482,568.00	67,719,090.39	52,706,907.50	55,917,734.20
主营业务税金及附加	(六) 27		13,658,583.42	11,324,269.29	13,171,735.58	11,235,653.04
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			202,604,865.35	155,161,279.03	173,812,243.81	152,281,866.78
加: 其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	(六) 28		10,756,759.07	727,650.00	1,883,173.32	727,650.00
减: 营业费用			31,969,791.94	27,633,232.36	31,969,791.94	27,633,232.36
管理费用			107,045,252.86	82,375,642.56	91,191,366.95	78,873,381.46
财务费用	(六) 29		54,376,755.41	4,376,548.42	42,475,250.93	5,365,260.58
三、营业利润(亏损 以“-”号填列)			19,969,824.21	41,503,505.69	10,059,007.31	41,137,642.38
加: 投资收益(损失 以“-”号填列)	(六) 30	(七) 5	77,506,082.29	- 382,994,864.93	70,945,264.37	- 383,193,817.09
补贴收入	(六) 31		424,470,060.00	423,650,200.00	424,470,060.00	423,650,200.00
营业外收入	(六) 32		517,671.22	624,870.66	436,113.32	624,800.66
减: 营业外支出	(六) 33		967,961.31	1,367,968.20	557,210.03	1,366,459.14
四、利润总额(亏损 总额以“-”号填 列)			521,495,676.41	81,415,743.22	505,353,234.97	80,852,366.81
减: 所得税			25,253,137.42	14,830,167.40	17,793,903.67	13,936,219.49
减: 少数股东损益			5,783,386.58	-330,571.50		
加: 未确认投资损失 (合并报表填列)						
五、净利润(亏损以 “-”号填列)			490,459,152.41	66,916,147.32	487,559,331.30	66,916,147.32
加: 年初未分配利润			65,391,992.27	393,584,371.96	65,463,097.18	393,584,371.96
其他转入						
六、可供分配的利润			555,851,144.68	460,500,519.28	553,022,428.48	460,500,519.28
减: 提取法定盈余公 积			50,038,782.72	6,739,018.00	48,755,933.13	6,691,614.73
提取法定公益金			25,019,391.36	3,369,509.01	24,377,966.57	3,345,807.37
提取职工奖励及福利 基金(合并报表填列)						
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			480,792,970.60	450,391,992.27	479,888,528.78	450,463,097.18
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			346,500,000.00	385,000,000.00	346,500,000.00	385,000,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			134,292,970.60	65,391,992.27	133,388,528.78	65,463,097.18
<b>补充资料：</b>						
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						

公司法定代表人：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  
2004 年

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			337,830,200.56	231,368,841.73
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	(六) 34		445,608,779.79	439,708,560.71
现金流入小计			783,438,980.35	671,077,402.44
购买商品、接受劳务支付的现金			57,848,277.25	23,882,718.16
支付给职工以及为职工支付的现金			60,129,849.10	43,457,576.98
支付的各项税费			36,488,090.83	21,395,180.85
支付的其他与经营活动有关的现金	(六) 35		84,727,736.12	121,262,440.20
现金流出小计			239,193,953.30	209,997,916.19
经营活动产生的现金流量净额			544,245,027.05	461,079,486.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资所收到的现金			400,000,000.00	400,000,000.00
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			71,392,166.88	71,392,166.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			50,343.88	16,665.00
收到的其他与投资活动有关的现金	(六) 36		6,884,890.50	6,743,037.87
现金流入小计			478,327,401.26	478,151,869.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			288,298,292.46	18,692,689.30
投资所支付的现金			1,911,760,086.51	1,199,343,717.01
支付的其他与投资活动有关的现金	(六) 37		17,798,724.00	
现金流出小计			2,217,857,102.97	1,218,036,406.31
投资活动产生的现金流量净额			-1,739,529,701.71	-739,884,536.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资所收到的现金			10,931,991.66	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			10,000,000.00	
借款所收到的现金			4,879,996,920.75	3,860,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			4,890,928,912.41	3,860,000,000.00
偿还债务所支付的现金			2,840,000,000.00	2,840,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			471,904,554.22	395,774,691.86
其中:支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	(六) 38		3,590,335.75	639,685.99

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			3,315,494,889.97	3,236,414,377.85
筹资活动产生的现金流量净额			1,575,434,022.44	623,585,622.15
四、汇率变动对现金的影响			-365,755.94	-333.17
五、现金及现金等价物净增加额			379,783,591.84	344,780,238.67
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			490,459,152.41	487,559,331.30
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			5,783,386.58	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,752,308.61	3,856,901.47
固定资产折旧			55,844,947.29	45,531,088.07
无形资产摊销			3,150,325.69	3,086,674.36
长期待摊费用摊销			712,486.06	711,735.82
待摊费用减少(减：增加)			88,845.82	-1,014.38
预提费用增加(减：减少)			-3,110,926.35	-3,110,926.35
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			30,267.96	31,467.96
固定资产报废损失			356,979.44	13,132.07
财务费用			54,376,755.41	42,475,250.93
投资损失(减：收益)			-77,748,182.29	-71,187,364.37
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-9,816,421.42	260,611.09
经营性应收项目的减少(减：增加)			-30,976,292.70	-69,760,994.94
经营性应付项目的增加(减：减少)			53,341,394.54	21,613,593.22
其他				
经营活动产生的现金流量净额			544,245,027.05	461,079,486.25
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额	(六) 39		1,103,504,608.08	877,401,838.27
减：现金的期初余额	(六) 39		653,458,516.24	532,621,599.60
加：现金等价物的期末余额	(六) 39		-70,262,500.00	
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			379,783,591.84	344,780,238.67

公司法定代表人：刘晓光 主管会计工作负责人：潘文堂 会计机构负责人：于丽

合并资产减值表  
2004 年

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转回数	合计	
坏账准备合计	614,595.69	1,392,381.22	743.57	743.57	2,006,233.34
其中:应收账款	220,018.49	628,381.44			848,399.93
其他应收款	394,577.20	763,999.78	743.57	743.57	1,157,833.41
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	330,105.68	117,083.83			447,189.51
其中:库存商品	89,693.76	117,083.83			206,777.59
原材料	25,060.36				25,060.36
物料用品	133,893.85				133,893.85
低值易耗品	81,457.71				81,457.71
长期投资减值准备合计	397,757,900.00	242,100.00			398,000,000.00
其中:长期股权投资	397,757,900.00	242,100.00			398,000,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中:房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					

公司法定代表人:刘晓光

主管会计工作负责人:潘文堂

会计机构负责人:于丽

母公司资产减值表  
2004 年

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	613,108.56	3,497,717.64		4,110,826.20
其中:应收账款	220,018.49	308,976.17		528,994.66
其他应收款	393,090.07	3,188,741.47		3,581,831.54
短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	330,105.68	117,083.83		447,189.51
其中:库存商品	89,693.76	117,083.83		206,777.59
原材料	25,060.36			25,060.36
低值易耗品	81,457.71			81,457.71
物料用品	133,893.85			133,893.85
长期投资减值准备合计	397,757,900.00	242,100.00		398,000,000.00
其中:长期股权投资	397,757,900.00	242,100.00		398,000,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				

公司法定代表人: 刘晓光      主管会计工作负责人: 潘文堂      会计机构负责人: 于丽

股东权益增减变动表  
2004 年

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
本期增加数		
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	2,707,338,493.99	2,679,790,908.92
本期增加数	225,263.49	31,493,517.45
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	225,263.49	31,493,517.45
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	3,945,932.38	3,945,932.38
其中:转增资本(或股本)		
期末余额	2,703,617,825.10	2,707,338,493.99
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	155,480,757.63	148,741,739.63
本期增加数	50,038,782.72	6,739,018.00
其中:从净利润中提取数	50,038,782.72	6,739,018.00
法定盈余公积	50,038,782.72	6,739,018.00
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	205,519,540.35	155,480,757.63
其中:法定盈余公积	205,519,540.35	155,480,757.63
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	77,740,378.83	74,370,869.82

本期增加数	25,019,391.36	3,369,509.01
其中：从净利润中提取数	25,019,391.36	3,369,509.01
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	102,759,770.19	77,740,378.83
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	65,391,992.27	393,584,371.96
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	490,459,152.41	66,916,147.32
本期利润分配	421,558,174.08	395,108,527.01
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	134,292,970.60	65,391,992.27

公司法定代表人：刘晓光      主管会计工作负责人：潘文堂      会计机构负责人：于丽

## 会计报表附注

### (一) 公司概况

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有限公司、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80000万元。

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30000万股，每股发行价8.98元，募集资金269400万元。发行后，本公司股本增加至110000万元。

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、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

##### 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日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础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、外币业务核算方法

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基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

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，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

## 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 5%。

## 9、存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、物料用品、低值易耗品、库存商品等。

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、物料用品和库存商品的发出、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转销法摊销。

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）长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

### （2）长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

### （3）股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，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）平均摊销计入损益。

### （4）长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

### （5）长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋及建筑物、机器设备、主路主桥和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值率，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	3%	4.85%-1.94%
机器设备	5-10 年	4%	19.2%-9.6%
主路主桥	30 年	—	当年实际车流量
其他设备	5-10 年	4%	19.2%-9.6%

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

#### 12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

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、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产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。

#### 14、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。如果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，当存在以下情形时，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。

本公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

#### 15、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。

筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

#### 16、收入确认原则

##### (1) 销售商品

对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，本公司确认商品销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，合并报表范围内公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

合并合营企业会计报表时，本公司按照比例合并方法合并合营企业的资产、负债、收入、费用和利润。

**(三) 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正**

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

(3) 会计差错更正

本公司以 3.96 亿元投资参股的南方证券股份有限公司因违规违法经营等原因于 2004 年 1 月 2 日被行政接管，据此本公司在 2003 年度报告中对该项长期投资计提减值准备 5,940 万元。本着稳健经营的原则，按照财政部《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》（财会字[2001]7 号）规定，公司将长期投资补提减值准备 33,660 元，做为重大会计差错处理在本报告期对 2003 年度长期投资减值准备采用追溯调整法调整，调增了 2004 年年初长期投资减值准备 33,660 万元，调减了 2004 年年初留存收益 33,660 万元，其中，调减了 2004 年年初未分配利润 28,611 万元，盈余公积 5,049 万元。

**(四) 税项**

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%或 17%
营业税	应税收入	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%

2. 优惠税负及批文

根据国家税务总局国税函[2000]185 号文件规定，本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。

**(五) 控股子公司及合营企业**

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
				直接	间接	
马鞍山首创水务有限责任公司	150,000,000.00	净水生产、销售	90,000,000.00	60.00		是
余姚首创水务有限公司	50,000,000.00	净水生产、销售	40,000,000.00	80.00		是
首创(新加坡)有限公司	2 新加坡元	贸易、顾问服务、中介服务	7,874,560.00	100.00		是
通用首创水务投资有限公司	20,000 万美元	水和污水基础设施项目领域投资	586,148,322.00	50.00		比例合并
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	390,000,000.00	市政基础设施建设	200,000,000.00	51.28		否
徐州首创水务有限责任公司	180,000,000.00	城镇自来水生产、销售等	144,000,000.00	80.00		是

说明:

1、原首创威水投资有限公司更名为通用首创水务投资有限公司,注册资本变更为2亿美元,股权比例由51%变更为50%。该公司已于2004年6月21日取得变更后的《企业法人营业执照》。

## 2. 合并报表范围变化

## (1) 未纳入合并范围的子公司

根据北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司章程规定,公司董事会由12人组成,分别由9名股东委派,其中本公司委派4人。本公司持股比例虽为51.28%,但不具备实质控制权,仅具有重大影响,故采用权益法核算,未合并会计报表。

该公司2004年度1-12月财务状况及经营成果如下:

<u>资产总额</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>净利润</u>
1,345,729,989.70	--	(93,813.67)

## (2) 本期合并会计报表范围发生变更

A. 新增合并控股子公司余姚首创水务有限公司,该公司由本公司与余姚市城市建设投资发展有限公司共同投资设立,注册资本5000万人民币,本公司投资4000万人民币,占注册资本80%。

B. 首创(新加坡)有限公司本期开始经营,纳入合并范围。

C. 新增合并控股子公司徐州首创水务有限责任公司,该公司由本公司与徐州市自来水总公司共同投资设立,注册资本18,000万人民币,本公司投资14,400万人民币,占注册资本80%。

## (3) 采用比例合并的合营企业

公司名称	股权比例
通用首创水务投资有限公司	50%

**(六) 合并会计报表附注**

## 1、货币资金：

## (1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	607,206.32	52,055.98
银行存款	1,000,484,043.77	594,469,006.51
其他货币资金	102,413,357.99	58,937,453.75
合计	1,103,504,608.08	653,458,516.24

## (2) 货币资金—外币：

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	1,974,079.45	8.2765	16,338,468.57	775,449.95	8.2767	6,418,166.60
港元	19,055,088.21	1.0637	20,268,897.33	122,846.23	1.0657	130,917.23
新加坡元	3,514.46	5.0559	17,768.76			
合计	/	/	36,625,134.66	/	/	6,549,083.83

说明：

A. 货币资金期末余额比期初余额增加 450,046,091.84 元,变动比为 68.87%，主要原因为公司本年度经营活动产生的货币资金净额增加。

B. 本期其他货币资金增加的原因：本公司为设立淮南首创水务有限公司存出的投资款。

## 2、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例%	金额	计提比例		金额	比例 %	金额	计提比例	
一年以内	14,316,835.57	80.92	679,691.78	5%	13,637,143.79	3,513,411.87	79.84	175,670.59	5%	3,337,741.28
一至二年	2,493,132.96	14.09	124,656.65	5%	2,368,476.31	231,428.24	5.26	11,571.41	5%	219,856.83
二至三年	230,455.62	1.30	11,522.78	5%	218,932.84	655,529.69	14.90	32,776.49	5%	622,753.20
三年以上	652,915.69	3.69	32,528.72	5%	620,386.97				5%	
合计	17,693,339.84	100.00	848,399.93		16,844,939.91	4,400,369.80	100.00	220,018.49		4,180,351.31

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	220,018.49	628,381.44					848,399.93

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	占应收账款比例%	金额	占应收账款比例%
前五名欠款单位合计及比例	7,986,322.59	45.14	380,768.17	8.65

说明:

A. 截至 2004 年 12 月 31 日止,本科目余额无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

B. 应收帐款期末余额比期初余额增加 13,292,970.04 元,变动比为 302.09%,主要原因是业务增长导致应收帐款相应增加。

## 3、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	19,826,459.33	79.10	878,053.47	5%	17,169,685.68	3,666,844.52	46.47	183,342.23	5%	3,483,502.29
一至二年	1,185,361.50	4.73	40,991.13	5%	2,171,886.94	1,115,359.47	14.13	55,767.97	5%	1,059,591.50
二至三年	993,532.47	3.96	2,482.95	5%	47,176.05	1,052,280.02	13.33	52,614.00	5%	999,666.02
三年以上	3,061,040.07	12.21	236,305.86	5%	4,519,811.29	2,057,060.05	26.07	102,853.00	5%	1,954,207.05
合计	25,066,393.37	100.00	1,157,833.41		23,908,559.96	7,891,544.06	100.00	394,577.20		7,496,966.86

## (2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	394,577.20	763,999.78		743.57		743.57	1,157,833.41

## (3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	占其他应收款比例	金额	占其他应收款比例
前五名欠款单位合计及比例	17,727,902.88	70.72%	5,853,982.14	74.18%

说明：

- A. 截至 2004 年 12 月 31 日止，本科目余额无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。
- B. 其他应收款期末余额比期初余额增加 17,174,849.31 元，变动比为 217.64%，主要原因是往来款增加。

## 4、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	105,399,679.98	100.00	586,801.00	97.59
一至二年			14,500.00	2.41
二至三年				
三年以上				
合计	105,399,679.98	100.00	601,301.00	100.00

说明：

A 截至 2004 年 12 月 31 日止，本科目余额无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

B. 预付帐款期末余额比期初余额增加 104,798,378.98 元，变动比为 17,428.61%，主要原因是本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司收购徐州市自来水总公司资产预付款。

## 5、存货：

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,488,340.20	25,060.36	2,463,279.84	203,503.93	25,060.36	178,443.57
库存商品	1,061,426.21	206,777.59	854,648.62	1,130,159.88	89,693.76	1,040,466.12
物料用品	2,136,395.74	133,893.85	2,002,501.89	2,493,620.28	133,893.85	2,359,726.43
自制半成品	20,280.12		20,280.12			
工程劳务支出	7,792,558.74		7,792,558.74			
低值易耗品	2,641,495.65	81,457.71	2,560,037.94	2,496,791.15	81,457.71	2,415,333.44
合计	16,140,496.66	447,189.51	15,693,307.15	6,324,075.24	330,105.68	5,993,969.56

说明：存货期末余额比期初余额增加 9,699,337.59 元，变动比为 161.82%，主要原因为本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司本期承建小区管网工程未完工的项目成本。

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	25,060.36			25,060.36
库存商品	89,693.76	117,083.83		206,777.59
物料用品	133,893.85			133,893.85
低值易耗品	81,457.71			81,457.71
合计	330,105.68	117,083.83		447,189.51

6、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费用	291,060.45	99,513.64	285,493.04	105,081.05	
机场贵宾卡服务费		20,000.00	16,666.65	3,333.35	
合计	291,060.45	119,513.64	302,159.69	108,414.40	/

## 7、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	3,032,044,130.48	397,757,900.00	2,634,286,230.48	1,527,813,759.47	9,776,744.20	4,550,323,245.75	398,000,000.00	4,152,323,245.75
其中：股票投资								
对子公司投资	211,973,256.79		211,973,256.79	-48,109.57	7,874,560.00	204,050,587.22		204,050,587.22
对合营公司投资								
对联营公司投资	1,969,139,273.69		1,969,139,273.69	1,249,909,530.15		3,219,048,803.84		3,219,048,803.84
其他股权投资	850,931,600.00	397,757,900.00	453,173,700.00	-242,100.00		850,931,600.00	398,000,000.00	452,931,600.00
股权投资差额				278,194,438.89	1,902,184.20	276,292,254.69		276,292,254.69
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	3,032,044,130.48	397,757,900.00	2,634,286,230.48	1,527,813,759.47	9,776,744.20	4,550,323,245.75	398,000,000.00	4,152,323,245.75

## (2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	51.28	2001-12 ~ 2021-12	200,000,000.00	204,098,696.79	-48,109.57		204,050,587.22	权益法
中关村信息工程股份有限公司	15.00	2000-07 ~ 长期	75,000,000.00	75,000,000.00		1,125,000.00	75,000,000.00	成本法
北京科技园建设股份有限公司	23.08	2000-10 ~ 长期	300,000,000.00	300,000,000.00		12,000,000.00	300,000,000.00	成本法
南方证券股份有限公司	10.41	2000-11 ~ 长期	396,000,000.00				0.00	成本法
天伦度假发展有限公司	16.67	2000-08 ~ 2030-08	2,000,000.00	242,100.00	-242,100.00		0.00	成本法
北京汽车投资有限公司	3.03	2002-06 ~ 长期	77,931,600.00	77,931,600.00		18,267,166.88	77,931,600.00	成本法
深圳水务(集团)有限公司	20.00	2004-08 ~ 2054-06	1,193,250,005.62		1,474,666,783.16		1,474,666,783.16	权益法
宝鸡威创水务运营有限责任公司	44.00	2003-08 ~ 2028-08	14,590,192.01		15,992,599.01		15,992,599.01	权益法
北京京城水务有限责任公司	49.00	2003-07 ~ 2053-07	1,970,326,000.00	1,969,139,273.69	1,324,691.49		1,970,463,965.18	权益法
青岛首创瑞海水务有限公司	40.00	2004-08 ~ 2005-08	33,600,000.00		34,217,711.18		34,217,711.18	权益法
首创集团新加坡有限公司	100.00	2002-08 ~ 2029-07		7,874,560.00	-7,874,560.00			权益法
合计	/	/	4,262,697,797.63	2,634,286,230.48	1,518,037,015.27	31,392,166.88	4,152,323,245.75	/

## (3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
深圳水务(集团)有限公司			278,194,438.89		1,902,184.20	276,292,254.69	投资金额与被投资单位净资产份额之差	48年9个月
合计			278,194,438.89		1,902,184.20	276,292,254.69	/	/

说明:

A. 长期股权投资期末余额比期初余额增加 1,518,037,015.27 元,变动比为 57.63%,主要原因为投资宝鸡威创水务运营有限责任公司、青岛首创瑞海水务有限公司及本公司之子公司通用首创水务投资有限公司投资深圳水务(集团)有限公司。

B. 调整 2004 年年初长期股权投资减值准备 33,660 万元,调整原因见[附注(三)]。

## 8、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,787,357,589.67	233,951,473.74	1,382,489.02	2,019,926,574.39
其中:房屋及建筑物	333,043,834.92	162,525,029.70		495,568,864.62
机器设备	60,448,690.72	63,100,316.59	1,136,965.27	122,412,042.04
主路主桥	1,377,621,890.00			1,377,621,890.00
其他设备	16,243,174.03	8,326,127.45	245,523.75	24,323,777.73
二、累计折旧合计:	391,312,704.36	59,790,879.67	888,918.92	450,214,665.11
其中:房屋及建筑物	80,094,424.09	14,949,109.17		95,043,533.26
机器设备	32,549,603.40	8,221,677.88	843,868.38	39,927,412.90
主路主桥	270,761,864.16	34,194,425.19		304,956,289.35
其他设备	7,906,812.71	2,425,667.43	45,050.54	10,287,429.60

说明:

A. 本年固定资产增加中在建工程转入 8,892,849.85 元。

B. 本公司子公司之子公司宝鸡威创水务有限责任公司以固定资产中评估价值为 2,671,005.50 元的建筑物及 13,793,365.00 元的机器设备为抵押,向中国建设银行宝鸡分行借款 2000 万元。

## 9、在建工程：

## (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
新大都饭店屋顶花园	3,079,000.00	1,253,858.00	2,913,957.00						其他	4,167,815.00
新大都饭店配套设施	9,084,600.00	2,359,440.76	9,752,822.05	2,426,093.16	8,052,596.47				其他	1,633,573.18
鞍山山水厂设施改造	2,440,000.00	156,560.00	1,135,966.38		840,253.38				其他	452,273.00
鞍山第四水厂工程	233,000,000.00	12,522,220.03	12,463,978.65						其他	24,986,198.68
鞍山管网工程	36,514,900.00		11,933,361.76						其他	11,933,361.76
余姚中化室改造	50,000.00		63,396.80						其他	63,396.80
余姚渚山水厂办公室改造	21,000.00		20,851.20						其他	20,851.20
宝鸡水厂改扩建工程	77,777,000.00		20,463,121.34						其他	20,463,121.34
合计		16,292,078.79	58,747,455.18	2,426,093.16	8,892,849.85	/	/	/	/	63,720,590.96

## 说明：

A. 本期不存在利息资本化。

B. 本期本公司在建工程不存在减值情况。

C. 在建工程期末余额比期初余额增加 47,428,512.17 元,变动比为 291.11%,主要原因为本公司之子公司鞍山首创水务有限责任公司新增管网工程等;合营公司通用首创水务投资有限公司之子公司宝鸡创威水务有限责任公司新增水厂改扩建工程。

D. 本公司子公司之子公司宝鸡创威水务有限责任公司以评估价值为 5,214,134.00 元的土地使用权为抵押,向中国建设银行宝鸡分行借款 2,000 万元

## 10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	104,168,992.55		104,168,992.55	106,624,716.44		106,624,716.44

## (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	股东投入	119,924,727.51	106,524,716.44	457,751.51	450,272.31	2,994,153.56	15,936,413.12	103,538,042.08	34年8个月
信息管理系统软件	购买	100,000.00	100,000.00			100,000.00	100,000.00		
应用软件	购买	687,122.60		687,122.60		56,172.13	56,172.13	630,950.47	9年2个月、4.5年
合计	/		106,624,716.44	1,144,874.11	450,272.31	3,150,325.69	16,092,585.25	104,168,992.55	/

说明：本期本公司无形资产不存在减值情况。

## 11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
租入固定资产改良支出	3,171,643.42	1,162,532.22			711,735.82		450,796.40	
宽带网络技术	1,296,000.00		1,296,000.00				1,296,000.00	
其他	3,525.00		3,525.00		750.23		2,774.77	
合计		1,162,532.22	1,299,525.00		712,486.05		1,749,571.17	/

## 12、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
信用借款			1,500,000,000.00	480,000,000.00
合计	/	/	1,500,000,000.00	480,000,000.00

说明：短期借款期末余额比期初余额增加 1,020,000,000.00 元，变动比为 212.50%，主要原因为本期新增借款。

## 13、应付帐款：

## (1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
三年以内	16,023,436.86	100%	3,683,148.74	100%
三年以上				
合计	16,023,436.86	100%	3,683,148.74	100%

说明：

A. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

B. 应付帐款期末余额比期初余额增加 12,340,288.12 元，变动比为 335.05%，主要原因为本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司及本公司子公司之子公司宝鸡创威水务有限责任公司应付工程款增加。

## 14、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
三年以内	23,350,727.61	100%	10,577,879.04	100%
三年以上				
合计	23,350,727.61	100%	10,577,879.04	100%

说明：

A. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

B. 预收帐款期末余额比期初余额增加 12,772,848.57 元，变动比为 120.75%，主要原因为本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司预收小区管网建设工程款。

## 15、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	11,197,276.51	10,982,731.76	
合计	11,197,276.51	10,982,731.76	/

说明：工效挂钩部分结余金额 11,197,276.51 元。

## 16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
社会公众股股东	28,185.98	28,185.68	
合计	28,185.98	28,185.68	/

说明：欠付股利为社会公众股东尚未领取的 2000 年度红利尾款。

## 17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	433,254.60	71,533.39
营业税	1,329,439.01	1,205,375.10
所得税	18,609,128.27	3,427,420.69
个人所得税	670,381.67	285,800.67
城建税	144,010.92	89,388.51
房产税	3,262.80	
合计	21,189,477.27	5,079,518.36

说明：应交税金期末余额比期初余额增加 16,109,958.91 元，变动比为 317.16%，主要原因为期末尚未支付企业所得税。

## 18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	61,718.99	39,025.41	应纳流转税额 3%
地方教育费附加	9,369.03		应纳流转税额 1%
农业发展基金	4,828.89		销售收入 0.1%
水利建设基金	2,464.30		销售收入 0.2%(余姚)；销售收入 0.08% (宝鸡)
残保金	864.00		
住房公积金	65,093.00	33,165.00	
合计	144,338.21	72,190.41	

## 19、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
	金额	金额
三年以内	73,090,687.61	31,303,408.77
三年以上	8,350,000.00	900,000.00
合计	81,440,687.61	32,203,408.77

## (2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京京城水务有限责任公司	10,071,222.69	2003 年	往来款
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	10,000,000.00	2004 年	往来款
余姚市城市建设投资发展有限公司	3,046,000.00	2004 年	往来款
奖励基金	7,450,000.00	2001 年	
合计	30,567,222.69	/	/

## (3) 其他应付款的说明：

A. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

B. 其他应付款期末余额比期初余额增加 49,237,278.84 元，变动比为 152.89%，主要原因为本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司新增应付职工改制费 2763 万元；本公司之子公司余姚首创水务有限公司新增向其另一方股东借款 304.60 万元；与子公司北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司往来款 1000 万元。

## 20、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
路桥大中修费用	6,978,866.91	10,089,793.26	
合计	6,978,866.91	10,089,793.26	/

说明：A. 期末结存金额主要为预提大中修费未使用余额。

B. 预提费用期末余额比期初余额减少 3,110,926.35 元，变动比为 30.83%，主要原因为本公司京通路分公司本期支付大中修费用。

## 21、长期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
信用借款	99,496,920.75	87,000,000.00
抵押借款	7,500,000.00	
其中：他人抵押	2,183,250.00	
保证借款		
其中：他人保证		
质押借款	1,002,117,500.00	
其中：他人质押		
合计	1,109,114,420.75	87,000,000.00

## 22、股本：

## (1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		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	800,000,000							800,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	800,000,000							800,000,000
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								
未上市流通股份合计	800,000,000							800,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	300,000,000							300,000,000
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	300,000,000							300,000,000
三、股份总数	1,100,000,000							1,100,000,000

说明：持本公司 5%以上股份的股东是北京首都创业集团有限公司，持股比例 72.595%。

## 23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,675,831,857.67		3,945,932.38	2,671,885,925.29
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	31,506,636.32	225,263.49		31,731,899.81
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	2,707,338,493.99	225,263.49	3,945,932.38	2,703,617,825.10

说明：A. 资本公积增加：本公司对通用首创水务投资有限公司初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，计 62,240.14 元。本公司对宝鸡威创水务运营有限责任公司初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，计 163,023.35 元。

B. 资本公积减少：根据财会字（1998）《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字（1998）66 号《关于执行具体会计准则有关会计问题解答》文件的规定，本公司在改组为股份公司时，固定资产评估增值 39,459,323.69 元，按 10 年平均摊销，本期摊销 3,945,932.38 元，冲减资本公积。

## 24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	155,480,757.63	50,038,782.72		205,519,540.35
法定公益金	77,740,378.83	25,019,391.36		102,759,770.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	233,221,136.46	75,058,174.08		308,279,310.54

说明：A. 调减了 2004 年年初法定盈余公积 3,366 万元，调减了 2004 年年初法定公益金 1,683 万元，调整原因见[附注（三）]。

B. 本期增加原因见附注（六）25。

## 25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	490,459,152.41	66,916,147.32
加：年初未分配利润	65,391,992.27	393,584,371.96
其他转入		
减：提取法定盈余公积	50,038,782.72	6,739,018.00
提取法定公益金	25,019,391.36	3,369,509.01
分配股利	346,500,000.00	385,000,000.00
未分配利润	134,292,970.60	65,391,992.27

说明：

A. 本期增加 490,459,152.41 元，为本年度净利润。

B. 本期减少 421,558,174.08 元

a. 计提法定盈余公积 50,038,782.72 元。

b. 计提法定公益金 25,019,391.36 元。

c. 分配 2003 年度的现金股利 346,500,000.00 元。

C. 本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利 132,000,000.00 元。

D. 调减了 2004 年年初未分配利润 28,611 万元，调整原因见[附注(三)]。

## 26、主营业务收入及主营业务成本

## (1) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
公用基础设施	231,362,653.88	90,271,865.18	131,897,027.05	176,416,994.69	61,771,587.77	105,666,172.12
旅游服务业	81,383,362.89	6,210,702.82	70,707,838.30	57,787,644.02	5,947,502.62	49,495,106.91
其中：关联交易						
合计	312,746,016.77	96,482,568.00	202,604,865.35	234,204,638.71	67,719,090.39	155,161,279.03
内部抵消						
合计	312,746,016.77	96,482,568.00	202,604,865.35	234,204,638.71	67,719,090.39	155,161,279.03

## (2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
北京地区	239,690,886.89	52,706,907.50	173,812,243.81	219,435,254.02	55,917,734.20	11,235,653.04
陕西地区	723,000.00	1,742,784.51	-1,055,934.51			
浙江地区	23,776,891.43	12,438,528.38	11,181,435.55			
安徽地区	48,555,238.45	29,594,347.61	18,667,120.50	14,769,384.69	11,801,356.19	143,925,625.99
其中:关联交易						
合计	312,746,016.77	96,482,568.00	202,604,865.35	234,204,638.71	67,719,090.39	155,161,279.03
内部抵消						
合计	312,746,016.77	96,482,568.00	202,604,865.35	234,204,638.71	67,719,090.39	155,161,279.03

说明:

A. 本期主营业务收入较 2003 年度增长 33.54%，主要原因为上年同期受“非典”影响、本年新增合并子公司余姚首创水务有限公司、本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司业务增长。

B. 本期主营业务成本较 2003 年度增长 42.47%，主要原因同主营业务收入。

## 27、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	12,010,455.07	10,214,678.17	应税收入 5%
城建税	1,143,703.55	777,058.84	应纳流转税额 7%
教育费附加	504,424.80	332,532.28	应纳流转税额 3%
合计	13,658,583.42	11,324,269.29	/

## 28、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
占地补偿收入	909,600.00	50,028.00	859,572.00	770,000.00	42,350.00	727,650.00
工程收入	15,293,524.36	7,048,004.74	8,245,519.62			
京通路租赁收入	880,176.00	48,409.68	831,766.32			
代收手续费收入	641,590.30	35,287.48	606,302.82			
京通路广告收入	203,000.00	11,165.00	191,835.00			
其他劳务收入	510,000.00	615,940.78	-105,940.78			
其他	243,205.35	115,501.26	127,704.09			
合计	18,681,096.01	7,924,336.94	10,756,759.07	770,000.00	42,350.00	727,650.00

说明:本期其他业务利润较 2003 年度增长 1378.29%，主要原因为本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司新增工程收入，本年京通路分公司占地补偿收入等增加。

## 29、财务费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	57,305,554.22	22,151,133.43
减:利息收入	6,884,890.50	18,307,932.91

汇兑损失	365,827.68	303.85
减：汇兑收益	71.74	
其他	3,590,335.75	533,044.05
合计	54,376,755.41	4,376,548.42

说明：本期财务费用较 2003 年度增加 50,000,206.99 元，增长 1142.46%，主要原因：

- A. 本期借款增长，利息支出相应增长；
- B. 上年同期收到北京城市排水集团有限责任公司资金占用费，本期无此占用费；
- C. 本期支付投资深圳市水务（集团）有限公司项目履约保函手续费，上年无此手续费支出。

### 30、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益	/	39,650,366.49	39,650,366.49	/	14,105,135.07	14,105,135.07
其中：成本法	/	31,392,166.89	31,392,166.89	/	13,350,000.00	13,350,000.00
权益法	/	8,258,199.60	8,258,199.60	/	755,135.07	755,135.07
委托投资收益	40,000,000.00		40,000,000.00			
长期投资减值准备	/	-242,100.0	-242,100.00	/	-397,100,000.00	-397,100,000.00
股权投资差额摊销	/	-1,902,184.20	-1,902,184.20	/		
合计	40,000,000.00	37,506,082.29	77,506,082.29		-382,994,864.93	-382,994,864.93

说明：本期投资收益较 2003 年度增加 460,500,947.22 元，主要原因为 2003 年对南方证券的长期投资计提减值准备 39,600 万元；本期收到委托投资收益 4000 万元；本期参股公司分回股利增加 1,804 万元。

### 31、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
京通快速路补贴收入	302,850,000.00	327,170,000.00	
高碑店污水处理厂一期工程利润回报		30,000,000.00	
京城水务投资回报	120,000,000.00	60,000,000.00	
马鞍山市政府水价补贴	1,620,060.00	6,480,200.00	
合计	424,470,060.00	423,650,200.00	/

说明：

#### A. 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予补贴。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。

本期本公司收到京通快速路补贴收入 302,850,000.00 元。

## B. 北京京城水务有限责任公司投资回报:

按照北京市发展和改革委员会京发改函[2004]第 283 号文件, 安排 2004 年高碑店污水处理厂资产重组投资收益项目 120,000,000.00 元, 2004 年收到 120,000,000.00 元。

## C. 马鞍山市政府水价补贴

按照马鞍山市财政局马财便函[2002]3 号《关于同意就马鞍山市自来水公司合资项目向北京首创股份有限公司给与财政补贴的函》的文件, 在马鞍山首创水务有限责任公司(简称合资公司)与马鞍山市自来水公司之间的结算水价尚未到位的情况下, 马鞍山市财政将对本公司予以补贴, 直到合资公司的净水销售的结算水价调整到位。本期补贴收入为 1,620,060.00 元(税后)。现净水销售的结算水价调整到位, 以后无此补贴。

## 32、营业外收入:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理	12,860.00	
罚款		26,377.50
设施赔偿款	370,911.06	410,756.00
其他	133,900.16	187,737.16
合计	517,671.22	624,870.66

## 33、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
罚款	24,206.83	
固定资产清理	426,344.93	862,303.41
捐赠	505,200.00	500,600.00
其他	12,209.55	5,064.79
合计	967,961.31	1,367,968.20

## 34、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
补贴收入	425,268,000.00
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司往来款	10,000,000.00
余姚市城市建设投资发展有限公司往来款	3,000,000.00
其他往来款	4,689,968.57
收回工程质量保证金	2,146,000.00
营业外收入	504,811.22
合计	445,608,779.79

## 35、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
费用性支出	59,210,955.04
徐州市张集水厂工程建设办公室往来款	8,000,000.00
通用首创水务投资有限公司往来款	5,000,000.00
其他往来款	12,011,581.08
捐款支出	505,200.00
合计	84,727,736.12

## 36、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
财务费用-利息收入	6,884,890.50
合计	6,884,890.50

## 37、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合营公司比例合并减少	17,798,724.00
合计	17,798,724.00

## 38、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
财务费用-手续费	3,590,335.75
合计	3,590,335.75

## (七) 母公司会计报表附注

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	7,205,730.20	68.09	360,286.51	5	6,845,443.69	3,513,411.87	79.84	175,670.59	5	3,337,741.28
一至二年	2,493,132.96	23.56	124,656.65	5	2,368,476.31	231,428.24	5.26	11,571.41	5	219,856.83
二至三年	230,455.62	2.18	11,522.78	5	218,932.84	655,529.69	14.90	32,776.49	5	622,753.20
三年以上	652,915.69	6.17	32,528.72	5	620,386.97	--	--	--	5	
合计	10,582,234.47	100.00	528,994.66		10,053,239.81	4,400,369.80	100.00	220,018.49		4,180,351.31

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	220,018.49	308,976.17					528,994.66
合计	220,018.49	308,976.17					528,994.66

说明：应收帐款期末余额比期初余额增加 6,181,864.67 元，变动比为 140.49%，主要原因是业务增长导致应收帐款相应增加。

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	67,702,739.67	92.82	3,321,334.84	5	64,381,404.83	3,637,102.02	46.26	181,855.10	5	3,455,246.92
一至二年	1,185,361.50	1.62	59,268.07	5	1,126,093.43	1,115,359.47	14.19	55,767.97	5	1,059,591.50
二至三年	993,532.47	1.36	49,676.62	5	943,855.85	1,052,280.02	13.38	52,614.00	5	999,666.02
三年以上	3,061,040.07	4.20	151,552.01	5	2,909,488.06	2,057,060.05	26.17	102,853.00	5	1,954,207.05
合计	72,942,673.71	100.00	3,581,831.54		69,360,842.17	7,861,801.56	100.00	393,090.07		7,468,711.49

## (2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	393,090.07	3,188,741.47					3,581,831.54
合计	393,090.07	3,188,741.47					3,581,831.54

说明：其他应收款期末余额比期初余额增加 65,080,872.15 元，变动比为 827.81%，主要原因是借款给本公司之子公司余姚首创水务有限公司 4,430 万元；与通用首创水务投资有限公司往来款 1,000 万元；与徐州首创水务有限责任公司往来款 800 万元。

## 3、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	3,140,617,677.54	397,757,900.00	2,742,859,777.54	799,122,077.99		3,939,981,855.53	398,000,000.00	3,541,981,855.53
其中：股票投资								
对子公司投资	302,224,991.72		302,224,991.72	196,116,574.02		498,341,565.74		498,341,565.74
对合营公司投资	18,321,812.13		18,321,812.13	551,712,602.29		570,034,414.42		570,034,414.42
对联营公司投资	1,969,139,273.69		1,969,139,273.69	51,535,001.68		2,020,674,275.37		2,020,674,275.37
其他股权投资	850,931,600.00	397,757,900.00	453,173,700.00	-242,100.00		850,931,600.00	398,000,000.00	452,931,600.00
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	3,140,617,677.54	397,757,900.00	2,742,859,777.54	799,122,077.99		3,939,981,855.53	398,000,000.00	3,541,981,855.53

## (2) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
马鞍山首创水务有限责任公司	60.00	2002-12~长期	90,000,000.00	90,251,734.93	8,211,873.65		98,463,608.58	权益法
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	51.28	2001-12 ~ 2021-12	200,000,000.00	204,098,696.79	-48,109.57		204,050,587.22	权益法
中关村信息工程股份有限公司	15.00	2000-07~长期	75,000,000.00	75,000,000.00		1,125,000.00	75,000,000.00	成本法
北京科技园建设股份有限公司	23.08	2000-10~长期	300,000,000.00	300,000,000.00		12,000,000.00	300,000,000.00	成本法
南方证券股份有限公司	10.41	2000-11~长期	396,000,000.00					成本法
天伦度假发展有限公司	16.67	2000-08 ~ 2030-08	2,000,000.00	242,100.00	-242,100.00			成本法
北京汽车投资有限公司	3.03	2002-06~长期	77,931,600.00	77,931,600.00		18,267,166.88	77,931,600.00	成本法
首创(新加坡)有限公司	100.00	2002-08 ~ 2029-07	7,874,560.00	7,874,560.00	-343,812.26		7,530,747.74	权益法
通用首创水务投资有限公司	50.00	2003-05 ~ 2053-05	586,148,322.00	18,321,812.13	551,712,602.29		570,034,414.42	权益法
北京京城水务有限责任公司	49.00	2003-07 ~ 2053-07	1,970,326,000.00	1,969,139,273.69	1,324,691.49		1,970,463,965.18	权益法
宝鸡威创水务运营有限责任公司	44.00	2003-08 ~ 2028-08	14,590,192.01		15,992,599.01		15,992,599.01	权益法
余姚首创水务有限公司	80.00	2004-01 ~ 2024-01	40,000,000.00		44,616,622.20		44,616,622.20	权益法
徐州首创水务有限责任公司	80.00	2004-12 ~ 2034-12	144,000,000.00		143,680,000.00		143,680,000.00	权益法
青岛首创瑞海水务有限公司	40.00	2004-08 ~ 2029-08	33,600,000.00		34,217,711.18		34,217,711.18	权益法
合计	/	/	3,937,470,674.01	2,742,859,777.54	799,122,077.99	31,392,166.88	3,541,981,855.53	/

## (3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
南方证券股份有限公司	396,000,000.00		396,000,000.00
天伦度假发展有限公司	1,757,900.00	242,100.00	2,000,000.00
合计	397,757,900.00	242,100.00	398,000,000.00

说明：调整 2004 年年初长期股权投资减值准备 33660 万元，调整原因见[附注（三）]。

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京通快速路通行费	158,307,524.00	46,496,204.68	161,647,610.00	48,256,083.12
饭店经营	81,383,362.89	6,210,702.82	57,787,644.02	5,947,502.62
污水处理	--	--	--	1,714,148.46
合计	239,690,886.89	52,706,907.50	219,435,254.02	55,917,734.20
其中：关联交易				
合计	239,690,886.89	52,706,907.50	219,435,254.02	55,917,734.20
内部抵消				
合计	239,690,886.89	52,706,907.50	219,435,254.02	55,917,734.20

## (2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	239,690,886.89	52,706,907.50	219,435,254.02	55,917,734.20
其中：关联交易				
合计	239,690,886.89	52,706,907.50	219,435,254.02	55,917,734.20
内部抵消				
合计	239,690,886.89	52,706,907.50	219,435,254.02	55,917,734.20

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益	/	31,187,364.37	31,187,364.37	/	13,906,182.91	13,906,182.91
其中：成本法	/	31,392,166.88	31,392,166.88	/	13,350,000.00	13,350,000.00
权益法	/	-204,802.51	-204,802.51	/	556,182.91	556,182.91
长期投资减值准备	/	-242,100.00	-242,100.00	/	-397,100,000.00	-397,100,000.00
委托投资收益	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	40,000,000.00	30,945,264.37	70,945,264.37		-383,193,817.09	-383,193,817.09

说明：本期投资收益较 2003 年度增加 454,139,081.46 元，主要原因见[附注（六）、30(1)]

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
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	购销、房地产开发、咨询服务、外贸	本公司之母公司	国有企业（全民所有制企业）	林豹

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
北京首都创业集团有限公司	330,000		330,000

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数（%）	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例（%）	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数（%）
北京首都创业集团有限公司	798,564,200.00	72.595			798,564,200.00	72.595

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京首创酒店管理有限公司	同一母公司
北京新大都旅游咨询有限责任公司	同一母公司
北京市新大都实业总公司	同一母公司
北京京城水务有限责任公司	联营公司
宝鸡威创水务运营有限责任公司	联营公司
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	子公司
通用首创水务投资有限公司	合营公司

## 5、关联交易情况

## (1) 关联担保情况

单位:亿元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
北京首创股份有限公司	通用首创水务投资有限公司	10	2004-11-22~2022-06-20	否

说明:2004年9月20日本公司与本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司就上述担保事项签订了《保证协议》,通用首创水务投资有限公司为本公司提供反担保。

## (2) 关联租赁情况

A. 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. 本公司合营公司通用首创水务投资有限公司之控股子公司宝鸡创威水务有限责任公司将现有固定资产 50,864,629.00 元,以及目前尚在建设的冯家山、九公里水厂改扩建工程(预算数 15,555.39 万元),在工程完工后出租给宝鸡创威水务运营有限责任公司,租赁期限 10 年,租金共计 26,600 万元。

## 6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	3,752,761.27	
应收帐款	北京首创酒店管理有限公司	1,102,917.39	2,533,910.62
应收帐款	宝鸡创威水务运营有限责任公司	--	723,000.00
其他应收款	北京新大都旅游咨询有限责任公司	551,780.02	551,780.02
其他应收款	北京市新大都实业总公司	1,316,356.90	1,695,077.08
其他应收款	通用首创水务投资有限公司		5,000,000.00
其他应付款	北京京城水务有限责任公司	10,071,222.69	10,071,222.69
其他应付款	北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	0.00	10,000,000.00

## (九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司于 2004 年 9 月 20 日与国家开发银行签订 20 亿元人民币借款合同,借款期限为 2004 年 11 月 22 日至 2022 年 6 月 20 日,年利率为 6.93%,年利息为 1.386 亿元。根据通用首创水务投资有限公司与国家开发银行签订的股权分红收益权质押和账户监管协议,以通用首创水务投资有限公司拥有的联营公司深圳市水务(集团)有限公司全部股权的分红收益权和控股子公司宝鸡创威水务有限责任公司全部股权的分红收益权等所有基于股权而产生的全部收益权及其它所有投资收益权为质押。本公司与通用首创水务投资有限公司另外一方股东就上述借款事项,提供了股权质押及按份共同保证担保。

除上述事项外,截至 2004 年 12 月 31 日止,本公司不存在应披露而未披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

4、其他或有负债及其财务影响:无

#### (十) 承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

#### (十一) 资产负债表日后事项

1. 本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司 2005 年 3 月 9 日向交通银行徐州分行贷款 4600 万元，借款期限 2005 年 3 月 9 日至 2006 年 3 月 5 日；2005 年 3 月 18 日向交通银行徐州分行贷款 2400 万元，借款期限 2005 年 3 月 18 日至 2006 年 3 月 15 日；2005 年 3 月 7 日向徐州市商业银行贷款 5850 万元，借款期限 2005 年 3 月 7 日至 2006 年 3 月 7 日。

本公司就上述贷款，提供金额为 15,500 万元的保证担保。

2. 2005 年 2 月 28 日本公司第二届董事会 2005 年第一次临时会议通过以下议案：

(1) 在兴业银行中关村支行延续办理综合授信业务，该授信额度为人民币 5 亿元整，期限为一年。

(2) 在招商银行展览路支行延续办理综合授信业务，该授信额度为人民币 5 亿元整，期限为一年。

3. 2005 年 3 月 14 日，本公司第二届第十四次董事会通过 2004 年度利润分配预案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 110,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.20 元（含税），共计派发现金 132,000,000.00 元，未分配利润结转下年度；公司 2004 年资本公积转增股本预案：以 2004 年 12 月 31 日总股本 110,000 万股为基数，每 10 股转增 10 股。

截至 2005 年 4 月 5 日止，本公司不存在应披露而未披露的资产负债表日后事项。

#### (十二) 其他重要事项

1. 本公司变更剩余募集资金 5.34 亿元，由原来的补充流动资金变为对控股子公司通用首创水务投资有限公司进行增资，用于通用首创水务投资有限公司投资深圳市水务（集团）有限公司项目的投资款来源之一，通用首创水务投资有限公司对深圳市水务（集团）有限公司总投资额 29.4 亿元。上述变更已经本公司 2004 年度第一次临时股东大会决议通过，2004 年 3 月本公司完成对通用首创水务投资有限公司的增资，通用首创水务投资有限公司对深圳市水务（集团）有限公司已于 2004 年 3 月支付第一期投资款 8.8 亿元，2004 年 11 月支付第二期投资款 20.6 亿元。

2. 根据本公司第二届董事会 2003 年度第七次临时会议和 2004 年度第一次临时股东大会决议，本公司与北京首都创业集团有限公司作为共同借款人和国家开发银行签署《资金借款合同》及其附属协议；根据相关协议规定，首创集团将不提取合同项目的任何借款资金但承担连带清偿责任。上述借款协议规定的合同总额度为 43.7 亿元人民币，期限为 19 年（含 5 年宽限期），本公司以水务项目收益权进行质押，具体利率将参照国家有关规定执行。

3. 根据 2004 年 3 月 23 日本公司第二届董事会 2004 年度第三次临时会议决议，本公司与中国光大银行新源支行延续办理综合授信业务，授信额度为人民币 5 亿元，期限为一年。

根据 2004 年 4 月 23 日本公司第二届董事会 2004 年度第四次临时会议决议，本公司与中信实业银行海淀支行延续办理综合授信业务，授信额度为人民币 5 亿元，期限为一年。

根据 2004 年 10 月 26 日本公司第二届董事会 2004 年度第八次临时会议决议，本公司与建设银行长安支行办理综合授信业务，授信额度为人民币 5 亿元，期限为一年。

4、本公司联营公司青岛首创瑞海水务有限责任公司本期以 1.5 亿元人民币收购青岛市李村河污水处理厂除作为出资外的剩余经营性资产，截止 2004 年 12 月 31 日，上述收购款项尚未支付。

5、根据 2004 年 3 月 23 日本公司第二届董事会 2004 年度第三次临时会议决议，本公司通过中信实业银行招商大厦支行向北京京城水务有限责任公司借款 2.5 亿元，期限两年，年利率为 1.82%。

6、本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司于 2004 年 12 月 6 日与徐州市自来水总公司签订资产购买及转让协议，以协议价格 10000 万元收购徐州市自来水总公司除出资以外的其余净资产。截止 2004 年 12 月 31 日，徐州首创水务有限责任公司已向徐州市财政局支付收购金额的 70%，计人民币 7000 万元。

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司于 2004 年 12 月 6 日与徐州市自来水总公司签订张集水厂转让及建设协议，以未来评估结果作为收购价格收购徐州市自来水总公司在建的徐州市张集水厂资产。根据协议规定，徐州首创水务有限责任公司应在成立日起五个工作日内支付 5350 万元的收购定金。截止 2004 年 12 月 31 日徐州首创水务有限责任公司已向徐州市财政局支付部分定金 3300 万元。

除上述事项外，截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露而未披露的其他重要事项。

## 十二、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 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的原稿。

董事长：刘晓光

北京首创股份有限公司  
二零零五年四月五日