

北京首创股份有限公司

2006 年中期报告摘要

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本中期报告摘要摘自中期报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读中期报告全文。

1.2 公司董事刘晓光、董事冯春勤授权董事曹桂杰代为出席并行使表决权，其他董事亲自出席了本次会议。

1.3 公司中期财务报告未经审计。

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及会计机构负责人（会计主管人员）于丽女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	首创股份	
股票代码	600008	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	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 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	2,942,297,216.05	1,823,502,844.80	61.35
流动负债	2,683,906,112.60	1,960,102,065.59	36.93
总资产	11,116,816,907.17	8,373,464,340.37	32.76
股东权益（不含少数股东权益）	4,368,364,519.90	4,597,287,708.86	-4.98

每股净资产(元)	1.99	2.09	-4.98
调整后的每股净资产(元)	1.98	2.09	-5.10
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	171,301,150.42	229,529,700.19	-25.37
扣除非经常性损益的净利润	11,840,678.26	3,896,824.72	203.85
每股收益(元)	0.0779	0.1043	-25.37
净资产收益率(%)	3.92	5.29	减少1.37个百分点
经营活动产生的现金流量净额	303,729,278.58	277,354,892.54	9.51

2.2.2 非经常性损益项目

√适用□不适用

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	152,097,365.37
股票投资收益	9,601,515.90
扣除计提减值后的各项营业外收入、支出	-537,905.72
以前年度已经计提坏帐准备的转回	1,290,487.97
所得税的影响数	-2,990,991.36
合计	159,460,472.16

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用√不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用□不适用

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,420,000,000	64.55						1,420,000,000	64.55
3、其他内资持股									
其中:境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	1,420,000,000	64.55						1,420,000,000	64.55
二、无限售条件流通股股份									

1、人民币普通股	780,000,000	35.45					780,000,000	35.45
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件流通股份合计	780,000,000	35.45					780,000,000	35.45
三、股份总数	2,200,000,000	100.00					2,200,000,000	100.00

3.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						105,813
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京首都创业集团有限公司	国有股东	64.43	1,417,451,455	1,417,451,455	见注	
海通证券股份有限公司	其他	1.05	23,000,000			
中信证券股份有限公司	其他	1.00	22,000,000			
国泰君安证券股份有限公司	其他	0.73	16,000,000			
华泰证券有限责任公司	其他	0.68	15,000,000			
广发证券股份有限公司	其他	0.64	14,000,000			
光大证券股份有限公司	其他	0.64	14,000,000			
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	其他	0.56	12,283,411			
长江证券有限责任公司	其他	0.50	11,000,000			
国元证券有限责任公司	其它	0.50	11,000,000			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
海通证券股份有限公司	23,000,000			人民币普通股		
中信证券股份有限公司	22,000,000			人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司	16,000,000			人民币普通股		
华泰证券有限责任公司	15,000,000			人民币普通股		
光大证券股份有限公司	14,000,000			人民币普通股		
广发证券股份有限公司	14,000,000			人民币普通股		
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	12,283,411			人民币普通股		
长江证券有限责任公司	11,000,000			人民币普通股		
国元证券有限责任公司	11,000,000			人民币普通股		
招商证券股份有限公司	10,000,000			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《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。					

注：截至本报告期末上述股东中北京首都创业集团有限公司所持股票中的 6000 万份为股权分置改革权证行权专用证券账户中的股票；海通证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、华泰证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、长江证券有限责任公司、国元证券有限责任公司、招商证券股份有限公司所持股票全部为权证创设履约担保证券交收专用账户中的股票。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§ 5 管理层讨论与分析

1、公司的经营状况

本报告期，公司继续贯彻“提升水务管理水平、做强水务产业”的战略方针，沉着应对激烈的竞争环境，积极消化各种不利因素，通过采取继续大力拓展水务市场投资、强化运营管理能力的建设、不断建立和完善各项规章制度和内部流程、积极引进人才等措施，继续强化公司核心竞争力，使公司沿着既定的发展战略保持了良好的发展态势。

报告期内公司实现主营业务收入 48,661 万元，较去年同期增加了 26,610 万元，同比增长 121%；其中水务收入 35,390 万元，占主营业务收入 73%，水务板块收入同比增加 25,070 万元，增幅为 243%，主要原因为北京京城水务有限责任公司于 2006 年 4 月开始纳入合并报表；京通快速路的收入 8,803 万元，占主营业务收入 18%，本期实现通行费收入同比增加 865 万元，增幅为 11%；饭店经营收入 4,285 万元，占主营业务收入的 9%，饭店实现销售同比增加 529 万元，增幅为 14%。

公司报告期内实现主营业务利润 19,963 万元，比去年同期增加 6,907 万元，同比增长 53%；净利润为 17,130 万元，较去年同期减少 5,823 万元，减幅为 25%，主要原因为：1) 公司于 2005 年年底已将北京汽车投资有限公司股权转让，上年同期取得该公司分回的利润 2,968 万元本期不再发生；2) 由于北京京城水务有限责任公司的企业所得税减免正在办理中，本期其计提了约 3,450 万元的所得税，从而影响公司本期利润约 1,760 万元；3) 公司上年同期收到北京京通快速路路费收入 2003 年、2004 年的营业税及附加的退还约 1,760 万元，而本期没有发生，从而影响公司本期利润约 1,760 万元。

本报告期内公司设立了山东临沂首创水务有限公司，注册资本为 6,600 万元，其中公司占 40% 股权比例，公司所属全资子公司首创（香港）有限公司占 30% 的股权比例，该项目特许经营期限为 30 年，目前日污水处理能力为 10 万立方米，2007 年 6 月 30 日前将完成对现有工艺改造，并将处理能力扩建到 15 万立方米/日，该项目自 2006 年 7 月份正式运营。随着投资项目的增加，公司积极强化下属水务企业治理结构、业务的专项管理、企业的科技进步。先后在安全生产、管网管理、客户服务、水质管理等方面进行了业务加强、提升管理和科技创新工作，如在淮南首创进行客户服务和管网管理专项治理，在马鞍山首创进行供水绩效指标体系以及管网建模课题研究，力争在今后一段时期使各水务公司达到较高的企业管理水平。

2、公司在经营过程中的困难和问题：

(1) 部分城市水价偏低：公司所投水务项目所在地水价偏低，而现有水厂设备及管网维护、技

术改造以及新水厂和管道建设需要投入较大资金，同时新增资产导致折旧加大。上述原因导致目前水务公司所在地水价仅能维持公司正常运转或微亏运营。

解决办法：积极加强与当地有关政府部门沟通，根据当地水务公司的制水成本提交调价申请，争取早日将水价调整到位。

(2) 售水量下降：由于部分地区水价调整后用户节水意识进一步增强导致售水量下降。

解决办法：拓展市场范围，增加售水收入，同时转变观念，树立用户至上的思想；积极推进自备井关闭工作；从积极服务和个性化服务入手，加大收费力度，调整客户管理的机构设置，建立抄表人员考核体系，推广读表器、数字收费等技术手段。

5.1 主营业务分行业、产品情况表

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	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
京通快速路通行费	88,028,004.00	24,735,064.32	71.90	10.90	4.55	增加 1.71 个百分点
饭店经营	42,849,331.38	3,668,443.02	91.44	14.08	19.25	减少 0.37 个百分点
租赁资产	711,500.01	326,086.95	54.17	96.82	-62.12	增加 192.30 个百分点
污水处理	135,047,648.58	74,085,988.98	45.14	1,380.40	1,069.03	增加 14.61 个百分点
自来水生产销售	218,858,617.68	179,615,066.47	17.93	132.62	153.18	减少 6.66 个百分点
工程收入	1,110,400.00	698,230.50	37.12			增加 37.12 个百分点
合计	486,605,501.65	283,128,880.24	41.82	120.68	169.96	减少 10.62 个百分点

5.2 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北京地区	255,499,383.97	118.49
陕西地区	5,496,687.49	1,420.52
浙江地区	33,727,413.51	113.76
江苏地区	38,062,932.26	-2.99
安徽地区	58,627,949.14	21.65
河北地区	95,191,135.28	
合计	486,605,501.65	120.68

5.3 对净利润产生重大影响的其他经营业务

适用 不适用

5.4 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

适用 不适用

5.5 主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

适用 不适用

污水处理和自来水生产销售收入占主营业务收入的比例由上年度的 46.81%上升到 72.73%，主要原因为本报告期内新增合并北京京城水务有限责任公司、秦皇岛首创水务有限责任公司以及铜陵首创水务有限责任公司所致。

5.6 主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.7 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.8 募集资金使用情况

5.8.1 募集资金运用

适用 不适用

5.8.2 变更项目情况

适用 不适用

5.9 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.10 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说明

适用 不适用

5.11 公司管理层对会计师事务所本报告期“非标意见”的说明

适用 不适用

5.12 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购或置入资产

适用 不适用

6.1.2 出售或置出资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
秦皇岛市政工程 有限公司	2001年7月27日	200.00	一般担保	2001年7月27日~ 2006年7月27日	7月25日借 款已归还	否
秦皇岛市政工程 有限公司	2003年7月11日	3,000.00	一般担保	2003年7月11日~ 2007年7月11日	7月11日担 保已解除	否
秦皇岛市石河水 库管理处	2002年5月31日	800.00	一般担保	2002年5月31日~ 2006年6月30日	7月10日借 款已归还	否
秦皇岛市海港城 建公司	2004年6月30日	8,000.00	一般担保	2004年6月30日~ 2006年6月30日	借款已逾 期，政府正 在协调担保 单位的变更	否
秦皇岛市煤气总 公司	2005年10月18日	1,200.00	一般担保	2005年10月18日~ 2006年10月18日	否	否
秦皇岛市煤气总 公司	2005年10月19日	800.00	一般担保	2005年10月19日~ 2006年10月19日	否	否
秦皇岛市煤气总 公司	2005年10月20日	600.00	一般担保	2005年10月20日~ 2006年10月20日	否	否
秦皇岛市煤气总 公司	2005年12月29日	600.00	一般担保	2005年12月29日~ 2006年12月29日	否	否
秦皇岛市煤气总 公司	2005年7月6日	500.00	一般担保	2005年7月6日~ 2006年7月5日	7月5日借 款已归还	否
铜陵市城市建设 投资公司	2000年12月18日	5,600.00	一般担保	2000年12月18日~ 2009年12月17日	否	否
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				21,300.00		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				25,000.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				125,000.00		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	146,300.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	33.49
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	
上述三项担保金额合计	

6.3 重大关联交易

6.3.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务	向关联方采购产品和接受劳务
	交易金额	交易金额
北京新大都实业总公司		200,000.00
渭南通创水务运营有限责任公司		481,878.47
北京首创酒店管理有限公司	69,724.37	
合计	69,724.37	681,878.47

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 69,724.37 元。

6.3.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京首都创业集团有限公司	控股股东	-34,418.75	245,487.10		
北京首创酒店管理有限公司	同一母公司	69,724.37	3,546,108.08		
宝鸡威创水务运营有限责任公司	本公司之联营公司	711,500.01	2,270,000.01		
北京首都创业集团有限公司	控股股东				2,646,670.59
渭南通创水务运营有限责任公司	本公司之联营公司			481,878.47	1,302,660.48
北京京城水务有限责任公司	控股子公司			-501,222.69	
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
新融投资（香港）有限公司	同一母公司				12,171,510.00

合计	/	746,805.63	6,061,595.19	-19,344.22	26,120,841.07
----	---	------------	--------------	------------	---------------

其中：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 35,305.62 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 3,791,595.18 元人民币。

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

报告期内公司以自有资金开展了以封闭式基金为主的证券投资业务，投资金额不超过 2 亿元，截至 2006 年 6 月 30 日，已投资约 1.5 亿元；公司全资子公司首创(香港)有限公司以及首创(新加坡)有限公司以自有资金共计约 7,800 万元用于申购中国银行 H 股股票。

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

2006 年下半年非经营性资金占用清欠方案实施时间表

适用 不适用

6.6 原非流通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

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
北京首都创业集团有限公司	1、首创集团持有的首创股份股票自获得上市流通权之日起 36 个月内不上市交易。 2、自获得上市流通权之日起 5 年内，每年依据相关规定履行程序提出现金分红议案，现金分红比例不低于当期可分配利润的 70%，并承诺在股东大会上对所提分红议案投赞成票。 3、首创集团及下属控股子公司未来将不从事与首创股份产生同业竞争的水务业务。 4、支持首创股份尽快通过向激励对象发行股份来建立股权激励计划，股权激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司股本总额的 5%。	按照承诺的情况履行

注：特殊承诺指股权分置改革时作出的除法定承诺之外的其他承诺。

6.7 未股改公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

未股改公司已承诺股改但未能按时履行的具体原因说明

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	----------------------------------------------------------------------

7.2 披露比较式合并及母公司的利润表

利润表

2006 年 1-6 月

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	486,605,501.65	220,505,702.07	130,877,335.38	116,939,150.14
减：主营业务成本	283,128,880.24	104,876,805.51	28,403,507.34	26,735,846.27
主营业务税金及附加	3,845,736.21	-14,939,159.25	2,319,529.04	-15,560,187.37
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	199,630,885.20	130,568,055.81	100,154,299.00	105,763,491.24
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5,044,308.73	2,638,419.29	2,045,452.50	1,692,732.19
减：营业费用	19,206,253.27	16,122,942.58	19,206,253.27	16,122,942.58
管理费用	101,699,034.55	62,479,610.26	53,752,528.73	42,831,560.13
财务费用	70,531,193.24	58,739,922.70	24,292,985.43	26,447,867.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,238,712.87	-4,136,000.44	4,947,984.07	22,053,853.20
加：投资收益（损失以“-”号填列）	49,781,936.46	33,974,483.10	16,039,386.75	4,138,644.66
补贴收入	152,097,365.37	212,590,000.00	151,150,000.00	212,590,000.00
营业外收入	406,690.14	840,695.79	262,293.98	484,276.66
减：营业外支出	944,595.86	1,035,935.26	598,190.00	510,243.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	214,580,108.98	242,233,243.19	171,801,474.80	238,756,531.06
减：所得税	37,601,259.51	9,903,126.74	1,521,695.36	7,159,210.76
减：少数股东损益	5,677,699.05	2,800,416.26		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	171,301,150.42	229,529,700.19	170,279,779.44	231,597,320.30

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

7.3 报表附注

7.3.1 本报告期无会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

7.3.2 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

1、新增合并子公司秦皇岛首创水务有限责任公司，该公司由本公司与秦皇岛公用局共同投资设立，注册资本 28,375.14 万元人民币，本公司投资 14,187.57 万元人民币，占注册资本 50%。

2、新增合并子公司北京京城水务有限责任公司，2006 年 4 月前为本公司之联营公司，自 2006 年 4 月 1 日起纳入本公司合并报表范围，该公司由本公司与北京市城市排水集团有限公司共同投资设立，注册资本 402,290.22 万元人民币，本公司本期支付 1 亿元人民币购买该公司 2%的股权，股权比例由 49%变为 51%，本公司累计投资额为 207,125.76 万元人民币。

3、新增合并子公司铜陵首创水务有限责任公司，该公司由本公司与铜陵市建设委员会共同投资设立，注册资本 8,700 万元人民币，本公司投资 6,655.90 万元人民币，占注册资本 70%。

北京首创股份有限公司

二〇〇六年八月四日