

北京首创股份有限公司

2007 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 重要事项	4
§ 4 附录	5

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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 公司董事赵康因公未出席会议，委托董事袁振宇代为表决，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, 主管会计工作负责人潘文堂及会计机构负责人（会计主管人员）于丽声明：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 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)	10,421,149,490.88	11,106,209,702.86	-6.17
股东权益(不含少数股东权益)(元)	4,746,856,838.67	4,649,248,969.13	2.10
每股净资产(元)	2.16	2.11	2.10
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	104,281,407.45		381.58
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.05		381.58
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润(元)	98,233,904.56	98,233,904.56	3.19
基本每股收益(元)	0.04	0.04	3.19
稀释每股收益(元)	0.04	0.04	3.19
净资产收益率(%)	2.07	2.07	增加0.02个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.06	2.06	增加0.01个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额 (元)	
除上述各项之外的其他营业外收支净额		287,917.86	
合计		287,917.86	

2.2 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)	110,397	
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	32,000,000	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司	20,000,000	人民币普通股
广发证券股份有限公司	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
国信证券有限责任公司	14,000,000	人民币普通股
海通证券有限责任公司	14,000,000	人民币普通股
光大证券股份有限公司	12,000,000	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
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

注:截至本报告期末上述股东中中信证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、华泰证券有限责任公司、国信证券有限责任公司、海通证券有限责任公司、光大证券股份有限公司、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 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用□不适用

项 目	追溯调整后 2007. 1. 1	2007. 3. 31	变动	变动比
其他应收款	102,218,666.08	176,975,453.30	74,756,787.22	73.13%
长期股权投资	2,240,309,937.45	1,383,099,519.41	-857,210,418.04	-38.26%
商誉		29,376,066.62	29,376,066.62	
长期待摊费用	16,737,154.39	10,339,492.43	-6,397,661.96	-38.22%
一年内到期的非流动负债	2,450,000.00	-	-2,450,000.00	-100.00%
长期借款	1,600,917,704.49	561,448,916.24	-1,039,468,788.25	-64.93%
递延所得税负债	685,204.31	14,601,224.30	13,916,019.99	2030.93%

说明:

- 1、报告期内,其他应收款变动金额较大,主要是由于计提了京通路本期的应收补贴款。
- 2、报告期内,长期股权投资变动较大,主要是由于按照新会计准则规定对合营公司通用首创水务投资有限公司不再比例合并。
- 3、报告期内商誉的产生是由于按照新会计准则规定长期股权投资差额转入本科目核算。
- 4、报告期内长期待摊费用、一年内到期的非流动负债和长期借款的减少是由于合营公司通用首创水务投资有限公司不再合并报表。

- 5、报告期内递延所得税负债的增加主要是由于本期公司所持有的股票公允价值变动较大，引起交易性金融资产账面价值与计税基础的差异，由此确认了递延所得税负债。

项 目	合并 2007 年 1-3 月	合并 2006 年 1-3 月	变动	变动比
营业总收入	302,961,565.74	182,799,387.48	120,162,178.26	65.73%
营业成本	172,533,921.63	109,344,222.86	63,189,698.77	57.79%
公允价值变动收益	36,969,754.52	13,313,663.01	23,656,091.51	177.68%
投资收益	-6,812,632.36	14,557,612.29	-21,370,244.65	-146.80%
所得税费用	16,511,273.25	847,290.88	15,663,982.37	1848.71%

说明：

- 1、报告期内，营业总收入、营业成本和投资收益的变动较大，主要是由于去年同期北京京城水务有限责任公司未纳入合并报表范围。
- 2、报告期内公允价值变动收益变化较大，主要是由于本期股票投资的公允价值变动较大。
- 3、报告期内所得税费用变动较大，主要是由于本期公司所持有的股票公允价值变动较大，引起交易性金融资产账面价值与计税基础的差异，由此增加了所得税费用。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、本报告期内公司全资子公司首创(香港)有限公司购买了国中爱华(天津)市政环境有限公司75%的股权，转让方为国中控股有限公司，转让金额为人民币34,500,000.00元。此次并购完成后，国中爱华(天津)市政环境有限公司名称变更为首创爱华(天津)市政环境有限公司，经营范围为建设经营城市市政设施、生态环境治理工程、相关技术和设备的开发、生产、销售、并提供相关的技术咨询服务(不含国家禁止类和限制类项目)。

2、本报告期内公司出资450万元设立了北京市高速公路电子收费专营公司。该公司注册资本3000万元，主要经营范围为：北京区域内高速公路电子收费系统的运营管理；制定电子联网收费系统标准；投资建设电子收费系统；发行电子标签，开发电子收费技术，维护系统运行，监控呼叫智能管理；电子收费。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用□不适用

单位:股

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
北京首都创业集团有限公司	(1) 所持有的首创股份的股票自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易; (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%。	正在履行中	
北京能源投资(集团)有限公司	所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让。	正在履行中	
北京首都旅游集团有限责任公司	所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让。	正在履行中	
北京市国有资产经营公司	所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让。	正在履行中	

3.4 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

3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明:

□适用√不适用

北京首创股份有限公司

法人代表:

2007 年 4 月 22 日

§ 4 附录

资产负债表

2007 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	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	1,318,701,522.32	1,161,287,711.32	452,197,513.42	498,777,651.04
交易性金融资产	198,784,551.87	163,819,214.30	6,616,150.00	2,039,040.00
应收票据	230,000.00	564,090.00		
应收账款	87,539,823.42	73,978,107.13	10,934,762.76	10,337,317.82
预付款项	628,354,540.88	776,805,293.01	2,124,819.36	2,310,255.54
应收利息				
应收股利			15,717,239.27	
其他应收款	176,975,453.30	102,218,666.08	186,272,953.09	115,783,495.11
存货	83,709,982.57	74,314,042.56	5,444,777.92	5,644,225.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,494,295,874.36	2,352,987,124.40	679,308,215.82	634,891,984.82
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	358,500,000.00	358,500,000.00	299,000,000.00	161,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	1,383,099,519.41	2,240,309,937.45	4,777,485,524.63	4,756,621,294.92
投资性房地产				
固定资产	5,040,647,478.94	5,242,665,796.26	1,203,368,469.63	1,216,355,974.97
在建工程	250,907,941.30	230,842,881.97	73,368,763.22	71,259,830.19
工程物资	1,521,258.35	281,705.94		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	828,744,080.44	639,588,111.22	98,246,013.46	99,034,845.34
开发支出				
商誉	29,376,066.62			
长期待摊费用	10,339,492.43	16,737,154.39	9,857,632.19	10,447,677.31
递延所得税资产	23,717,779.03	24,296,991.23	7,637,524.59	7,637,524.59
其他非流动资产				
非流动资产合计	7,926,853,616.52	8,753,222,578.46	6,468,963,927.72	6,322,357,147.32
资产总计	10,421,149,490.88	11,106,209,702.86	7,148,272,143.54	6,957,249,132.14

流动负债：				
短期借款	1,909,808,670.00	1,642,000,000.00	1,690,000,000.00	1,450,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	106,826,514.86	103,739,175.58	11,594,013.79	4,254,810.02
预收款项	137,412,168.73	130,283,996.37	204,485,763.24	315,284,701.02
应付职工薪酬	26,371,028.62	23,845,379.43	12,716,616.68	12,332,133.76
应交税费	-10,496,097.00	-8,613,291.48	4,928,074.52	4,865,270.55
应付利息				
应付股利	957,720.94	171,858.98	28,185.98	28,185.98
其他应付款	392,825,801.56	402,655,420.11	48,232,547.83	48,382,302.05
一年内到期的非流动负债		2,450,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	2,563,705,807.71	2,296,532,538.99	1,971,985,202.04	1,835,147,403.38
非流动负债：				
长期借款	561,448,916.24	1,600,917,704.49	479,000,000.00	479,000,000.00
应付债券				
长期应付款	78,107,222.00	78,107,222.00		
专项应付款	14,659,239.31	16,004,840.64		
预计负债	36,956,065.02	38,711,253.53		
递延所得税负债	14,601,224.30	685,204.31		
其他非流动负债				
非流动负债合计	705,772,666.87	1,734,426,224.97	479,000,000.00	479,000,000.00
负债合计	3,269,478,474.58	4,030,958,763.96	2,450,985,202.04	2,314,147,403.38
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
资本公积	1,605,563,941.02	1,605,549,269.02	1,605,549,269.02	1,605,549,269.02
减：库存股				
盈余公积	438,774,610.30	438,774,610.30	421,671,912.11	421,671,912.11
未分配利润	502,722,727.00	404,488,822.44	470,065,760.37	415,880,547.63
外币报表折算差额	-204,439.65	436,267.37		
归属于母公司所有者权益合计	4,746,856,838.67	4,649,248,969.13		
少数股东权益	2,404,814,177.63	2,426,001,969.77		
所有者权益（或股东权益）合计	7,151,671,016.30	7,075,250,938.90	4,697,286,941.50	4,643,101,728.76
负债和所有者权益（或股东权益）合计	10,421,149,490.88	11,106,209,702.86	7,148,272,143.54	6,957,249,132.14

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 表

2007 年 3 月 31 日

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	302,961,565.74	182,799,387.48	66,941,565.59	63,796,620.48
减：营业成本	172,533,921.63	109,344,222.86	17,419,109.79	13,944,571.54
营业税金及附加	1,961,564.60	1,930,536.95	990,840.98	1,190,315.34
销售费用	9,523,941.88	9,878,283.09	9,523,941.88	9,878,283.09
管理费用	54,154,213.56	53,196,265.46	27,964,723.69	30,926,055.61
财务费用	31,614,059.81	18,309,902.68	23,926,667.14	12,200,293.76
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36,969,754.52	13,313,663.01	1,828,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,812,632.36	14,557,612.29	-6,479,753.97	9,426,211.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,330,986.42	18,011,451.74	17,534,971.86	5,083,312.94
加：营业外收入	72,387,277.74	76,079,050.47	71,723,744.96	75,683,884.88
减：营业外支出	398,812.09	705,232.57	3,560.36	598,200.00
其中：非流动资产处置净损失	289,663.99			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,319,452.07	93,385,269.64	54,185,212.74	80,168,997.82
减：所得税费用	16,511,273.25	847,290.88		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,808,178.82	92,537,978.76	54,185,212.74	80,168,997.82
归属于母公司所有者的净利润	98,233,904.56	95,201,110.60		
少数股东损益	20,574,274.26	-2,663,131.84		
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04	0.04		
（二）稀释每股收益	0.04	0.04		

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

2007 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	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
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	324,110,177.16	181,696,511.40	66,420,537.26	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	131,181,589.71	31,476,274.58	4,781,655.47	5,606,145.37
经营活动现金流入小计	455,291,766.87	213,172,785.98	71,202,192.73	70,525,805.25
购买商品、接受劳务支付的现金	119,200,364.23	42,382,713.52	6,046,123.87	7,215,857.57
支付给职工以及为职工支付的现金	57,557,882.72	50,044,752.94	15,025,873.97	13,869,178.26
支付的各项税费	16,447,895.52	35,581,314.64	1,969,244.62	20,805,110.14
支付的其他与经营活动有关的现金	157,804,216.95	63,509,874.04	122,578,341.77	25,833,342.24
经营活动现金流出小计	351,010,359.42	191,518,655.14	145,619,584.23	67,723,488.21
经营活动产生的现金流量净额	104,281,407.45	21,654,130.84	-74,417,391.50	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	3,557,170.75	34,394,652.86	161,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	5,164,253.44	9,259,677.72	3,760,714.85	4,277,096.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,950.00	47,693.50	39,060.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金	101,859,000.82	2,731,171.99	1,095,689.48	2,406,646.95
投资活动现金流入小计	110,707,375.01	46,433,196.07	165,895,464.33	6,683,743.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,255,448.68	250,037,861.33	4,516,006.27	881,445.00
投资所支付的现金	49,570,547.80	195,512,000.00	348,570,547.80	187,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		848,742.69		721,114.40
投资活动现金流出小计	195,825,996.48	446,398,604.02	353,086,554.07	189,002,559.40
投资活动产生的现金流量净额	-85,118,621.47	-399,965,407.95	-187,191,089.74	-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		25,128,094.64		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	495,798,600.00	358,000,000.00	440,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	61,992.20	34,008.70		
筹资活动现金流入小计	495,860,592.20	383,162,103.34	440,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	233,212,821.97	425,977,912.08	200,000,000.00	211,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,771,654.90	13,287,481.16	24,966,225.00	7,355,780.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	626,863.66	2,656,532.63	5,431.38	16,920.29
筹资活动现金流出小计	262,611,340.53	441,921,925.87	224,971,656.38	218,372,701.28
筹资活动产生的现金流量净额	233,249,251.67	-58,759,822.53	215,028,343.62	-217,372,701.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-931,911.85	82,261.40		
五、现金及现金等价物净增加额	251,480,125.80	-436,988,838.24	-46,580,137.62	-396,889,199.70
加：期初现金及现金等价物余额				
六、期末现金及现金等价物余额	251,480,125.80	-436,988,838.24	-46,580,137.62	-396,889,199.70
补充资料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	118,808,178.82	92,537,978.76	54,185,212.74	80,168,997.82
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧	61,664,711.01	34,372,446.11	13,445,053.02	11,796,811.13
无形资产摊销	5,072,889.51	804,767.46	291,052.82	776,155.38
长期待摊费用摊销	615,733.84	206,730.24	602,956.08	99,429.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	289,663.99	-12,309.40	-30,940.68	
固定资产报废损失	4,628.28	62,962.74		
公允价值变动损失（减：收益）	-36,969,754.52	-13,313,663.01	-1,828,500.00	
财务费用	31,614,059.81	18,309,902.68	23,926,667.14	12,200,293.76
投资损失（减：收益）	6,812,632.36	-14,557,612.29	6,479,753.97	-9,426,211.80
递延所得税资产减少（减：借项）	579,212.20			
递延所得税负债增加（加：借项）	13,916,019.99			

存货的减少(减:增加)	-9,906,891.82	-9,629,261.88	199,447.39	-69,263.96
经营性应收项目的减少 (减:增加)	-41,435,280.56	-74,198,303.52	-72,286,785.39	-72,908,697.66
经营性应付项目的增加 (减:减少)	-46,784,395.46	-12,929,507.05	-99,401,308.59	-19,835,196.63
其他				
经营活动产生的现金流量净额	104,281,407.45	21,654,130.84	-74,417,391.50	2,802,317.04
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物的增加情况:				
现金的期末余额	1,318,701,522.32	897,829,871.65	452,197,513.42	717,797,014.82
减:现金的期初余额	1,067,221,396.52	1,334,818,709.89	498,777,651.04	1,114,686,214.52
加:现金等价物的期末余额	-70,262,500.00	-70,262,500.00		
减:现金等价物的期初余额	-70,262,500.00	-70,262,500.00		
现金及现金等价物的净增加额	251,480,125.80	-436,988,838.24	-46,580,137.62	-396,889,199.70

说明:合并现金流量表的现金期初余额与合并资产负债表货币资金期初数有差异,差额为94,066,314.80元.是由于合并范围减少引起的(原采取比例合并的通用首创水务投资有限公司本期不再合并报表).

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: