

北京首创股份有限公司

600008

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示	3
§ 2 公司基本情况	3
§ 3 管理层讨论与分析	5
§ 4 附录	8

§ 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 独立董事袁振宇委托独立董事张剑平、董事冯春勤委托董事刘晓光代为出席并表决。其他董事亲自出席了本次董事会会议。
- 1.3 公司第三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(会计主管人员)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

2.1 公司基本信息

股票简称	首创股份	变更前简称(如有)	G 首创
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	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	11,220,243,928.98	8,373,464,340.37	34.00
股东权益(不含少数股东权益)(元)	4,492,726,326.48	4,597,287,708.86	-2.27
每股净资产(元)	2.0421	2.0896	-2.27
调整后的每股净资产(元)	2.0375	2.0878	-2.41
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)		456,169,319.30	
每股收益(元)	0.0573	0.1351	3.37
净资产收益率(%)	2.80	6.62	增加 0.07 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	1.08	1.35	增加 0.73 个百分点
非经常性损益项目(1-9月)		金额(单位:元)	
各种形式的政府补贴		228,796,353.47	
短期投资收益,(不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)		11,441,583.29	
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各项营业外收入、支出		-1,480,966.39	
以前年度已经计提各项减值准备的转回		1,290,487.97	
所得税影响数		-3,287,003.58	
合计		236,760,454.76	

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 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	340,958,857.90	124,347,631.10	71,244,528.68	64,864,043.79
减：主营业务成本	179,779,053.96	53,405,421.94	15,372,728.13	13,640,397.38
主营业务税金及附加	2,438,548.44	1,655,735.78	1,280,286.03	1,299,925.02
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	158,741,255.50	69,286,473.38	54,591,514.52	49,923,721.39
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	10,241,770.09	2,399,070.27	255,150.00	4,488,750.00
减：营业费用	8,897,451.11	7,660,887.08	8,665,256.27	7,660,887.08
管理费用	52,937,304.09	32,907,302.12	25,474,289.51	22,840,877.79
财务费用	35,557,131.06	29,197,435.39	19,050,650.68	15,008,874.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,591,139.33	1,919,919.06	1,656,468.06	8,901,831.57
加：投资收益（损失以“-”号填列）	28,243,329.19	20,856,198.88	49,929,312.37	9,854,385.45
补贴收入	76,698,988.10	106,296,183.24	75,578,921.01	106,296,183.24
营业外收入	812,489.95	149,614.52	165,250.54	87,323.60
减：营业外支出	1,755,550.62	260,828.47		300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	175,590,395.95	128,961,087.23	127,329,951.98	125,139,423.86
减：所得税	26,138,298.39	4,890,123.55	1,350,195.69	3,264,718.12
减：少数股东损益	23,472,342.25	2,196,257.94		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	125,979,755.31	121,874,705.74	125,979,756.29	121,874,705.74

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 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	827,564,359.55	344,853,333.17	202,121,864.06	181,803,193.93
减：主营业务成本	462,907,934.20	158,282,227.45	43,776,235.47	40,376,243.65
主营业务税金及附加	6,284,284.65	-13,283,423.47	3,599,815.07	-14,260,262.35
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	358,372,140.70	199,854,529.19	154,745,813.52	155,687,212.63
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	15,286,078.82	5,037,489.56	2,300,602.50	6,181,482.19
减：营业费用	28,103,704.38	23,783,829.66	27,871,509.54	23,783,829.66
管理费用	154,636,338.64	95,386,912.38	79,226,818.24	65,672,437.92

财务费用	106,088,324.30	87,937,358.09	43,343,636.11	41,456,742.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	84,829,852.20	-2,216,081.38	6,604,452.13	30,955,684.77
加：投资收益（损失以“-”号填列）	78,025,265.65	54,830,681.98	65,968,699.12	13,993,030.11
补贴收入	228,796,353.47	318,886,183.24	226,728,921.01	318,886,183.24
营业外收入	1,219,180.09	990,310.31	427,544.52	571,600.26
减：营业外支出	2,700,146.48	1,296,763.73	598,190.00	510,543.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	390,170,504.93	371,194,330.42	299,131,426.78	363,895,954.92
减：所得税	63,739,557.90	14,793,250.29	2,871,891.05	10,423,928.88
减：少数股东损益	29,150,041.30	4,996,674.19		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	297,280,905.73	351,404,405.94	296,259,535.73	353,472,026.04

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表（已完成股权分置改革）

单位：股

报告期末股东总数（户）	108,190	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中信证券股份有限公司	27,000,000	人民币普通股
海通证券股份有限公司	17,000,000	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
华泰证券股份有限公司	15,000,000	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
光大证券股份有限公司	14,000,000	人民币普通股
国信证券有限责任公司	12,000,000	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
长江证券有限责任公司	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

§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

报告期内公司投资的山东临沂污水处理厂正式投入运营，同时公司又签署了北京市东坝污水处理厂（一期）项目《特许经营协议（草签版）》，该项目一期设计日处理污水能力为2万立方米，是北京市政府五个奥运BOT污水项目之一。公司按照既定的发展战略，继续专注于水务行业的投资和运营管理，水务业务收入保持了稳定、良好的发展势头。

1-9月份，公司实现主营业务收入82,756万元，较去年同期增长140%，其中水务行业的收入62,543万元，同比增幅为284%；京通快速路实现收入13,555万元，同比增幅为13%；北京新大都酒店实现收入6,658万元，同比增幅为8%。本报告期内实现主营业务收入34,096万元，较上年同期增长174%，主要原因是由于水务业务收入较上年同期大幅度上升；实现净利润12,598万元，较去年同期增长3.37%。

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(%)
京通路通行费	135,545,456.00	38,057,928.92	71.92
饭店经营	66,576,408.06	5,718,306.55	91.41
自来水生产销售	341,685,872.66	269,553,539.44	21.11
污水处理	278,610,708.12	145,450,362.44	47.79

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

√适用 □不适用

临沂首创水务有限公司于 2006 年 6 月 13 日取得工商执照，7 月份正式运营并纳入公司合并报表范围。本报告期实现利润总额 386 万元。

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方案，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方案投赞成票。 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

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

3.9 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

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 10 月 25 日

§ 4 附录

资产负债表

2006 年 9 月 30 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	1,250,299,812.03	1,439,263,343.44	563,028,302.29	1,114,686,214.52
短期投资	533,225,359.04	34,404,574.40	161,057,508.32	
应收票据	236,090.00	20,000.00		
应收股利				3,924,128.86
应收利息				
应收账款	162,321,403.27	30,771,112.31	11,260,923.92	10,884,611.20
其他应收款	91,442,223.49	63,800,304.88	119,402,339.47	95,234,305.92
预付账款	740,736,278.59	224,509,972.43	3,143,539.38	101,626,254.86
应收补贴款	75,578,921.01		75,578,921.01	
存货	89,062,321.20	30,326,973.23	5,676,616.97	5,460,129.37
待摊费用	525,179.58	406,564.11	101,459.26	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	2,943,427,588.21	1,823,502,844.80	939,249,610.62	1,331,958,309.48
长期投资：				
长期股权投资	2,223,293,316.36	4,105,953,532.84	4,626,491,290.96	4,195,180,476.35
长期债权投资				
长期投资合计	2,223,293,316.36	4,105,953,532.84	4,626,491,290.96	4,195,180,476.35
其中：合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	6,213,450,593.59	2,745,675,460.13	1,755,127,971.25	1,748,750,486.65
减：累计折旧	1,029,552,284.28	542,954,740.32	526,875,830.29	486,549,037.54
固定资产净值	5,183,898,309.31	2,202,720,719.81	1,228,252,140.96	1,262,201,449.11
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	5,183,898,309.31	2,202,720,719.81	1,228,252,140.96	1,262,201,449.11
工程物资	20,920,780.63	17,052,310.93		
在建工程	233,654,464.31	120,333,202.22	41,408,870.25	610,471.40
固定资产清理				
固定资产合计	5,438,473,554.25	2,340,106,232.96	1,269,661,011.21	1,262,811,920.51
无形资产及其他资产：				
无形资产	609,965,569.86	102,582,549.98	99,417,010.54	101,640,176.50
长期待摊费用	5,083,900.30	1,319,179.79	1,018,825.00	1,317,112.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	615,049,470.16	103,901,729.77	100,435,835.54	102,957,288.50
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	11,220,243,928.98	8,373,464,340.37	6,935,837,748.33	6,892,907,994.84

流动负债：				
短期借款	792,000,000.00	550,500,000.00	600,000,000.00	360,000,000.00
应付票据				
应付短期债券	998,973,363.81	977,357,808.22	998,973,363.81	977,357,808.22
应付账款	99,734,859.80	51,498,778.66	12,661,210.25	10,342,792.80
预收账款	118,065,589.66	40,524,514.00	304,683,176.39	404,760,753.55
应付工资	19,370,737.28	13,856,117.73	11,353,482.25	10,931,678.81
应付福利费	5,247,458.57	4,962,339.55	576,135.95	1,971,235.49
应付股利	171,858.98	491,692.94	28,185.98	28,185.98
应交税金	41,562,351.68	30,638,491.39	2,495,699.49	20,097,189.92
其他应交款	930,900.72	227,944.05	662,919.19	119,883.35
其他应付款	486,616,590.86	289,368,124.47	33,821,413.82	34,468,420.85
预提费用	33,839,344.42	676,254.58	3,119,846.48	
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	2,596,513,055.78	1,960,102,065.59	1,968,375,433.61	1,820,077,948.97
长期负债：				
长期借款	1,692,781,540.95	1,617,719,335.55	479,000,000.00	479,000,000.00
应付债券				
长期应付款	11,388,915.79	9,093,075.00		
专项应付款	17,628,857.64	15,628,078.97		
其他长期负债				
长期负债合计	1,721,799,314.38	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	4,318,312,370.16	3,602,542,555.11	2,447,375,433.61	2,299,077,948.97
少数股东权益	2,409,205,232.34	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	1,599,357,522.55	1,604,984,789.43	1,599,357,522.55	1,604,984,789.43
盈余公积	382,382,606.18	382,382,606.18	378,459,850.71	378,459,850.71
未分配利润	311,012,389.34	409,731,483.61	310,644,941.46	410,385,405.73
外币报表折算差额	-26,191.29	188,829.64		
减：未确认投资损失				
所有者权益（或股东权益）合计	4,492,726,326.48	4,597,287,708.86	4,488,462,314.72	4,593,830,045.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,220,243,928.98	8,373,464,340.37	6,935,837,748.33	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：

现金流量表

2006 年 1-9 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	合并数	母公司数
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	916,436,556.58	214,859,955.05
收到的税费返还	1,377,044.89	
收到的其他与经营活动有关的现金	304,967,236.08	165,841,723.27
现金流入小计	1,222,780,837.55	380,701,678.32
购买商品、接受劳务支付的现金	192,925,708.56	17,150,056.63
支付给职工以及为职工支付的现金	148,541,668.04	40,646,520.31
支付的各项税费	98,901,119.72	26,637,430.36
支付的其他与经营活动有关的现金	326,243,021.93	175,388,919.30
现金流出小计	766,611,518.25	259,822,926.60
经营活动产生的现金流量净额	456,169,319.30	120,878,751.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	353,102,052.93	79,854,957.97
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	31,253,585.73	30,171,548.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	398,782.50	
收到的其他与投资活动有关的现金	9,178,051.34	6,442,143.33
现金流入小计	393,932,472.50	116,468,649.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	366,767,535.47	48,826,339.09
投资所支付的现金	346,127,233.52	562,295,174.91
支付的其他与投资活动有关的现金	3,624,540.20	3,704,461.20
现金流出小计	716,519,309.19	614,825,975.20
投资活动产生的现金流量净额	-322,586,836.69	-498,357,325.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	33,132,839.49	
借款所收到的现金	1,135,000,000.00	921,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	1,168,132,839.49	921,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,023,409,693.85	681,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	463,937,651.82	414,143,328.11
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,198,411.21	36,010.45
现金流出小计	1,490,545,756.88	1,095,179,338.56
筹资活动产生的现金流量净额	-322,412,917.39	-174,179,338.56
四、汇率变动对现金的影响	-133,096.63	
五、现金及现金等价物净增加额	-188,963,531.41	-551,657,912.23
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	297,280,905.73	296,259,535.73
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	29,150,041.30	
减：未确认的投资损失		

加：计提的资产减值准备	7,682,934.10	-606,536.93
固定资产折旧	155,300,245.39	38,353,826.56
无形资产摊销	7,913,508.08	2,275,225.96
长期待摊费用摊销	1,274,279.53	298,287.00
待摊费用减少（减：增加）	323,363.18	41,205.49
预提费用增加（减：减少）	34,114,484.01	3,119,846.48
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	1,167,081.31	
固定资产报废损失	665,104.95	
财务费用	106,088,324.30	43,343,636.11
投资损失（减：收益）	-78,025,265.65	-65,968,699.12
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-19,860,595.94	-216,487.60
经营性应收项目的减少（减：增加）	-194,241,255.52	-80,366,109.91
经营性应付项目的增加（减：减少）	107,336,164.53	-115,654,978.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	456,169,319.30	120,878,751.72
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	1,250,299,812.03	563,028,302.29
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	-188,963,531.41	-551,657,912.23

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：