

北京首创股份有限公司

600008

2006 年第一季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况简介	3
§ 3 管理层讨论与分析	5
§ 4 附录	7

§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 公司董事冯春勤、袁振宇、潘文堂因公未出席会议，分别委托董事刘晓光、张剑平和张恒杰代为表决，其他董事亲自出席了董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人刘晓光先生，主管会计工作负责人潘文堂先生，会计机构负责人于丽女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

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

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末数	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	8,850,097,050.17	8,373,464,340.37	5.69
股东权益(不含少数股东权益)(元)	4,676,713,874.92	4,597,287,708.86	1.73
每股净资产(元)	2.13	2.09	1.73
调整后的每股净资产(元)	2.13	2.09	1.73
	报告期	年初至报告期期末	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)	15,919,078.52	15,919,078.52	841.70
每股收益(元)	0.04	0.04	-53.06
净资产收益率(%)	1.71	1.71	减少0.26个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.10	0.10	增加0.56个百分点
非经常性损益项目		金额(单位:元)	
各种形式的政府补贴		75,920,941.20	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他		-547,123.30	

各项营业外收入、支出	
所得税影响数	180,550.69
合计	75,554,368.59

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	185,493,959.97	103,996,289.06	63,500,835.48	54,888,724.92
减：主营业务成本	112,905,609.85	51,389,851.53	13,944,571.54	12,902,725.41
主营业务税金及附加	1,950,883.59	3,300,021.69	1,190,315.34	3,004,593.30
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	70,637,466.53	49,306,415.84	48,365,948.60	38,981,406.21
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	46,424.64	152,915.55	295,785.00	200,000.00
减：营业费用	9,878,283.09	8,166,838.33	9,878,283.09	8,166,838.33
管理费用	55,366,279.78	29,485,627.63	30,926,055.61	21,895,366.12
财务费用	35,475,758.96	33,136,084.86	12,200,293.76	13,566,647.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,036,430.66	-21,329,219.43	-4,342,898.86	-4,447,445.89
加：投资收益（损失以“-”号填列）	32,721,999.57	3,161,184.54	9,426,211.80	-16,717,252.01
补贴收入	75,920,941.20	106,296,183.24	75,578,921.01	106,296,183.24
营业外收入	158,109.27	509,481.36	104,963.87	262,141.86
减：营业外支出	705,232.57	2,246,261.39	598,200.00	6,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,059,386.81	86,391,368.32	80,168,997.82	85,387,627.20
减：所得税	847,290.88	1,058,057.43		
减：少数股东损益	-2,956,901.89	-54,316.31		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	80,168,997.82	85,387,627.20	80,168,997.82	85,387,627.20

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表（未完成股权分置改革）

单位：股

报告期末股东总数（户）	76,353	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	32,867,545	人民币普通股
中国工商银行—开元证券投资基金	28,084,368	人民币普通股
中国工商银行—天元证券投资基金	26,820,788	人民币普通股
全国社保基金—零一组合	22,859,314	人民币普通股
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	19,679,547	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	18,000,000	人民币普通股
中国经济技术投资担保有限公司	10,000,000	人民币普通股
中国纺织物资(集团)总公司	8,031,700	人民币普通股

北京高校房地产开发总公司	7,050,038	人民币普通股
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	4,562,632	人民币普通股

§ 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

报告期内，公司围绕董事会所提出的新年度经营计划，针对下属各水务公司的不同现状，制定合理的预算机制，并以公司下属的淮南首创水务有限公司为试点开展营销体系专项治理工作，完善公司运营管理体系。本季度实现主营业务收入 18,549.40 万元，较上年同期增长 78.37%；实现净利润 8,016.90 万元，较去年同期减少 6.11%。

报告期内公司投资的秦皇岛首创水务有限责任公司正式运营，该公司供水能力为 39 万立方米/日；同时还成功签署了山东临沂污水处理项目，目前其处理能力为 10 万立方米/日。

报告期内，公司参股的北京京城水务有限公司(以下简称“京城水务”)与北京市水务局签署了《污水处理服务协议(2006年)》，明确了市场化的污水处理价格，改变了京城水务原有的补贴收入模式，本报告期京城水务的补贴收入转变为投资收益核算。目前，公司已完成了京城水务 2% 股权的收购工作，该项工作完成后公司将持有京城水务 51% 的股权，因此本年度 4 月份后该公司将纳入合并报表范围。

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:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
京通快速路	41,552,695.00	11,786,005.86	71.64
污水处理业务	5,184,000.00	3,384,921.78	34.70
自来水业务	116,219,814.49	94,854,580.43	18.38
饭店经营	21,948,140.48	2,158,565.68	90.17
租赁资产	355,750.01	617,995.26	-73.72
工程收入	233,560.00	103,540.85	55.67

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√适用 □不适用

公司主营业务具有一定的季节性，通常夏季为供水高峰，冬季为供水低谷，主要原因是由于夏季生活及各种经营性用水较冬季大幅度提高。

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

本报告期内合并范围发生变更，新增秦皇岛首创水务有限责任公司。该公司由本公司与秦皇岛市公用事业局共同投资设立。

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

3.7 公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

北京首创股份有限公司
法定代表人：刘晓光

2006 年 4 月 25 日

§ 4 附录

资产负债表

2006 年 3 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 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	996,598,845.55	1,439,263,343.44	717,797,014.82	1,114,686,214.52
短期投资	161,112,000.00	34,404,574.40	153,000,000.00	
应收票据	20,000.00	20,000.00		
应收股利			4,671,266.40	3,924,128.86
应收利息				
应收账款	73,554,894.54	30,771,112.31	11,443,718.60	10,884,611.20
其他应收款	129,998,519.63	63,800,304.88	92,630,933.88	95,234,305.92
预付账款	308,882,403.40	224,509,972.43	50,685,085.71	101,626,254.86
应收补贴款	75,578,921.01		75,578,921.01	
存货	77,544,551.44	30,326,973.23	5,529,393.33	5,460,129.37
待摊费用	289,882.60	406,564.11	141,330.73	142,664.75
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,823,580,018.17	1,823,502,844.80	1,111,477,664.48	1,331,958,309.48
长期投资：				
长期股权投资	4,138,589,720.52	4,105,953,532.84	4,355,866,404.22	4,195,180,476.35
长期债权投资				
长期投资合计	4,138,589,720.52	4,105,953,532.84	4,355,866,404.22	4,195,180,476.35
其中：合并价差				
其中：股权投资差额	237,629,021.11	238,888,538.89		
固定资产：				
固定资产原价	3,199,653,228.87	2,745,675,460.13	1,749,338,158.65	1,748,750,486.65
减：累计折旧	578,321,885.76	542,954,740.32	498,345,848.67	486,549,037.54
固定资产净值	2,621,331,343.11	2,202,720,719.81	1,250,992,309.98	1,262,201,449.11
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	2,621,331,343.11	2,202,720,719.81	1,250,992,309.98	1,262,201,449.11
工程物资	18,265,999.19	17,052,310.93		
在建工程	143,876,429.80	120,333,202.22	385,382.00	610,471.40
固定资产清理	1,292,554.80			
固定资产合计	2,784,766,326.90	2,340,106,232.96	1,251,377,691.98	1,262,811,920.51
无形资产及其他资产：				
无形资产	101,854,316.54	102,582,549.98	100,864,021.12	101,640,176.50
长期待摊费用	1,306,668.04	1,319,179.79	1,217,683.00	1,317,112.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	103,160,984.58	103,901,729.77	102,081,704.12	102,957,288.50
递延税项：				
递延税款借项				

资产总计	8,850,097,050.17	8,373,464,340.37	6,820,803,464.80	6,892,907,994.84
流动负债：				
短期借款	536,300,000.00	550,500,000.00	150,000,000.00	360,000,000.00
应付短期债券	984,457,808.23	977,357,808.22	984,457,808.23	977,357,808.22
应付票据				
应付账款	50,948,854.89	51,498,778.66	9,467,301.17	10,342,792.80
预收账款	90,632,182.52	40,524,514.00	403,837,761.04	404,760,753.55
应付工资	13,610,073.35	13,856,117.73	10,632,137.36	10,931,678.81
应付福利费	4,438,182.40	4,962,339.55	1,901,972.75	1,971,235.49
应付股利	491,692.94	491,692.94	28,185.98	28,185.98
应交税金	11,819,776.37	30,638,491.39	1,165,438.27	20,097,189.92
其他应付款	1,278,269.33	227,944.05	534,942.63	119,883.35
其他应付款	430,843,741.80	289,368,124.47	104,813,190.57	34,468,420.85
预提费用	16,191,947.18	676,254.58	1,621,462.90	
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	2,141,012,529.01	1,960,102,065.59	1,668,460,200.90	1,820,077,948.97
长期负债：				
长期借款	1,694,447,242.13	1,617,719,335.55	479,000,000.00	479,000,000.00
应付债券				
长期应付款	12,888,915.79	9,093,075.00		
专项应付款	12,481,611.06	15,628,078.97		
其他长期负债				
长期负债合计	1,719,817,768.98	1,642,440,489.52	479,000,000.00	479,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	3,860,830,297.99	3,602,542,555.11	2,147,460,200.90	2,299,077,948.97
少数股东权益	312,552,877.26	173,634,076.40		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
资本公积	1,604,329,009.64	1,604,984,789.43	1,604,329,009.64	1,604,984,789.43
盈余公积	382,202,606.18	382,382,606.18	378,459,850.71	378,459,850.71
其中：法定公益金	127,460,868.74	127,460,868.74	126,153,283.58	126,153,283.58
未分配利润	489,900,481.43	409,731,483.61	490,554,403.55	410,385,405.73
拟分配现金股利	396,000,000.00	396,000,000.00	396,000,000.00	396,000,000.00
外币报表折算差额	281,777.67	188,829.64		
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	4,676,713,874.92	4,597,287,708.86	4,673,343,263.90	4,593,830,045.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,850,097,050.17	8,373,464,340.37	6,820,803,464.80	6,892,907,994.84

公司法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2006 年 1-3 月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	185,493,959.97	103,996,289.06	63,500,835.48	54,888,724.92
减：主营业务成本	112,905,609.85	51,389,851.53	13,944,571.54	12,902,725.41
主营业务税金及附加	1,950,883.59	3,300,021.69	1,190,315.34	3,004,593.30
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	70,637,466.53	49,306,415.84	48,365,948.60	38,981,406.21
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	46,424.64	152,915.55	295,785.00	200,000.00
减：营业费用	9,878,283.09	8,166,838.33	9,878,283.09	8,166,838.33
管理费用	55,366,279.78	29,485,627.63	30,926,055.61	21,895,366.12
财务费用	35,475,758.96	33,136,084.86	12,200,293.76	13,566,647.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-30,036,430.66	-21,329,219.43	-4,342,898.86	-4,447,445.89
加：投资收益（损失以“-”号填列）	32,721,999.57	3,161,184.54	9,426,211.80	-16,717,252.01
补贴收入	75,920,941.20	106,296,183.24	75,578,921.01	106,296,183.24
营业外收入	158,109.27	509,481.36	104,963.87	262,141.86
减：营业外支出	705,232.57	2,246,261.39	598,200.00	6,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,059,386.81	86,391,368.32	80,168,997.82	85,387,627.20
减：所得税	847,290.88	1,058,057.43		
减：少数股东损益	-2,956,901.89	-54,316.31		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	80,168,997.82	85,387,627.20	80,168,997.82	85,387,627.20
加：年初未分配利润	409,731,483.61	134,292,970.60	410,385,405.73	133,388,528.78
其他转入				
六、可供分配的利润	489,900,481.43	219,680,597.80	490,554,403.55	218,776,155.98
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
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	489,900,481.43	219,680,597.80	490,554,403.55	218,776,155.98
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				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	489,900,481.43	219,680,597.80	490,554,403.55	218,776,155.98

公司法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2006 年 1-3 月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

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	182,644,194.89	64,919,659.88
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	31,786,734.11	5,606,145.37
现金流入小计	214,430,929.00	70,525,805.25
购买商品、接受劳务支付的现金	44,682,679.24	7,215,857.57
支付给职工以及为职工支付的现金	50,217,685.10	13,869,178.26
支付的各项税费	35,718,500.54	20,805,110.14
支付的其他与经营活动有关的现金	67,892,985.60	25,833,342.24
现金流出小计	198,511,850.48	67,723,488.21
经营活动产生的现金流量净额	15,919,078.52	2,802,317.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	34,394,652.86	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,259,677.72	4,277,096.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	47,693.50	
收到的其他与投资活动有关的现金	2,731,171.99	2,406,646.95
现金流入小计	46,433,196.07	6,683,743.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	254,822,128.74	881,445.00
投资所支付的现金	200,266,452.55	187,400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	848,742.69	721,114.40
现金流出小计	455,937,323.98	189,002,559.40
投资活动产生的现金流量净额	-409,504,127.91	-182,318,815.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	35,116,929.24	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	12,564,047.32	
借款所收到的现金	358,000,000.00	1,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	34,008.70	
现金流入小计	393,150,937.94	1,000,000.00
偿还债务所支付的现金	425,977,912.08	211,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	13,593,481.16	7,355,780.99
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	2,656,532.63	16,920.29
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	442,227,925.87	218,372,701.28
筹资活动产生的现金流量净额	-49,076,987.93	-217,372,701.28
四、汇率变动对现金的影响	-2,460.57	
五、现金及现金等价物净增加额	-442,664,497.89	-396,889,199.70

补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	80,168,997.82	80,168,997.82
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-2,956,901.89	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	35,406,817.40	11,796,811.13
无形资产摊销	809,231.25	776,155.38
长期待摊费用摊销	206,906.99	99,429.00
待摊费用减少(减：增加)	26,879.66	1,334.02
预提费用增加(减：减少)	14,331,275.50	1,621,462.90
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-12,309.40	
固定资产报废损失	62,962.74	
财务费用	35,475,758.96	12,200,293.76
投资损失(减：收益)	-32,721,999.57	-9,426,211.80
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-9,629,261.88	-69,263.96
经营性应收项目的减少(减：增加)	-93,464,194.44	-72,910,031.68
经营性应付项目的增加(减：减少)	-11,785,084.62	-21,456,659.53
经营活动产生的现金流量净额	15,919,078.52	2,802,317.04
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	996,598,845.55	717,797,014.82
减：现金的期初余额	1,439,263,343.44	1,114,686,214.52
加：现金等价物的期末余额	-70,262,500.00	
减：现金等价物的期初余额	-70,262,500.00	
现金及现金等价物净增加额	-442,664,497.89	-396,889,199.70

公司法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：