

北京首创股份有限公司

600008

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	11

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘晓光
主管会计工作负责人姓名	俞昌建
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	于丽

公司负责人刘晓光、主管会计工作负责人俞昌建及会计机构负责人（会计主管人员）于丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京首创股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	首创股份
公司的法定英文名称	BEIJING CAPITAL CO., LTD
公司法定代表人	刘晓光

(二) 联系人和联系方式

	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八号 静安中心三层	北京市朝阳区北三环东路八号 静安中心三层
电话	010-64689035	010-84552266
传真	010-64689030	010-64689030
电子信箱	securities@capitalwater.cn	securities@capitalwater.cn

(三) 基本情况简介

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
办公地址	北京市朝阳区北三环东路八号静安中心三层
办公地址的邮政编码	100028
公司国际互联网网址	http://www.capitalwater.cn
电子信箱	master@capitalwater.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	首创股份	600008	-

(六) 主要财务数据和指标

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(%)
总资产	15,915,125,775.11	14,445,183,012.07	10.18
所有者权益(或股东权益)	4,752,849,529.77	4,900,459,235.05	-3.01
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.1604	2.2275	-3.01
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	92,726,399.04	28,960,784.52	220.18
利润总额	211,813,246.19	151,823,443.65	39.51
归属于上市公司股东的净利润	124,203,241.19	94,842,529.15	30.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,229,357.53	86,890,118.22	39.52
基本每股收益(元)	0.0565	0.0431	30.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0551	0.0395	39.52
加权平均净资产收益率(%)	2.55	2.05	增加 0.5 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	89,640,229.58	243,903,113.50	-63.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0407	0.1109	-63.25

2、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
非流动资产处置损益	638,212.84
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,883,317.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-657,407.65
对外委托贷款取得的损益	3,773,075.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,974,517.64
所得税影响额	-2,036,683.45
少数股东权益影响额(税后)	-1,652,113.56
合计	2,973,883.66

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		228,356 户				
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	报告期内增减	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	59.52	1,309,291,709	0	0	无

	法人					
北京高校房地产开发总公司	其他	0.37	8,100,000	0	0	未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.31	6,893,322	1,166,600	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.27	5,999,991		0	未知
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.23	5,018,704	-109,726	0	未知
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.18	4,031,649	280,000	0	未知
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	其他	0.18	3,999,966		0	未知
中山市利和房地产开发有限公司	其他	0.14	2,976,930	0	0	未知
中国工商银行股份有限公司—易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.13	2,855,922		0	未知
中山市长利房地产开发有限公司	其他	0.13	2,763,200	0	0	未知
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的数量		股份种类及数量		
北京首都创业集团有限公司		1,309,291,709		人民币普通股		
北京高校房地产开发总公司		8,100,000		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金		6,893,322		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		5,999,991		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金		5,018,704		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金		4,031,649		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金		3,999,966		人民币普通股		
中山市利和房地产开发有限公司		2,976,930		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金		2,855,922		人民币普通股		
中山市长利房地产开发有限公司		2,763,200		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金与中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金同为华夏基金管理有限公司旗下基金，公司未知上述其他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。				

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司董事变更的议案》，曹桂杰女士因工作原因辞去公司董事职务，选举俞昌建先生为本公司第四届董事会董事；审议通过了《关于公司股东代表监事变更的议案》，俞昌建先生因工作原因辞去公司监事职务，选举曹桂杰女士为公司第四届监事会监事。

2、公司第四届监事会 2010 年度第一次临时会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，选举曹桂杰女士为公司第四届监事会主席。

3、公司第四届董事会 2010 年度第一次会议审议通过了《关于公司总经理变更的议案》，潘文堂先生因工作变动不再担任公司总经理职务，聘任俞昌建先生为公司总经理；审议通过了《关于公司部分高级管理人员变更的议案》，因达到法定退休年龄，宗竹芝先生离任公司副总经理职务，聘任曹国宪先生为公司副总经理。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况：

报告期内，公司紧紧围绕自身发展战略，深入分析上半年经营形势，积极应对内、外部环境变化，充分发挥自身优势，不断创新经营理念；继续强化运营管理和工程管理，挖潜降耗；稳步推进水务业务市场拓展，打造核心竞争力，公司各项经营业务稳步发展。

报告期内公司实现营业收入 102,127.88 万元，比上年同期增加 21,270.69 万元，增幅为 26.31%；实现利润总额 21,181.32 万元，比上年同期增加 5,998.98 万元，增幅为 39.51%；实现归属于母公司的净利润 12,420.32 万元，比上年同期增加 2,936.07 万元，增幅为 30.96%。主要原因是：

(1) 水务板块：随着公司运营管理能力的提升，各水务公司逐步克服金融危机的影响，水量有了不同程度的增长，同时部分下属水务公司水价调整也带动了收入和利润的增长。2010 年 1-6 月水务公司实现营业收入 83,120.69 万元，比上年同期增加 18,098.45 万元；实现利润总额 13,347.18 万元，比上年同期增加 4,737.37 万元。

(2) 京通快速路：报告期内，京通快速路进一步加强运营管理、提高服务质量，保证了良好的路况，加之随着北京汽车保有量的增加，踏青、郊游客流上升，通行费收入较上年同期有一定幅度的上升。2010 年 1-6 月京通路实现营业收入 14,722.74 万元，比上年同期增加 2,585.70 万元；实现利润总额 9,249.63 万元，比上年同期增加 1,772.86 万元。

(3) 新大都饭店：报告期内，新大都饭店加强了与网络公司的合作，提高了入住率，同时拓展业务方式，实现营业收入 3,956.33 万元，比上年同期增加 360.42 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

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	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
京通快速路通行费	146,262,368.50	46,133,030.96	68.46	21.00	20.82	增加 0.05 个百分点
饭店经营	39,563,291.44	9,967,369.75	74.81	10.02	32.74	减少 4.31 个百分点
采暖运营	1,033,391.76	2,848,371.47	-175.63	-77.87	-14.53	减少 204.28 个百分点
污水处理	438,217,225.04	231,852,422.48	47.09	19.71	32.94	减少 5.26 个百分点
自来水生产销售	319,429,027.25	251,642,629.52	21.22	51.33	22.27	增加 18.72 个百分点
水务建设	41,264,907.82	27,512,064.56	33.33	33.29	1.79	增加 20.64 个百分点
合计	985,770,211.81	569,955,888.74	42.18	28.09	24.92	增加 1.47 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 21.9 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	466,131,529.95	11.95
天津地区	5,030,447.76	-69.02
江苏地区	53,576,049.29	37.23
浙江地区	52,743,669.25	5.13

安徽地区	167,812,159.81	68.93
河北地区	135,308,612.48	71.75
山东地区	20,657,200.00	-0.52
河南地区	13,397,048.81	1.00
湖南地区	43,210,628.46	133.94
内蒙古地区	27,077,866.00	57.86
江西地区	825,000.00	本报告期新增
合计	985,770,211.81	28.09

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
通用首创水务投资有限公司	水和污水基础设施项目领域投资	-6,836.04	-3,418.02	-27.52

4、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 生产成本升高

近年来,随着国家对水资源的重视,水资源费和原水费逐步上调以及电费、各种管材、原材料费用逐渐升高等原因增加了公司的生产成本。随着国家供水水质新标准的实施,以及对污水排放标准的提高,对公司水处理设施提出了更高的要求。另外,各种跟随道路工程的管网投资,突发事件应急工程投资都加大了水司的资金压力。

应对措施:积极进行必要的设施工艺改造和技术提升,进一步加强节能降耗和成本管理。积极争取政策资金支持技改工程。

(2) 产销差率偏高

由于历史原因,公司部分下属供水企业自来水输送管网漏损率偏高。今年年初较 09 年年初天气寒冷,导致漏损增多。

应对措施:将控制产销差率作为水务公司的一项重点工作,通过加大管网测漏维修、加强计量管理及内部管理、有条件的逐步更新管网等降低产销差率。

(3) 部分城市的水价需逐步调整到位

公司投资的部分水务公司由于新水厂和管道建设投入较大资金,新增资产导致折旧加大;同时,由于历史原因及近年生产成本的逐步增加,导致目前水务公司所在地水价偏低矛盾突出。虽然这两年调整了水价,但部分城市水价一直调整不到位,并且随着人工成本逐渐升高,调整水价所带来的效益也随着逐步降低。

应对措施:积极加强与当地有关政府部门沟通,根据当地水务公司制水成本提交调价申请,争取早日将水价调整到适当水平。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 本报告期内,公司出资 1,200 万元人民币收购河北建设集团天辰建筑有限公司持有的本公司之子公司定州市中诚水务有限公司 40% 的股权,本次股权收购完成后,公司持股比例增至 90%。

(2) 公司第四届董事会 2010 年第一次临时会议审议通过了《关于公司投资郑州经济技术开发区七里河污水处理厂 BOT 项目的议案》,公司将投资郑州经济技术开发区七里河污水处理厂 BOT 项目及对郑州首创水务有限公司增资 6,200 万元。增资后该项目公司注册资本为人民币 6,700 万元,本公司持有其 100% 股权。项目特许经营期 30 年,一期规模为 10 万吨/日,远期规划为 20 万吨/日。

(3) 本报告期内,湖南首创投资有限责任公司全资子公司湘西自治州首创水务有限责任公司与吉首市建设局签订了《吉首市台儿冲垃圾填埋场 TOT 项目特许经营协议》,特许经营期限为 26 年,项目设计规模 300 吨/日。

(4) 本报告期内,湖南首创投资有限责任公司投资设立全资子公司邵阳首创水务有限责任公司,注

册资本 2,680 万元。邵阳首创与邵阳市公用事业局签订了《邵阳市红旗渠污水处理厂 BOT 项目特许经营协议》，特许经营期限为 30 年，项目总规模为 8 万吨/日，分二期建设。

(5) 根据公司第四届董事会 2009 年度第七次临时会议决议，本报告期，公司对合营公司通用首创水务投资有限公司增加投资 1.3 亿元人民币。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及《公司章程》等制度的规定，不断完善公司法人治理结构，强化内控管理，推进内控体系建设，进一步提高公司规范运作水平；同时，加强信息披露管理，积极做好投资者关系管理工作。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）及其他有关法律、法规规定，并结合公司实际情况，公司制订了《内幕信息及知情人管理办法》，将内幕信息知情人登记备案工作纳入公司治理制度体系，建立防范内幕交易长效机制；同时，为进一步提高公司的规范运作水平，增强公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，制订了《外部信息报送和使用管理办法》及《年报信息披露重大差错责任追究办法》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配方案已经 2010 年 4 月 15 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过，本次股东大会决议公告于 2010 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。公司于 2010 年 4 月 26 日发布《2009 年度分红派息实施公告》：以 2009 年 12 月 31 日总股本 220,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元（含税），共计派发现金 26,400.00 万元，股权登记日为 2010 年 4 月 30 日，除息日为 2010 年 5 月 4 日，现金红利发放日为 2010 年 5 月 7 日。本报告期内，该现金分红方案已实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定：公司应实施积极的利润分配办法，重视对投资者的合理投资回报。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，利润分配总额不低于当年可供股东分配利润的 30%，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，公司股东大会审议通过。公司可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、公司于 2010 年 4 月 15 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配方案，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 220,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元（含税），共计派发现金 26,400.00 万元。该现金分红方案已于本报告期内实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	202202	南方避险	111,003.79	128,752.00	280,396.11	0.98	-25,750.40
2	基金	202101	南方宝元	181,163.73	198,400.00	221,731.84	0.77	-5,852.80
3	股票	3988	中国银行	21,332,639.91	7,000,000.00	24,243,718.10	84.56	-397,089.60
4	股票	1398	工商银行	732,807.60	150,000.00	748,510.62	2.61	-71,571.82

5	股票	1062	新资本	162,962.45	450,000.00	141,327.18	0.49	-5,233.10
6	股票	1988	民生银行	1,901,112.29	240,000.00	1,430,021.69	4.99	-395,716.10
7	股票	002440	闰土股份	31,200.00	1,000.00	31,200.00	0.11	
8	股票	300092	科新机电	288,000.00	18,000.00	288,000.00	1.00	
9	股票	300093	金刚玻璃	324,000.00	20,000.00	324,000.00	1.13	
10	股票	300094	国联水产	920,320.00	64,000.00	920,320.00	3.21	
期末持有的其他证券投资				42,600.00	/	42,600.00	0.15	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	243,806.17
合计				26,027,809.77	/	28,671,825.54	100	-657,407.65

注：1) 证券投资序号 3-6 项为公司控股子公司首创香港和首创新加坡投资的香港联合交易所股票；

2) 汇率折算以中国外汇交易中心公布的 2010 年 6 月 30 日银行间外汇市场人民币汇率的中间价：1 港元对人民币 0.87239 元。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	569,294.40	0.10	2,636,394.68		-1,098,863.34	可供出售金融资产	
合计		569,294.40	/	2,636,394.68		-1,098,863.34	/	/

注：可供出售权益工具为本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司持有的交通银行股份有限公司的股权。

(七) 资产交易事项

本报告期公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京首创股份有限公司	公司本部	通用首创水务投资有限公司	975,000,000	2004年9月28日	2004年11月22日	2022年6月20日	连带责任担保	否	否		是	否	合营公司

北京首创股份有限公司	公司本部	通用首创水务投资有限公司	65,000,000	2009年12月28日	2009年12月30日	2010年12月30日	连带责任担保	否	否		是	否	合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-6,500,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1,040,000,000						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							-50,665,792.42						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,028,662,647.18						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							2,068,662,647.18						
担保总额占公司净资产的比例（%）							43.52						

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>公司控股股东北京首都创业集团有限公司股改承诺：</p> <p>1、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；</p> <p>2、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；</p> <p>3、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%。</p>	截至本报告期末，公司控股股东北京首都创业集团有限公司切实履行相关承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司

报告期内，公司未改聘会计师事务所，续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司 2010 年度报表境内审计机构。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十三) 其他重大事项的说明

1、经公司第四届董事会 2010 年度第一次会议及公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，公司拟公开发行不超过人民币 18 亿元的可转换公司债券。

2、本报告期，本公司下属全资子公司首创（香港）有限公司（以下简称“首创香港”）与建银国际资

产管理有限公司签定《股票交易协议》，首创香港通过市场向建银国际资产管理公司配售所持有的 5,500 万股新资本股票（占新资本总股本的 6.7159%）；交易完成后，首创香港持股占新资本总股本 9.9472%。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年度业绩预增公告	《中国证券报》D004 版； 《上海证券报》B24 版	2010 年 1 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司收购新资本国际投资有限公司股权的公告	《中国证券报》D012 版； 《上海证券报》B24 版	2010 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第四届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》A12 版； 《上海证券报》22 版	2010 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
对外投资公告	《中国证券报》B05 版； 《上海证券报》B16 版	2010 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》A16 版； 《上海证券报》28 版	2010 年 2 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第四届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告	《中国证券报》A12 版； 《上海证券报》B32 版	2010 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
对外担保公告	《中国证券报》A12 版； 《上海证券报》B32 版	2010 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2010 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》A12 版； 《上海证券报》B32 版	2010 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会会议地点变更的公告	《中国证券报》D005 版； 《上海证券报》40 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D004 版； 《上海证券报》B8 版	2010 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度报告	《中国证券报》C033/C034 版； 《上海证券报》30-32 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第四届董事会 2010 年第一次会议决议公告	《中国证券报》C034/C035 版； 《上海证券报》30 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第四届监事会 2010 年度第一次会议决议公告	《中国证券报》C035 版； 《上海证券报》30 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》C035 版； 《上海证券报》30 版	2010 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2009 年度股东大会的二次通知	《中国证券报》C004 版； 《上海证券报》36 版	2010 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C08 版； 《上海证券报》B72 版	2010 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2009 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C001 版； 《上海证券报》18 版	2010 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第四届监事会 2010 年度第一次临时会议决议公告	《中国证券报》D018 版； 《上海证券报》B54 版	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告	《中国证券报》D018 版； 《上海证券报》B54 版	2010 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第四届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告	《中国证券报》B004 版； 《上海证券报》B16 版	2010 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第四届董事会 2010 年第五次临时会议决议公告	《中国证券报》A32 版； 《上海证券报》B19 版	2010 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表（附后，除特别注明外，金额单位为人民币元）

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的 2010 年半年度报告正文；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 3、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
2010 年 8 月 16 日

合并资产负债表
2010 年 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	2,215,687,065.59	2,333,646,828.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	28,671,825.54	25,586,340.17
应收票据			
应收账款	五、3	358,101,615.96	454,193,048.24
预付款项	五、4	1,627,165,183.41	1,391,421,700.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五、5	20,000,000.00	40,000,000.00
其他应收款	五、6	607,547,619.50	564,008,339.67
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,469,219,327.00	688,572,065.42
一年内到期的非流动资产	五、8	5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		6,331,392,637.00	5,502,428,322.94
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	2,636,394.68	4,101,545.80
持有至到期投资	五、10	362,971,000.00	362,500,000.00
长期应收款	五、11	42,500,000.00	45,000,000.00
长期股权投资	五、13	1,001,994,407.40	1,049,823,382.11
投资性房地产			
固定资产	五、14	3,669,182,722.64	3,565,387,182.47
在建工程	五、15	336,959,007.11	241,940,440.81
工程物资	五、16	1,980,629.07	2,783,036.10
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、17	4,080,869,194.87	3,584,155,717.39
开发支出			
商誉	五、18	43,789,375.42	43,789,375.42
长期待摊费用	五、19	13,336,442.99	14,792,998.74
递延所得税资产	五、20	27,513,963.93	28,481,010.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,583,733,138.11	8,942,754,689.13
资产总计		15,915,125,775.11	14,445,183,012.07
流动负债:			
短期借款	五、22	830,000,000.00	1,418,458,240.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、23	534,663,565.03	343,415,804.82
预收款项	五、24	661,146,537.64	320,160,409.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	66,008,151.54	84,892,056.04
应交税费	五、26	14,162,144.94	112,157,709.58
应付利息	五、27	1,771,694.69	2,344,943.93
应付股利	五、28	29,482,610.40	17,788,981.31
其他应付款	五、29	1,576,185,045.79	1,237,483,352.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、30	323,639,955.68	332,202,730.71
其他流动负债	五、31	808,551,333.33	
流动负债合计		4,845,611,039.04	3,868,904,228.83
非流动负债：			
长期借款	五、32	3,197,825,954.81	2,642,328,245.30
应付债券			
长期应付款	五、33	90,159,475.54	69,432,211.79
专项应付款	五、34	44,505,278.13	27,593,796.21
预计负债	五、35	325,510,865.46	317,078,545.29
递延所得税负债	五、20	7,814,206.64	7,539,004.92
其他非流动负债	五、36	25,691,226.92	25,691,226.92
非流动负债合计		3,691,507,007.50	3,089,663,030.43
负债合计		8,537,118,046.54	6,958,567,259.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、37	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
资本公积	五、38	1,613,773,908.81	1,620,902,528.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、39	514,315,537.00	514,315,537.00
一般风险准备			
未分配利润	五、40	442,402,438.72	582,199,197.53
外币报表折算差额		-17,642,354.76	-16,958,027.60
归属于母公司所有者权益合计		4,752,849,529.77	4,900,459,235.05
少数股东权益		2,625,158,198.80	2,586,156,517.76
所有者权益合计		7,378,007,728.57	7,486,615,752.81
负债和所有者权益总计		15,915,125,775.11	14,445,183,012.07

法定代表人：刘晓光

主管会计工作负责人：俞昌建

会计机构负责人：于丽

母公司资产负债表

2010 年 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		423,004,963.74	504,827,145.41
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	12,482,242.17	8,796,194.02
预付款项		135,705,208.19	25,091,190.50
应收利息			
应收股利		127,685,942.48	105,334,355.99
其他应收款	十一、2	284,320,805.27	15,954,643.43
存货		4,900,541.33	4,930,973.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		988,099,703.18	664,934,503.14
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		539,690,000.00	380,440,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	5,484,503,234.52	5,484,768,054.72
投资性房地产			
固定资产		226,620,505.89	231,933,597.39
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,240,057,792.61	1,276,042,920.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,804,834.98	10,195,707.04
递延所得税资产		8,769,364.27	8,908,968.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,508,445,732.27	7,392,289,247.77
资产总计		8,496,545,435.45	8,057,223,750.91
流动负债:			
短期借款		950,000,000.00	1,380,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,485,951.07	7,481,359.10
预收款项		21,314,111.81	21,345,704.52
应付职工薪酬		26,423,566.97	31,408,468.01
应交税费		1,468,661.87	2,584,824.85
应付利息			
应付股利		28,185.98	28,185.98
其他应付款		23,328,284.29	15,257,258.83

一年内到期的非流动负债		191,200,000.00	186,200,000.00
其他流动负债		808,551,333.33	
流动负债合计		2,036,800,095.32	1,644,305,801.29
非流动负债：			
长期借款		1,796,700,000.00	1,614,800,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		206,779,464.65	204,782,464.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,003,479,464.65	1,819,582,464.87
负债合计		4,040,279,559.97	3,463,888,266.16
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
资本公积		1,604,379,131.14	1,608,228,659.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		514,315,537.00	514,315,537.00
一般风险准备			
未分配利润		137,571,207.34	270,791,287.98
所有者权益（或股东权益）合计		4,456,265,875.48	4,593,335,484.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,496,545,435.45	8,057,223,750.91

法定代表人：刘晓光

主管会计工作负责人：俞昌建

会计机构负责人：于丽

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,021,278,789.31	808,571,851.58
其中:营业收入	五、41	1,021,278,789.31	808,571,851.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		900,824,724.28	764,220,897.44
其中:营业成本	五、41	595,691,676.59	478,545,940.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、42	12,878,243.24	11,102,420.60
销售费用		23,114,147.86	18,229,911.46
管理费用		162,024,599.44	160,028,011.02
财务费用	五、43	106,058,191.67	96,085,478.50
资产减值损失	五、44	1,057,865.48	229,135.10
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五、45	-1,703,015.31	319,525.94
投资收益(损失以“—”号填列)	五、46	-26,024,650.68	-15,709,695.56
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-33,404,001.83	-29,803,221.37
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		92,726,399.04	28,960,784.52
加:营业外收入	五、47	125,022,910.86	128,912,229.21
减:营业外支出	五、48	5,936,063.71	6,049,570.08
其中:非流动资产处置损失		901,461.20	2,306,079.35
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		211,813,246.19	151,823,443.65
减:所得税费用	五、49	39,401,982.99	37,302,239.71
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		172,411,263.20	114,521,203.94
归属于母公司所有者的净利润		124,203,241.19	94,842,529.15
少数股东损益		48,208,022.01	19,678,674.79
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、50	0.0565	0.0431
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益	五、51	-8,032,719.13	15,352,622.80
八、综合收益总额		164,378,544.07	129,873,826.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,390,294.72	109,503,430.10
归属于少数股东的综合收益总额		47,988,249.35	20,370,396.64

法定代表人: 刘晓光

主管会计工作负责人: 俞昌建

会计机构负责人: 于丽

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	186,594,659.94	157,329,468.80
减: 营业成本	十一、4	56,100,400.71	45,690,834.38
营业税金及附加		7,340,794.65	6,473,385.67
销售费用		19,799,825.44	18,105,958.99
管理费用		59,983,872.21	66,869,167.53
财务费用		84,183,277.23	92,609,690.23
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一、5	59,144,609.57	60,068,000.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-33,415,291.57	-27,773,565.62
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		18,331,099.27	-12,351,567.55
加: 营业外收入		117,195,857.83	125,841,064.00
减: 营业外支出		4,607,433.81	3,103,754.87
其中: 非流动资产处置损失			91.70
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		130,919,523.29	110,385,741.58
减: 所得税费用		139,603.93	212,607.09
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		130,779,919.36	110,173,134.49
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0594	0.0501
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-3,849,528.63	13,214,150.20
七、综合收益总额		126,930,390.73	123,387,284.69

法定代表人: 刘晓光

主管会计工作负责人: 俞昌建

会计机构负责人: 于丽

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,541,095,244.28	811,686,093.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、52	465,856,929.18	405,472,200.06
经营活动现金流入小计		2,006,952,173.46	1,217,158,293.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,168,028,534.89	485,694,544.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		223,917,426.95	191,806,748.45
支付的各项税费		192,809,776.45	98,079,513.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、52	332,556,205.59	197,674,373.40
经营活动现金流出小计		1,917,311,943.88	973,255,179.80
经营活动产生的现金流量净额		89,640,229.58	243,903,113.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		23,961,210.70	86,369,109.32
取得投资收益收到的现金		29,312,263.89	9,603,505.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		353,551.80	88,302.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,550,942.94	
收到其他与投资活动有关的现金	五、52	14,318,205.52	12,078,988.71
投资活动现金流入小计		95,496,174.85	108,139,905.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		425,598,265.81	352,184,209.03
投资支付的现金		190,084,603.16	10,427,542.05
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,171,822.62	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		651,854,691.59	362,611,751.08
投资活动产生的现金流量净额		-556,358,516.74	-254,471,845.58
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		58,000,000.00	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,000,000.00	6,000,000.00
取得借款收到的现金		1,554,619,562.50	1,474,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、52	4,470,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,617,089,562.50	1,480,900,000.00
偿还债务支付的现金		867,684,713.52	1,059,206,506.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		394,534,427.18	355,983,449.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,581,662.35	24,205,476.74
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	4,754,933.51	2,704,180.28
筹资活动现金流出小计		1,266,974,074.21	1,417,894,136.87
筹资活动产生的现金流量净额		350,115,488.29	63,005,863.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,356,964.21	39,828.58
五、现金及现金等价物净增加额		-117,959,763.08	52,476,959.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,333,646,828.67	2,115,446,717.02
六、期末现金及现金等价物余额		2,215,687,065.59	2,167,923,676.65

法定代表人：刘晓光

主管会计工作负责人：俞昌建

会计机构负责人：于丽

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		190,101,925.20	158,609,056.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,941,408.54	10,118,810.41
经营活动现金流入小计		204,043,333.74	168,727,867.36
购买商品、接受劳务支付的现金		17,528,878.69	10,768,137.55
支付给职工以及为职工支付的现金		42,357,301.95	38,120,792.31
支付的各项税费		10,542,195.89	8,250,554.45
支付其他与经营活动有关的现金		199,643,177.26	52,616,289.63
经营活动现金流出小计		270,071,553.79	109,755,773.94
经营活动产生的现金流量净额		-66,028,220.05	58,972,093.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		70,600,000.00	245,000,000.00
取得投资收益收到的现金		69,056,339.65	60,266,019.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,200.00	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,249,783.64	2,134,121.12
投资活动现金流入小计		143,038,323.29	307,400,540.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,072,003.20	837,647.96
投资支付的现金		372,850,000.00	129,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		374,922,003.20	129,837,647.96
投资活动产生的现金流量净额		-231,883,679.91	177,562,892.78
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,370,000,000.00	1,042,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,370,000,000.00	1,042,000,000.00
偿还债务支付的现金		813,100,000.00	970,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		336,922,963.75	312,875,046.50
支付其他与筹资活动有关的现金		3,887,317.96	625,766.49
筹资活动现金流出小计		1,153,910,281.71	1,283,500,812.99
筹资活动产生的现金流量净额		216,089,718.29	-241,500,812.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-81,822,181.67	-4,965,826.79
加: 期初现金及现金等价物余额		504,827,145.41	373,258,785.25
六、期末现金及现金等价物余额		423,004,963.74	368,292,958.46

法定代表人: 刘晓光

主管会计工作负责人: 俞昌建

会计机构负责人: 于丽

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,200,000,000.00	1,620,902,528.12			514,315,537.00		582,199,197.53	-16,958,027.60	2,586,156,517.76	7,486,615,752.81
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,200,000,000.00	1,620,902,528.12			514,315,537.00		582,199,197.53	-16,958,027.60	2,586,156,517.76	7,486,615,752.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-7,128,619.31					-139,796,758.81	-684,327.16	39,001,681.04	-108,608,024.24
(一)净利润							124,203,241.19		48,208,022.01	172,411,263.20
(二)其他综合收益		-7,128,619.31						-684,327.16	-219,772.66	-8,032,719.13
上述(一)和(二)小计		-7,128,619.31					124,203,241.19	-684,327.16	47,988,249.35	164,378,544.07
(三)所有者投入和减少资本									27,870,000.00	27,870,000.00
1.所有者投入资本									37,470,000.00	37,470,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									-9,600,000.00	-9,600,000.00
3.其他										
(四)利润分配							-264,000,000.00		-36,856,568.31	-300,856,568.31
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-264,000,000.00		-36,856,568.31	-300,856,568.31
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	2,200,000,000.00	1,613,773,908.81			514,315,537.00		442,402,438.72	-17,642,354.76	2,625,158,198.80	7,378,007,728.57

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,200,000,000.00	1,617,115,861.55			486,050,602.91		405,010,217.13	-17,116,994.27	2,511,344,090.49	7,202,403,777.81
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,200,000,000.00	1,617,115,861.55			486,050,602.91		405,010,217.13	-17,116,994.27	2,511,344,090.49	7,202,403,777.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,571,612.11					-147,157,470.85	-566,136.67	-16,083,995.47	-150,235,990.88
(一)净利润							94,842,529.15		19,678,674.79	114,521,203.94
(二)其他综合收益		15,227,037.62						-566,136.67	691,721.85	15,352,622.80
上述(一)和(二)小计		15,227,037.62					94,842,529.15	-566,136.67	20,370,396.64	129,873,826.74
(三)所有者投入和减少资本		-1,655,425.51							1,682,459.32	27,033.81
1.所有者投入资本		317,540.68							1,682,459.32	2,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-1,972,966.19								-1,972,966.19
(四)利润分配							-242,000,000.00		-38,136,851.43	-280,136,851.43
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-242,000,000.00		-38,136,851.43	-280,136,851.43
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本										

(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	2,200,000,000.00	1,630,687,473.66			486,050,602.91		257,852,746.28	-17,683,130.94	2,495,260,095.02	7,052,167,786.93

法定代表人：刘晓光

主管会计工作负责人：俞昌建

会计机构负责人：于丽

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,200,000,000.00	1,608,228,659.77			514,315,537.00		270,791,287.98	4,593,335,484.75
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,200,000,000.00	1,608,228,659.77			514,315,537.00		270,791,287.98	4,593,335,484.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-3,849,528.63					-133,220,080.64	-137,069,609.27
(一)净利润							130,779,919.36	130,779,919.36
(二)其他综合收益		-3,849,528.63						-3,849,528.63
上述(一)和(二)小计		-3,849,528.63					130,779,919.36	126,930,390.73
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-264,000,000.00	-264,000,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-264,000,000.00	-264,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	2,200,000,000.00	1,604,379,131.14			514,315,537.00		137,571,207.34	4,456,265,875.48

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,200,000,000.00	1,600,971,531.42			486,050,602.91		258,406,881.17	4,545,429,015.50
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,200,000,000.00	1,600,971,531.42			486,050,602.91		258,406,881.17	4,545,429,015.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		11,241,184.01					-131,826,865.51	-120,585,681.50
(一)净利润							110,173,134.49	110,173,134.49
(二)其他综合收益		13,214,150.20						13,214,150.20
上述(一)和(二)小计		13,214,150.20					110,173,134.49	123,387,284.69
(三)所有者投入和减少资本		-1,972,966.19						-1,972,966.19
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-1,972,966.19						-1,972,966.19
(四)利润分配							-242,000,000.00	-242,000,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-242,000,000.00	-242,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	2,200,000,000.00	1,612,212,715.43			486,050,602.91		126,580,015.66	4,424,843,334.00

法定代表人:刘晓光

主管会计工作负责人:俞昌建

会计机构负责人:于丽

财务报表附注

一、公司基本情况

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日领取注册号为110000000851865的企业法人营业执照。本公司原注册资本80000万元，原股本总数80000万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

本公司注册地址位于北京市海淀区双榆树知春路76号翠宫饭店写字楼15层；办公地址位于北京市朝阳区北三环东路8号静安中心三层。

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。2005年5月18日本公司召开2004年度股东大会，决议通过以2004年12月31日总股本为基数，每10股转增10股，共计转增110000万股，本公司注册资本变更为220000万元。本次转增股本经北京京都会计师事务所出具的北京京都验字（2005）第035号验资报告验证。

本公司股权分置改革方案已经2006年4月10日召开的公司股权分置改革相关股东会议上审议并表决通过。股权分置改革方案实施内容：公司全体流通股股东每持有10股流通股股票将获得全体非流通股股东支付的3股股票对价和首创集团支付的1份存续期为12个月的欧式认购权证。方案实施的股权登记日（含送股和派发权证）：2006年4月17日。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设运营管理部、投资管理部等部门，拥有马鞍山首创水务有限责任公司等子公司。

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、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2010年6月30日的财务状况以及2010年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 2000 万元（含 2000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 2000 万元标准的，按照逾期状态等进行组合后风险较大的应收款项。

对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大，以账龄为信用风险组合的的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备（本公司与控股子公司及子公司之间的应收款项不计提坏账准备）：

账龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	0%
1 年至 3 年（含 3 年）	5%
3 年至 5 年（含 5 年）	20%
5 年以上	100%

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、工程劳务成本、房地产开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法、个别计价法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司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大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为

对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、27。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9(6)

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、27。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。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，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	3-5%	4.85-2.425%
管网	20-40 年	3-5%	4.85-2.425%
机器设备	5-20 年	3-5%	19.2-4.8%
其他设备	5-10 年	3-5%	19.2-9.6%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、27。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、27。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末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损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、27。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末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。

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

22、采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，将基础设施建造发包给其他方但未提供实际建造服务的，本公司不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认金融资产或无形资产。

合同规定本公司在有关基础设施建成后，在从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，确认为金融资产；如收费金额不确定的，确认为无形资产。

按照合同规定，本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

某些情况下，本公司为了服务协议目的建造或从第三方购买的基础设施，或合同授予方基于服务协议目的提供给本公司经营的现有基础设施，也比照 BOT 业务的处理原则。

本公司对于相关服务协议规定的，属于提供日常维护管理费的，直接计入提供服务期间的损益。如果确定可收到或收到政府对相关维护管理费补偿时，在提供服务时计入营业收入，与相关的费用配比。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

29、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：水处理业务、高速路、酒店、水务建设、房地产业务及其他分部。经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

31、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、主要会计估计未发生变更

32、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错，也未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	6%或 17%
营业税	应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%或 7%

税种	计税依据	法定税率
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、17%或 25%

2、优惠税负及批文

(1) 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。

(2) 根据 2008 年 1 月 1 日起实行的《中华人民共和国所得税法实施条例》，企业从事污水处理项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司下属多个项目公司可享受此政策。

(3) 本公司控股子公司临沂首创水务有限公司为 2006 年成立的外商投资企业，自 2007 年开始享受两免三减半的税收优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例		表决权比例	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
马鞍山首创水务有限责任公司	控制	马鞍山	水务	15000 万元	净水生产、销售	60.00%	--	71.43%	合并
余姚首创水务有限公司	控制	余姚	水务	21000 万元	净水生产、销售	95.24%	--	80.00%	合并
首创(新加坡)有限公司	全资	新加坡	综合	2 新加坡元	贸易、顾问服务、中介服务	100.00%	--	100.00%	合并
北京首创东坝水务有限责任公司	控制	北京	水务	3661.23 万元	污水处理	80.00%	--	80.00%	合并
徐州首创水务有限责任公司	控制	徐州	水务	18000 万元	城镇自来水生产、销售等	80.00%	-	77.78%	合并
淮南首创水务有限责任公司	控制	淮南	水务	11600 万元	自来水的生产、供应、污水处理	87.93%	--	85.71%	合并
北京水星投资管理有限责任公司	全资	北京	投资	40000 万元	投资管理	100.00%	--	100.00%	合并
首创(香港)有限公司	全资	香港	水务	11660 万港币	水务项目投、融资、咨询服务等	100.00%	--	100.00%	合并
北京京城水务有限责任公司	控制	北京	水务	402084.36 万元	水务投资、投资管理；技术开发、咨询、培训等	51.00%	--	57.14%	合并

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例		表决权比例	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
铜陵首创水务有限责任公司	控制	铜陵	水务	8700 万元	自来水的生产、销售；供水工程的设计安装等	70.00%	--	71.43%	合并
临沂首创水务有限公司	控制	临沂	水务	6600 万元	污水处理	40.00%	30.00%	66.67%	合并
安阳首创水务有限公司	全资	安阳	水务	5120 万元	污水处理及与水处理相关业务	100.00%	--	100.00%	合并
东营首创水务有限公司	控制	东营	水务	4600 万元	投资、建设、拥有、维护和运营污水处理厂	50.00%	--	66.67%	合并
湖南首创投资有限责任公司	全资	湖南	水务	50000 万元	公用基础设施项目的开发投资及咨询服务	100.00%	--	100.00%	合并
安庆首创水务有限责任公司	全资	安庆	水务	7200 万元	污水处理及相关业务	100.00%	--	100.00%	合并
贵州首创远大置业建设有限公司	控制	贵州	房地产	10000 万元	房地产开发及销售、物业管理	51.00%	--	60.00%	合并
深圳首创水务有限责任公司	全资	深圳	水务	22731 万元	污水处理及与水处理相关业务	80.00%	20.00%	100.00%	合并
太原首创污水处理有限责任公司	控制	太原	水务	1000 万元	市污水处理及污水处理设备的研发、设计、咨询、安装	95.00%	--	71.43%	合并
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	控制	呼和浩特	水务	16800 万元	污水处理及与污水处理相关的业务	80.00%	--	71.43%	合并
郑州首创水务有限公司	全资	郑州	水务	500 万元	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00%	--	100.00%	合并
临沂首创博瑞水务有限公司	全资	临沂	水务	2500 万元	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00%	--	100.00%	合并

续:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
马鞍山首创水务有限责任公司	90,000,000.00	--	67,621,782.02	282,705.63	--
余姚首创水务有限公司	200,000,000.00	--	11,078,792.64	--	--
首创(新加坡)有限公司	7,874,560.00	--	--	--	--
北京首创东坝水务有限责任公司	29,289,840.00	--	7,580,733.36	--	--
徐州首创水务有限责任公司	144,000,000.00	--	52,559,152.90	3,530,012.14	--

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
淮南首创水务有限责任公司	102,000,000.00	--	13,603,944.52	600,276.81	--
北京水星投资管理有限责任公司	400,000,000.00	--	81,871,418.22	--	--
首创(香港)有限公司	121,298,980.00	--	54,981,455.47	--	--
北京京城水务有限责任公司	2,071,257,603.11	--	2,064,155,867.12	--	--
铜陵首创水务有限责任公司	66,559,000.00	--	29,400,197.96	--	--
临沂首创水务有限公司	46,200,000.00	--	22,230,910.07	--	--
安阳首创水务有限公司	51,200,000.00	--	--	--	--
东营首创水务有限公司	23,000,000.00	--	23,034,550.00	--	--
湖南首创投资有限责任公司	500,000,000.00	--	--	--	--
安庆首创水务有限责任公司	73,980,000.00	--	--	--	--
贵州首创远大置业建设有限公司	51,000,000.00	--	48,849,133.35	150,866.65	--
深圳首创水务有限责任公司	227,310,000.00	--	--	--	--
太原首创污水处理有限责任公司	1,900,000.00	--	100,000.00	--	--
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	134,400,000.00	--	34,991,793.76	--	--
郑州首创水务有限公司	5,000,000.00	--	--	--	--
临沂首创博瑞水务有限公司	25,000,000.00	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例		表决权比例	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
秦皇岛首创水务有限责任公司	控制	秦皇岛	水务	28375.09 万元	自来水的生产、供应；给水设计、安装、维护等	50.00%	--	55.56%	合并
九江市鹤问湖环保有限公司	控制	九江市	水务	4800 万元	污水处理厂的 投资、建设和运营	65.00%	--	60.00%	合并

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例		表决权比例	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
定州市中诚水务有限公司	控制	定州市	水务	2400 万元	污水处理及其再生利用	90.00%	--	60.00%	合并

续:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
秦皇岛首创水务有限责任公司	141,875,702.74	--	95,130,107.67	46,745,342.34	--
九江市鹤问湖环保有限公司	31,200,000.00	--	15,269,213.76	1,530,786.24	--
定州市中诚水务有限公司	24,000,000.00	--	2,699,145.98	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围说明

(1) 持有半数及半数以上股权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	股权比例	表决权比例	未纳入合并报表原因
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	51.28%	33.33%	不具备实质控制权

(2) 持有半数及半数以下股权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	股权比例	表决权比例	纳入合并报表原因
秦皇岛首创水务有限责任公司	50.00%	55.56%	具备实质控制权
东营首创水务有限公司	50.00%	66.67%	具备实质控制权

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的主体

本公司本期新纳入合并的子公司为本期新设成立的临沂首创博瑞水务有限公司。

名称	期末净资产	本期净利润
临沂首创博瑞水务有限公司	25,000,000.00	--

(2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	币种	折算汇率
资产负债项目	港币	0.87239
	新加坡元	4.8351
利润表中的收入和费用项目	港币	0.87239
	新加坡元	4.8351
现金现金流量表所有项目	港币	0.87239
	新加坡元	4.8351

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			1,858,844.32			1,139,110.45
人民币			1,858,844.32			1,139,110.45
美元	--		--	--		--
港币	--		--	--		--
欧元	--		--	--		--
英镑	--		--	--		--
新加坡元	--		--	--		--
银行存款:			2,203,276,979.27			2,315,626,644.58
人民币			2,089,905,062.19			2,255,310,657.42
美元	15,313,463.77	6.7909	103,992,201.12	5,015,498.19	6.8282	34,246,824.74
港币	10,751,687.58	0.87239	9,379,664.73	29,559,880.77	0.88048	26,026,883.82

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	4.96	8.271	41.02	4.96	9.7971	48.59
英镑	1.00	10.2135	10.21	1.00	10.9780	10.98
新加坡元				8,686.15	4.8605	42,219.03
其他货币资金:			10,551,242.00			16,881,073.64
人民币			5,213,824.07			8,507,536.44
美元	5,892.12	6.7909	40,012.80	5,888.37	6.8282	40,206.97
港币	6,072,290.07	0.87239	5,297,405.13	9,464,530.97	0.88048	8,333,330.23
欧元	--		--	--		--
英镑	--		--	--		--
合计			2,215,687,065.59			2,333,646,828.67

说明：本公司无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	--	--
交易性权益工具投资	28,671,825.54	25,586,340.17
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	--
衍生金融资产	--	--
其他	--	--
合计	28,671,825.54	25,586,340.17

说明：

(1) 交易性金融资产期末公允价值以相关资产在证券交易机构公布的期末市价确认。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司交易性金融资产无限售条件或变现方面的其他重大限制。

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	301,349,633.01	79.25	1,679,028.90	404,544,964.83	85.00	1,218,187.67
1 至 2 年	47,086,123.58	12.38	3,003,174.85	39,402,197.87	8.28	3,154,810.93
2 至 3 年	7,060,440.99	1.86	1,414,205.82	6,204,511.54	1.30	1,879,120.23
3 至 4 年	6,119,303.01	1.61	3,213,295.68	9,667,000.71	2.03	4,087,363.82
4 至 5 年	9,508,437.40	2.50	4,640,669.68	9,286,572.75	1.95	4,600,685.81
5 年以上	9,123,498.30	2.40	8,195,445.40	6,858,431.76	1.44	6,830,462.76
合计	380,247,436.29	100.00	22,145,820.33	475,963,679.46	100.00	21,770,631.22

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	192,432,778.93	50.61	882,645.10	0.46	376,879,999.31	79.19	743,548.70	0.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,154,890.16	4.51	14,598,584.47	85.10	17,154,890.16	3.60	14,598,584.47	85.10
其他不重大应收账款	170,659,767.20	44.88	6,664,590.76	3.91	81,928,789.99	17.21	6,428,498.05	7.85
合计	380,247,436.29	100.00	22,145,820.33	5.82	475,963,679.46	100.00	21,770,631.22	4.57

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
海口市土地储备整理中心	49,515,556.00	--	--	预计可收回金额
应收临沂污水处理费	78,288,131.15	437,939.15	0.56	预计可收回金额
应收北京污水处理费	36,892,789.17	89,096.40	0.24	预计可收回金额
应收淮南污水处理费	27,736,302.61	355,609.55	1.28	预计可收回金额
新大都饭店应收餐费、房费小计	10,877,070.46	8,320,764.77	76.50	预计可收回金额
马鞍山首创应收零星水费小计	6,277,819.70	6,277,819.70	100.00	预计可收回金额
合计	209,587,669.09	15,481,229.57	7.39	

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款见附注六、6。

(6) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司其他关联方欠款情况见附注六、6。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
应收临沂污水处理费	非关联	78,288,131.15	2 年以内	20.59
海口市土地储备整理中心	非关联	49,515,556.00	1 年以内	13.02
应收北京污水处理费	非关联	36,892,789.17	1 年以内	9.70
应收淮南污水处理费	非关联	27,736,302.61	2 年以内	7.30
应收安阳污水处理费	非关联	16,629,267.31	1 年以内	4.37
合计		209,062,046.24		54.98

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	962,651,266.53	59.16	657,114,950.39	47.23
1 至 2 年	9,689,118.63	0.60	179,381,024.87	12.89
2 至 3 年	100,214,331.54	6.16	243,511.54	0.02
3 年以上	554,610,466.71	34.08	554,682,213.97	39.86
合计	1,627,165,183.41	100.00	1,391,421,700.77	100.00

(2) 账龄超过 1 年的预付款项，主要为预付的工程款与预付资产受让款。其中：本公司之子公司北京京城水务有限责任公司预付清河污水处理厂二期工程款、小红门污水处理厂工程款等等 4.61 亿元，账龄全部为一年以上。本公司之子公司余姚首创水务有限公司预付余姚市城市建设投资发展有限公司购买城东水厂资产款项 1.92 亿元，账龄为一年以上。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京市排水集团小红门污水厂	非关联方	265,000,000.00	1 年以上	在结算过程中
余姚市城市建设投资发展有限公司	非关联方	192,035,489.70	1-2 年	项目建设中

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
四川嘉昕房地产开发有限公司	非关联方	157,693,305.63	1年以内	项目转让款
通用首创水务投资有限公司	合营公司	130,000,000.00	1年以内	预付增资款
北京市排水集团清河二期污水厂	非关联方	110,000,000.00	3年以上	在结算过程中
合计		854,728,795.33		

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日, 预付款项中不存在预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内:	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00		
其中: 北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	未支付	未减值
账龄一年以上:	20,000,000.00	--	20,000,000.00	--		
其中: 北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	20,000,000.00	--	20,000,000.00	--		
合计	40,000,000.00	--	20,000,000.00	20,000,000.00		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	217,992,774.23	35.32	75,238.16	259,001,690.11	45.20	--
1至2年	110,778,990.53	17.95	1,951,943.92	23,727,513.86	4.14	2,151,882.88
2至3年	207,841,910.82	33.67	672,432.20	212,893,852.37	37.15	1,226,660.56
3至4年	5,638,464.81	0.91	2,320,256.65	2,992,440.66	0.52	572,825.96
4至5年	27,187,586.68	4.40	69,454.07	72,851,255.32	12.71	3,507,043.25
5年以上	47,828,824.04	7.75	4,631,606.61	1,601,853.59	0.28	1,601,853.59
合计	617,268,551.11	100.00	9,720,931.61	573,068,605.91	100.00	9,060,266.24

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	487,950,033.60	79.05	3,766,304.43	0.77	444,687,385.93	77.60	3,660,810.20	0.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	129,318,517.51	20.95	5,954,627.18	4.60	128,381,219.98	22.40	5,399,456.04	4.21
合计	617,268,551.11	100.00	9,720,931.61	1.57	573,068,605.91	100.00	9,060,266.24	1.58

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
土地开发项目保证金	200,000,000.00	--	--	预计可收回金额
应收京通路补贴款	116,884,500.00	--	--	预计可收回金额
贵州金宇药业有限公司往来款	68,200,000.00	--	--	预计可收回金额
秦皇岛市公用事业局	46,966,533.64	2,378,031.41	5.06	预计可收回金额
徐州市自来水总公司	28,658,394.33	1,388,273.02	4.84	预计可收回金额
国中水务投资有限公司	27,240,605.63	--	--	预计可收回金额
合计	487,950,033.60	3,766,304.43	0.77	

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
海军航空兵山海关场站	工程质保金	22,011.00	无法收回	否

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司其他关联方欠款情况见附注六、6。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
海口市土地储备整理中心	非关联方	200,000,000.00	2-3 年	32.40
京通路补贴款	非关联方	116,884,500.00	1 年以内	18.94
贵州金宇药业有限公司	非关联方	68,200,000.00	2 年以内	11.05
秦皇岛市公用事业局	非关联方	46,966,533.64	4-5 年	7.61
徐州市自来水总公司	非关联方	28,658,394.33	4-5 年	4.64
合计		460,709,427.97		74.64

说明：应收京通路补贴款 11688 万元已于 2010 年 7 月 28 日收到。

7、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	30,961,724.50	25,060.36	30,936,664.14	23,387,897.35	25,060.36	23,362,836.99
库存商品	2,837,824.84	206,777.59	2,631,047.25	6,126,589.33	206,777.59	5,919,811.74
物料用品	3,855,977.21	215,753.85	3,640,223.36	3,753,712.66	215,753.85	3,537,958.81
工程劳务成本	122,573,856.86	--	122,573,856.86	95,299,186.68	--	95,299,186.68
低值易耗品	2,686,946.66	82,587.71	2,604,358.95	2,603,962.04	82,587.71	2,521,374.33
房地产开发成本	1,306,833,176.44	--	1,306,833,176.44	557,930,896.87	--	557,930,896.87
合计	1,469,749,506.51	530,179.51	1,469,219,327.00	689,102,244.93	530,179.51	688,572,065.42

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	25,060.36	--	--	--	25,060.36
库存商品	206,777.59	--	--	--	206,777.59
物料用品	215,753.85	--	--	--	215,753.85
低值易耗品	82,587.71	--	--	--	82,587.71
合计	530,179.51	--	--	--	530,179.51

(3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	存在残次现象		--
库存商品	预计可收回金额 低于账面金额		--
物料用品	存在残次现象		--
低值易耗品	存在残次现象		--

(4) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
海口市西海岸 新区开发项目	2007-8-1	2011-4-30	2,400,000,000.00	613,321,951.37	203,260,752.59	--
首创立方项目	2009-6-24	2011-4-30	190,000,000.00	157,108,018.73	114,456,912.63	--
世外桃源项目			650,000,000.00	123,457,874.14	--	--
首创象墅项目	2008-11-1	2011-12-1	700,000,000.00	273,248,984.45	224,211,490.23	--
首创龙湾项目			700,000,000.00	108,041,404.96	--	--
贵州贵阳制漆 厂项目			205,000,000.00	19,803,694.39	16,001,741.42	--
其他				11,851,248.40	--	--
合计				1,306,833,176.44	557,930,896.87	--

说明：其中房地产开发成本期末余额中含有借款费用资本化金额 36,990,291.51 元。

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00

9、可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	2,636,394.68	4,101,545.80

说明：可供出售金融资产期末公允价值以相关资产在证券交易机构公布的期末市价确认。

10、持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
委托贷款	362,971,000.00	362,500,000.00

说明：本期内无出售但尚未到期的持有至到期投资。

11、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	--	--
其中：未实现融资收益	--	--
分期收款销售商品	--	--
其中：未实现融资收益	--	--
分期收款提供劳务	--	--
其中：未实现融资收益	--	--
其他	47,500,000.00	50,000,000.00
其中：未实现融资收益	--	--
	47,500,000.00	50,000,000.00
减：1年内到期的长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	42,500,000.00	45,000,000.00

长期应收款的账龄分析如下：

账 龄	期末数	期初数
1年以内	--	50,000,000.00
1-2年	47,500,000.00	--
减：1年内到期的长期应收款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	42,500,000.00	45,000,000.00

说明：该长期应收款为本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司株洲首创水务有限责任公司根据有关投资建设协议支付的建设资金，按约定在项目初步交工后的十年内按等额偿还本金的原则分期收回。

12、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	关联关系	组织机构代码
通用首创水务投资有限公司	有限责任公司	北京	刘晓光	水和污水基础设施项目领域投资	1,638,421,121.34	50.00%	50.00%	合营企业	71786909-6

续:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
通用首创水务投资有限公司	3,670,162,798.12	2,469,104,556.90	1,201,058,241.22	23,733,400.00	-68,360,355.24

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	关联关系	组织机构代码
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	有限责任公司	北京	卓柏楠	市政基础设施	390,000,000.00	51.28%	33.33%	联营企业	733447256
宝鸡威创水务运营有限责任公司	有限责任公司	宝鸡	李智堂	净水生产、销售	72,785,377.40	44.00%	22.22%	联营企业	752120291
青岛首创瑞海水务有限公司	有限责任公司	青岛	金卫	污水处理	84,000,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	763645886
渭南通创水务运营有限公司	有限责任公司	渭南	任超武	净水生产、销售	2,375,000.00	44.00%	22.22%	联营企业	779914091
天津水与燃气信息技术开发有限公司	有限责任公司	天津	黄红祥	信息服务	5,000,000.00	20.00%	20.00%	联营企业	76762790-9

续:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	3,376,597,200.01	2,903,988,265.24	472,608,934.77	--	-3,949,132.51
宝鸡威创水务运营有限责任公司	198,958,153.46	95,778,716.13	103,179,437.33	26,533,034.79	2,964,128.37

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
青岛首创瑞海水务有限公司	254,342,888.18	135,833,091.64	118,509,796.54	35,809,700.00	4,367,772.60
渭南通创水务运营有限公司	22,782,764.16	18,168,128.75	4,614,635.41	8,217,400.00	-593,918.91
天津水与燃气信息技术开发有限公司	6,169,797.65	1,121,910.00	5,047,887.65	1,074,990.00	--

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	601,169,261.79	--	38,029,706.25	563,139,555.54
对联营企业投资	368,854,120.32	764,886.05	30,033,113.78	339,585,892.59
对其他企业投资	475,800,000.00	32,709,772.13	13,240,812.86	495,268,959.27
	1,445,823,382.11	33,474,658.18	81,303,632.89	1,397,994,407.40
长期股权投资减值准备	396,000,000.00			396,000,000.00
合计	1,049,823,382.11	33,474,658.18	81,303,632.89	1,001,994,407.40

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
通用首创水务投资有限公司	权益法	819,043,530.19	601,169,261.79	-38,029,706.25	563,139,555.54	50.00%	50.00%		--	--	--
小计		819,043,530.19	601,169,261.79	-38,029,706.25	563,139,555.54	--	--		--	--	--
②对联营企业投资											
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	权益法	200,000,000.00	245,753,280.90	-2,025,115.16	243,728,165.74	51.28%	33.33%	非实际控制	--	--	--
宝鸡威创水务运营有限责任公司	权益法	31,951,486.13	44,094,735.94	1,304,216.49	45,398,952.43	44.00%	22.22%		--	--	--
青岛首创瑞海水务有限公司	权益法	33,600,000.00	45,671,648.27	1,747,109.05	47,418,757.32	40.00%	40.00%		--	--	--
渭南通创水务运营有限公司	权益法	1,045,000.00	2,291,763.90	-261,324.33	2,030,439.57	44.00%	22.22%		--	--	--
北京京城中水有限责任公司	权益法	30,000,000.00	30,015,916.18	-30,015,916.18	--	--	--		--	--	--

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津水与燃气信息技术开发有限公司	权益法	1,000,000.00	1,026,775.13	-17,197.60	1,009,577.53	20.00%	20.00%		--	--	17,197.60
小计		297,596,486.13	368,854,120.32	-29,268,227.73	339,585,892.59	--	--		--	--	17,197.60
③对其他企业投资											
徐州市市郊农村信用合作联社	成本法	300,000.00	300,000.00	--	300,000.00	0.43%	0.43%		--	--	27,000.00
北京快通高速公路电子收费系统有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	--	4,500,000.00	15.00%	15.00%		--	--	--
北京信息基础设施建设股份有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	--	75,000,000.00	12.92%	12.92%		--	--	--
新资本国际投资有限公司	成本法	32,709,772.13	--	19,468,959.27	19,468,959.27	9.947%	9.947%		--	--	--
南方证券股份有限公司	成本法	396,000,000.00	396,000,000.00	--	396,000,000.00	10.41%	--		396,000,000.00	--	--
小计		508,509,772.13	475,800,000.00	19,468,959.27	495,268,959.27	--	--		396,000,000.00	--	27,000.00
合计		1,625,149,788.45	1,445,823,382.11	-47,828,974.71	1,397,994,407.40	--	--		396,000,000.00	--	44,197.60

(3) 本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,760,111,896.27	211,888,013.66	5,091,075.63	4,966,908,834.30
房屋及建筑物	3,252,467,597.40	73,851,669.09	540,737.50	3,325,778,528.99
机器设备	765,264,692.07	121,973,001.49	3,224,057.96	884,013,635.60
管网	504,583,648.18	4,466,769.73	--	509,050,417.91
其他设备	237,795,958.62	11,596,573.35	1,326,280.17	248,066,251.80
二、累计折旧合计	1,194,724,713.80	106,612,081.36	3,610,683.50	1,297,726,111.66
房屋及建筑物	572,835,393.89	45,047,523.12	61,098.78	617,821,818.23
机器设备	390,316,432.61	41,122,173.88	2,281,227.29	429,157,379.20
管网	113,759,446.48	10,652,089.14	--	124,411,535.62
其他设备	117,813,440.82	9,790,295.22	1,268,357.43	126,335,378.61
三、固定资产账面净值合计	3,565,387,182.47			3,669,182,722.64
房屋及建筑物	2,679,632,203.51			2,707,956,710.76
机器设备	374,948,259.46			454,856,256.40
管网	390,824,201.70			384,638,882.29
其他设备	119,982,517.80			121,730,873.19
四、减值准备合计	--	--	--	--
房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
管网	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	3,565,387,182.47			3,669,182,722.64
房屋及建筑物	2,679,632,203.51			2,707,956,710.76
机器设备	374,948,259.46			454,856,256.40
管网	390,824,201.70			384,638,882.29
其他设备	119,982,517.80			121,730,873.19

说明：①本期折旧额 106,567,898.02 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 19,084,151.05 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

固定资产类别	账面价值
房屋及建筑物	77,298,481.31

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

①本公司之分公司新大都饭店二期房屋建筑物原值 78,487,992.63 元的房产证正在办理中。

②本公司之子公司余姚首创水务有限公司房屋建筑物原值 8,230,992.00 元、临沂首创水务有限公司房屋建筑物原值 3,319,877.93 元、铜陵首创水务有限责任公司的房屋建筑物原值 11,737,518.95 元、秦皇岛首创水务有限责任公司房屋建筑物原值 70,540,301.61 元、北京京城水务有限责任公司房屋建筑物原值 74,600,653.49 元、湖南首创投资有限责任公司房屋建筑物原值 4,346,909.00 元的房产证正在办理中。

(4) 固定资产抵押情况详见附注五、32。

15、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
铜陵管网工程	16,567,388.99	--	16,567,388.99	15,631,428.23	--	15,631,428.23
马鞍山技改专项工程	888,364.12	--	888,364.12	1,927,882.92	--	1,927,882.92
马鞍山管网工程	13,680,900.65	--	13,680,900.65	13,033,761.83	--	13,033,761.83
淮南管网工程	88,579,318.22	--	88,579,318.22	12,510,367.82	--	12,510,367.82
秦皇岛管网工程	11,757,642.63	--	11,757,642.63	8,983,657.03	--	8,983,657.03
天津供热系统工程	56,936,300.14	--	56,936,300.14	56,219,884.14	--	56,219,884.14
高碑店水厂改造	1,325,638.00	--	1,325,638.00	11,023,366.50	--	11,023,366.50
酒仙桥水厂改造	453,240.00	--	453,240.00	161,280.00	--	161,280.00
房山污水处理厂工程	415,546.53	--	415,546.53	--	--	--
东营污水处理厂及配套管网工程	115,531,613.65	--	115,531,613.65	112,391,265.45	--	112,391,265.45
临沂污水升级改造工程	24,999,947.16	--	24,999,947.16	8,435,518.37	--	8,435,518.37
其他	5,823,107.02	--	5,823,107.02	1,622,028.52	--	1,622,028.52
合计	336,959,007.11	--	336,959,007.11	241,940,440.81	--	241,940,440.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
东营污水处理厂及配套管网工程	112,391,265.45	3,140,348.20	--	--	4,110,779.31	1,738,737.00	5.94	115,531,613.65
天津供热系统工程	56,219,884.14	716,416.00	--	--	6,808,586.20	416,416.00	7.20	56,936,300.14
合计	168,611,149.59	3,856,764.20	---	--	10,919,365.51	2,155,153.00	--	172,467,913.79

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
东营污水处理厂及配套管网工程	103,890,000.00	111.21	100%	金融机构贷款和自筹
天津供热系统工程	72,600,000.00	78.42	53%	金融机构贷款和自筹
合计	176,490,000.00			

(3) 本公司本期无需要计提在建工程减值准备的情况

16、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,783,036.10	1,762,203.99	2,564,611.02	1,980,629.07
工程物资减值准备	--	--	--	--
合计	2,783,036.10	1,762,203.99	2,564,611.02	1,980,629.07

17、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,280,987,262.29	583,734,727.23	--	4,864,721,989.52
土地使用权	794,400,283.18	32,204,710.91	--	826,604,994.09
污水处理特许经营权	1,228,587,376.08	494,698,336.32	--	1,723,285,712.40
软件	9,189,613.73	26,180.00	--	9,215,793.73
自来水经营权	653,942,795.50	--	--	653,942,795.50
快速路经营权	1,594,753,893.80	--	--	1,594,753,893.80

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
垃圾处理特许经营权	--	56,090,000.00	--	56,090,000.00
其他	113,300.00	715,500.00	--	828,800.00
二、累计摊销合计	696,831,544.90	87,021,249.75	--	783,852,794.65
土地使用权	119,287,208.31	9,467,186.91	--	128,754,395.22
污水处理特许经营权	56,286,599.07	30,883,723.70	--	87,170,322.77
软件	3,995,077.67	509,960.52	--	4,505,038.19
自来水经营权	108,990,465.90	11,076,275.17	--	120,066,741.07
快速路经营权	408,213,847.02	34,298,525.41	--	442,512,372.43
垃圾处理特许经营权	--	719,102.56	--	719,102.56
其他	58,346.93	66,475.48	--	124,822.41
三、无形资产账面净值合计	3,584,155,717.39			4,080,869,194.87
土地使用权	675,113,074.87			697,850,598.87
污水处理特许经营权	1,172,300,777.01			1,636,115,389.63
软件	5,194,536.06			4,710,755.54
自来水经营权	544,952,329.60			533,876,054.43
快速路经营权	1,186,540,046.78			1,152,241,521.37
垃圾处理特许经营权	--			55,370,897.44
其他	54,953.07			703,977.59
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
污水处理特许经营权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
自来水经营权	--	--	--	--
快速路经营权	--	--	--	--
垃圾处理特许经营权	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	3,584,155,717.39			4,080,869,194.87
土地使用权	675,113,074.87			697,850,598.87
污水处理特许经营权	1,172,300,777.01			1,636,115,389.63

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
软件	5,194,536.06			4,710,755.54
自来水经营权	544,952,329.60			533,876,054.43
快速路经营权	1,186,540,046.78			1,152,241,521.37
垃圾处理特许经营权	--			55,370,897.44
其他	54,953.07			703,977.59

(2) 说明

- ① 本期摊销额 87,021,249.75 元。
- ② 无形资产特许经营权抵押情况详见附注五、32。

18、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	11,210,716.23	--	--	11,210,716.23	--
铜陵首创水务有限责任公司	5,659,000.00	--	--	5,659,000.00	--
北京京城水务有限责任公司	20,696,494.08	--	--	20,696,494.08	--
秦皇岛首创水务有限责任公司	4,243,165.11	--	--	4,243,165.11	--
安庆首创水务有限责任公司	1,980,000.00	--	--	1,980,000.00	--
合计	43,789,375.42	--	--	43,789,375.42	--

说明：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法见附注二、27。

19、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	3,780,190.47	--	986,136.66	--	2,794,053.81	
装修费	8,652,034.24	--	790,301.61	--	7,861,732.63	
其他	2,360,774.03	480,671.04	160,788.52	--	2,680,656.55	
合计	14,792,998.74	480,671.04	1,937,226.79	--	13,336,442.99	

20、递延所得税资产/递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,645,657.14	7,663,116.41
可抵扣亏损	819,983.69	819,983.69
辞退福利	5,598,686.29	6,430,943.55
奖励基金	3,705,000.00	3,705,000.00
预收账款纳税	388,238.29	388,238.29
递延收益	6,328,080.83	6,305,806.73
无形资产摊销	1,881,351.44	2,020,955.37
广告费	1,146,966.25	1,146,966.25
小计	27,513,963.93	28,481,010.29
递延所得税负债：		
交易性金融工具估值	52,490.11	62,026.67
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	516,775.07	883,062.85
无形资产摊销	7,244,941.46	6,593,915.40
小计	7,814,206.64	7,539,004.92

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	397,238,417.67	396,072,360.95
可抵扣亏损	202,430,134.77	202,430,134.77
合计	599,668,552.44	598,502,495.72

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2013年	119,248,737.96	119,248,737.96	
2014年	83,181,396.81	83,181,396.81	
合计	202,430,134.77	202,430,134.77	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	31,158,513.79
可抵扣亏损	3,279,934.76
辞退福利	22,394,745.16
奖励基金	14,820,000.00
预收账款纳税	31,059,063.80
递延收益	25,223,226.92
无形资产摊销	7,525,405.76
广告费	4,587,865.00
合计	140,048,755.19

21、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	30,830,897.46	1,057,865.48	--	22,011.00	31,866,751.94
(2) 存货跌价准备	530,179.51	--	--	--	530,179.51
(3) 可供出售金融资产减值准备	--	--	--	--	--
(4) 持有至到期投资减值准备	--	--	--	--	--
(5) 长期股权投资减值准备	396,000,000.00	--	--	--	396,000,000.00
(6) 固定资产减值准备	--	--	--	--	--
(7) 工程物资减值准备	--	--	--	--	--
(8) 在建工程减值准备	--	--	--	--	--
(9) 无形资产减值准备	--	--	--	--	--
(10) 商誉减值准备	--	--	--	--	--
(11) 其他	--	--	--	--	--
合计	427,361,076.97	1,057,865.48	--	22,011.00	428,396,931.45

22、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	68,458,240.00
保证借款	15,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	815,000,000.00	1,245,000,000.00
合计	830,000,000.00	1,418,458,240.00

(2) 外币借款

借款类别	币种	期末数		期初数	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
质押借款		--	--	--	--
抵押借款	港币	--	--	38,000,000.00	33,458,240.00
保证借款		--	--	--	--
信用借款		--	--	--	--
合计			--		33,458,240.00

(3) 说明：本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司借款 1500 万元，由铜陵市城市建设投资开发有限责任公司提供担保。

23、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	499,722,978.30	93.47	310,455,441.31	90.41
1至2年	15,727,616.27	2.94	13,092,442.70	3.81
2至3年	11,020,876.57	2.06	11,028,581.15	3.21
3年以上	8,192,093.89	1.53	8,839,339.66	2.57
合计	534,663,565.03	100.00	343,415,804.82	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，应付账款中不存在欠付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

24、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	611,086,268.77	92.43	258,739,362.21	80.81
1至2年	40,629,229.56	6.14	44,710,404.69	13.97
2至3年	4,290,570.32	0.65	4,257,995.13	1.33
3年以上	5,140,468.99	0.78	12,452,647.76	3.89
合计	661,146,537.64	100.00	320,160,409.79	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，预收款项中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

25、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	49,689,604.57	132,597,268.46	151,361,078.15	30,925,794.88
(2) 职工福利费	--	10,825,535.10	10,825,535.10	--
(3) 社会保险费	2,362,707.62	34,310,857.36	31,700,891.78	4,972,673.20
其中：①医疗保险费	621,643.65	9,750,315.92	9,404,770.70	967,188.87
②基本养老保险费	1,374,334.00	20,002,003.89	18,823,386.48	2,552,951.41
③年金缴费	50,552.00	1,546,388.29	546,707.79	1,050,232.50
④失业保险费	287,335.38	1,675,893.67	1,640,741.29	322,487.76
⑤工伤保险费	12,305.75	693,192.88	674,720.77	30,777.86
⑥生育保险费	16,536.84	643,062.71	610,564.75	49,034.80
(4) 住房公积金	177,795.06	12,712,295.37	12,714,569.37	175,521.06
(5) 工会经费和职工教育经费	6,914,244.60	3,753,049.04	3,151,806.43	7,515,487.21
(6) 非货币性福利	--	--	--	--
(7) 辞退福利	25,747,704.19	882,002.22	4,211,031.22	22,418,675.19
(8) 其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合计	84,892,056.04	195,081,007.55	213,964,912.05	66,008,151.54

26、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	3,843,669.60	3,416,480.76
营业税	869,014.15	24,618,030.64
城建税	10,415.75	1,645,305.55
企业所得税	8,914,368.78	78,783,678.51
土地使用税	-400,074.33	645,664.91
个人所得税	494,384.80	1,496,395.24
房产税	-76,915.66	88,130.29
印花税	2,482.76	12,083.92
教育费附加	110,448.29	774,840.85
其他	394,350.80	677,098.91
合计	14,162,144.94	112,157,709.58

27、应付利息

项目	期末数	期初数
国债资金借款利息	1,263,179.60	847,208.10
借款利息	508,515.09	1,497,735.83
合计	1,771,694.69	2,344,943.93

28、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
铜陵市供水安装有限责任公司工会	143,673.00	143,673.00	尚未支付
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	4,356,368.17	2,498,011.05	尚未支付
马鞍山自来水公司	12,862,622.04	7,703,614.40	--
临沂市污水处理厂	10,211,769.03	7,415,496.88	尚未支付
淮南市供水公司	1,308,145.24	--	--
余姚市城市建设投资发展有限公司	571,846.94	--	--
社会公众股	28,185.98	28,185.98	尚未支付
合计	29,482,610.40	17,788,981.31	

29、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,083,496,043.38	68.74	970,311,225.80	78.40
1至2年	263,615,051.61	16.72	64,935,792.05	5.25
2至3年	57,153,453.95	3.63	31,371,151.73	2.54
3年以上	171,920,496.85	10.91	170,865,183.07	13.81
合计	1,576,185,045.79	100.00	1,237,483,352.65	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项见附注六、6。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日，欠付关联方的款项见附注六、6。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
公司改制费用	68,383,967.79	根据约定逐年支付
秦皇岛港务局	86,603,870.28	尚未支付
合计	154,987,838.07	

(5) 大额其他应付款说明如下：

项目	期末数	款项性质
西海岸新区开发项目	592,800,000.00	项目建设资金
秦皇岛港务局	86,603,870.28	代收代付款
公司改制费用	68,383,967.79	应付职工安置费
秦皇岛首创代收水附加费	34,569,013.37	代收代付款
合计	782,356,851.44	

30、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	319,276,320.68	327,339,095.71
一年内到期的应付债券	--	--
一年内到期的长期应付款	4,363,635.00	4,863,635.00
一年内到期的预计负债	--	--
合计	323,639,955.68	332,202,730.71

其中：一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	223,410,000.00	205,910,000.00
抵押借款	16,489,560.00	9,521,920.00
保证借款	79,376,760.68	111,907,175.71
信用借款	--	--
合计	319,276,320.68	327,339,095.71

31、其他流动负债

项目	期末数	期初数
短期融资券	808,551,333.33	--

32、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	2,199,355,000.00	2,013,150,000.00
抵押借款	75,058,546.38	20,924,320.00
保证借款	886,854,458.08	848,593,021.01
信用借款	355,834,271.03	87,000,000.00
小计	3,517,102,275.49	2,969,667,341.01
减：一年内到期的长期借款	319,276,320.68	327,339,095.71
合计	3,197,825,954.81	2,642,328,245.30

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
中国工商银行股份有限公司北京分行安定门支行	2009-9-11	2019-9-10	人民币	5.346	--	1,190,000,000.00	--	1,260,000,000.00
国家开发银行北京分行	2005-1-20	2024-1-19	人民币	5.94	--	352,000,000.00	--	392,000,000.00
中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部	2009-4-28	2019-4-27	人民币	5.346	--	306,000,000.00	--	270,000,000.00
中国银行香港分行	2009-11-23	2016-11-22	美元	Libor+1.8	3000 万 美元	202,902,647.18	1500 万 美元	102,428,439.60

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
交通银行股份有 限公司海南分行 营业部	2008-6-30	2011-6-30	人 民 币	5.40	--	184,000,000.00	--	184,000,000.00
合计						2,234,902,647.18		2,208,428,439.60

(3) 说明:

①抵押借款: 本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创爱华(天津)市政环境工程有限公司之子公司天保爱华(天津)热力有限公司以其在建工程设备、锅炉房(1-4层)及水处理间向中国银行天津静海支行抵押借款 1300 万元, 抵押物账面价值为 2651.52 万元, 该笔借款另由首创爱华(天津)市政环境工程有限公司、天津天保公用设施有限公司、天津港保税区天保电力公司提供最高额为 3900 万元的担保; 本公司之子公司首创(香港)有限公司以房屋建筑物作为抵押贷款 700 万港币; 本公司之子公司北京水星投资管理有限责任公司之子公司葫芦岛首创投资发展有限公司以其拥有的土地及在建工程提供抵押, 向盛京银行葫芦岛分行抵押贷款 5595 万元。

②质押借款: 本公司之子公司东营首创水务有限公司以依法可以出质的特许经营权提供质押, 向招商银行借款期末余额为 5583 万元, 同时由本公司提供担保; 本公司之子公司安阳首创水务有限公司以依法可以出质的特许经营权提供质押, 向中国工商银行借款年末余额为 6200 万元, 同时由本公司提供担保; 本公司之子公司安庆首创水务有限责任公司以依法可以出质的特许经营权提供质押, 向中国工商银行借款期末余额为 9862.5 万元; 本公司之子公司九江市鹤问湖环保有限公司以依法可以出质的特许经营权提供质押, 向上海浦东发展银行借款 7200 万元, 同时由本公司提供担保; 本公司之子公司余姚首创水务有限公司以依法可以出质的水费收费权提供质押, 向中国工商银行借款期末余额为 14250 万元; 本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司海宁首创水务有限责任公司以依法可以出质的水费收费权提供质押, 向北京银行杭州分行借款 6750 万元。

本公司以依法可以出质的水务项目收益权提供质押, 向国家开发银行借款期末余额为 3.52 亿元, 北京首都创业集团有限公司作为共同借款人不提取借款资金但承担连带清偿责任; 本公司以依法可以出质的京通快速路收费权质押, 向中国工商银行北京分行借款期末余额为 11.9 亿元; 本公司以依法可以出质的呼和浩特项目水费收费权提供质押, 向中国工商银行借款期末余额为 15890 万元。

③保证借款: 保证借款 6102 万元为本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司购买徐州市自来水总公司净资产时带入, 保证单位为江苏省计划经济委员会; 本公司为本公司之子公司北京水星投资管理有限责任公司之子公司海口首创西海岸房地产开发有限公司 18693 万元借款提供担保, 为本公司之子公司首创(香港)有限公司 3000 万美元借款提供担保, 为本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司 31600 万元借款提供担保; 本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司 8000 万元借款提供担保, 为其子公司湘西首创水务有限责任公司 4000 万元借款提供担保。

33、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末数	期初数
徐州市财政局国债资金	至2014年	6,000,000.00	6,295,840.79	6,295,840.79
徐州市财政局基本建设支出		3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
徐州市财政局国债资金	15年	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
铜陵市财政局国债资金	15年	9,200,000.00	8,290,908.75	8,972,727.00
淮南市财政局国债资金	15年	20,936,366.00	16,209,095.00	16,209,095.00
淮南市财政局国债资金	10年	20,000,000.00	10,909,087.00	--
淮南市财政局国债资金	15年	15,000,000.00	9,999,995.00	--
临沂市财政局国债资金	15年	37,272,728.00	26,818,184.00	26,818,184.00
马鞍山市财政局国债资金	5-15年	11,000,000.00	11,000,000.00	11,000,000.00
小计		--	94,523,110.54	74,295,846.79
减：一年内到期长期应付款		--	4,363,635.00	4,863,635.00
合计			90,159,475.54	69,432,211.79

说明：

(1) 2005年4月1日，本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司与徐州市财政局签订借款协议，徐州市财政局转贷给徐州首创水务有限责任公司国债资金6,000,000.00元，年利率2.55%，从2009年起分期偿还，每年偿还1,000,000.00元，2014年还清。截至2010年6月30日国债资金余额6,295,840.79元。

(2) 长期应付款3,000,000.00元，为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净资产时带入的财政基本建设支出拨款。

(3) 2006年4月28日，本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司与徐州市财政局签订借款协议，徐州市财政局转贷给徐州首创水务有限责任公司国债资金2,000,000.00元，年利率2.55%，期限为15年。

(4) 本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司与铜陵市财政局签订国债资金转贷协议，期限15年，年利率2.55%，截至2010年6月30日国债资金本金余额8,290,908.75元。

(5) 本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司与淮南市财政局签署的转贷国债资金协议，期限15年，年利率2.55%，截至2010年6月30日国债资金本金余额16,209,095.00元。

(6) 本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司带入西部水厂国债转贷资金，期限分别为10年、15年，年利率2.55%，截至2010年6月30日国债资金本金余额20,909,082.00元。

(7) 本公司之子公司临沂首创水务有限公司带入原污水处理厂国债转贷资金37,272,728元，期限15年，年利率4.14%，还本付息金额及时间由山东省财政厅每年下发，截至2010年6月30日国债资金余额26,818,184.00元。

(8) 本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司于 2008 年 8 月取得国债地方转贷资金 5,000,000.00 元, 还本付息期为 15 年, 实行一年期存款利率加 0.3 个百分点的浮动利率; 取得中央补助资金 6,000,000.00 元, 无息使用, 期限为 5 年。

34、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
徐州供水管网改造工程	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	
徐州户表改装费	19,245,777.21	--	716,018.08	18,529,759.13	
淮南水网改造	5,826,352.00	17,500,000.00	--	23,326,352.00	
其他	1,521,667.00	127,500.00	--	1,649,167.00	
合计	27,593,796.21	17,627,500.00	716,018.08	44,505,278.13	

35、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计大修更新改造	317,078,545.29	10,460,342.00	2,028,021.83	325,510,865.46

说明: 按照合同规定, 本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态, 预计将发生的支出, 按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

36、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
供水基础设施配套费补助	25,223,226.92	25,223,226.92
污水检测自控系统补助	468,000.00	468,000.00
合计	25,691,226.92	25,691,226.92

说明: 本项目主要为本公司之子公司马鞍山首创水务有限责任公司根据政府相关文件取得的供水基础设施配套费, 在相关工程完工时计入递延收益, 在建设成的管网折旧期内转入当期损益。

37、股本(万元)

股份类别	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	220,000.00	--	--	--	--	--	220,000.00

38、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,550,447,791.07	--	--	1,550,447,791.07
其他资本公积	70,454,737.05	--	7,128,619.31	63,326,117.74
合计	1,620,902,528.12	--	7,128,619.31	1,613,773,908.81

说明:

(1) 其他资本公积减少主要为本公司之合营公司资本公积减少。

39、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	514,315,537.00	--	--	514,315,537.00

40、未分配利润

项目	本期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	582,199,197.53	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--
调整后年初未分配利润	582,199,197.53	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	124,203,241.19	--
减: 提取法定盈余公积	--	10%
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	264,000,000.00	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	442,402,438.72	

41、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	985,770,211.81	769,605,921.26
其他业务收入	35,508,577.50	38,965,930.32
营业成本	595,691,676.59	478,545,940.76

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京通快速路通行费	146,262,368.50	46,133,030.96	120,876,413.50	38,182,054.06
饭店经营	39,563,291.44	9,967,369.75	35,959,055.30	7,508,780.32
采暖运营	1,033,391.76	2,848,371.47	4,670,440.29	3,332,546.40
污水处理	438,217,225.04	231,852,422.48	366,055,359.25	174,407,637.39
自来水生产销售	319,429,027.25	251,642,629.52	211,087,002.70	205,809,945.40
水务建设	41,264,907.82	27,512,064.56	30,957,650.22	27,028,537.75
合计	985,770,211.81	569,955,888.74	769,605,921.26	456,269,501.32

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	466,131,529.95	205,476,652.07	416,382,113.63	169,646,216.29
天津	5,030,447.76	3,965,194.49	16,239,940.29	13,102,046.40
江苏	53,576,049.29	37,909,927.96	39,040,924.74	33,197,251.19
浙江	52,743,669.25	24,424,568.15	50,169,328.44	21,548,145.07
安徽	167,812,159.81	131,011,242.95	99,338,699.18	79,958,481.77
河北	135,308,612.48	109,511,207.91	78,782,415.51	107,583,777.13
山东	20,657,200.00	12,179,981.31	20,765,144.60	10,494,971.73
河南	13,397,048.81	6,361,776.01	13,264,035.00	6,977,962.85
湖南	43,210,628.46	19,669,056.08	18,470,519.87	7,877,334.00
内蒙古	27,077,866.00	16,608,579.30	17,152,800.00	5,883,314.89
江西	825,000.00	2,837,702.51	--	--
合计	985,770,211.81	569,955,888.74	769,605,921.26	456,269,501.32

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京市水务局	280,305,870.01	27.45
呼和浩特春华水务开发有限责任公司	27,077,866.00	2.65
余姚市第二自来水有限公司	21,229,132.97	2.08
临沂市住房和城乡建设委员会	20,657,200.00	2.02
余姚市自来水有限公司	18,422,256.42	1.80
合计	367,692,325.40	36.00

42、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,422,750.91	8,682,350.42	应税收入3%、5%
城市维护建设税	1,940,523.95	1,489,842.60	应交增值税、营业税额的5%、7%
教育费附加	1,070,556.33	789,589.31	应交增值税、营业税额的3%、4%
其他	444,412.05	140,638.27	
合计	12,878,243.24	11,102,420.60	

43、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,304,542.19	106,716,969.26
减：利息收入	14,753,771.17	11,991,681.41
汇兑损失	2,388,282.00	39,384.00
减：汇兑收益	--	4,107,178.58
未确认融资费用	4,399,752.72	3,246,841.74
手续费	4,719,385.93	2,181,143.49
合计	106,058,191.67	96,085,478.50

44、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,057,865.48	229,135.10

45、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融工具	-1,703,015.31	319,525.94

说明：公允价值变动损益本期较上年同期减少 202.25 万元，主要原因为交易性金融资产公允价值变动所致。

46、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,000.00	69,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-33,431,001.83	-29,872,221.37
处置长期股权投资产生的投资收益	1,344,665.20	--

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	4,989,078.29	9,515,089.08
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,045,607.66	4,578,436.73
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	-26,024,650.68	-15,709,695.56

(2) 按权益法核算的主要长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛首创瑞海水务有限公司	1,747,109.05	1,780,417.03	
通用首创水务投资有限公司	-34,180,177.62	-27,168,956.13	

(3) 说明：本公司投资收益汇回不存在有重大限制的情况。

47、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	195,008.84	21,216.74
其中：固定资产处置利得	195,008.84	21,216.74
无形资产处置利得	--	--
债务重组利得	--	--
非货币性资产交换利得	--	--
接受捐赠	--	--
政府补助	123,767,817.15	128,099,748.57
盘盈利得		
其他	1,060,084.87	791,263.90
合计	125,022,910.86	128,912,229.21

其中，政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额
京通路快速路补贴收入	116,884,500.00	125,517,000.00
水附加费返还	2,883,317.15	1,357,232.01
其他	4,000,000.00	1,225,516.56
合计	123,767,817.15	128,099,748.57

说明：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%。

48、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	901,461.20	2,306,079.35
其中：固定资产处置损失	901,461.20	2,306,079.35
无形资产处置损失	--	--
债务重组损失	--	--
非货币性资产交换损失	--	--
对外捐赠	4,707,432.00	3,119,180.00
非常损失	--	--
其他	327,170.51	624,310.73
合计	5,936,063.71	6,049,570.08

49、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,970,437.38	37,100,590.82
递延所得税调整	431,545.61	201,648.89
合计	39,401,982.99	37,302,239.71

50、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	124,203,241.19	94,842,529.15
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,973,883.66	7,952,410.93
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	121,229,357.53	86,890,118.22
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	--	--
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * M / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0565	0.0431
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.0551	0.0395

51、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,465,151.12	1,872,812.36
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-366,287.78	468,203.09
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	-1,098,863.34	1,404,609.27
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-3,849,528.63	13,214,150.20
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	-3,849,528.63	13,214,150.20

项目	本期发生额	上期发生额
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小计	--	--
四、外币财务报表折算差额	-684,327.16	-566,136.67
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
五、其他	-2,400,000.00	1,300,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小计	-2,400,000.00	1,300,000.00
合计	-8,032,719.13	15,352,622.80

52、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到项目建设资金	200,000,000.00	200,000,000.00
收到自来水代征款	56,782,262.30	43,184,388.25
代收工程款	37,375,232.52	28,837,825.68
收到秦皇岛港务局往来款	--	55,713,400.00
收回投标保证金	56,566,389.00	--
收到通用首创水务投资有限公司往来款	38,400,000.00	--
其他往来款	76,733,045.36	77,736,586.13
合计	465,856,929.18	405,472,200.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	78,761,306.57	47,655,554.74
支付自来水代征款	58,929,330.06	26,080,840.92
支付京通路大修款	--	18,363,915.75
支付京龙天诚往来款	21,870,000.00	--
支付重庆蓝字往来款	14,355,000.00	--
代付工程款（户表改造）	10,533,194.31	9,849,384.06

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业改制费用	8,525,021.10	--
支付保证金	4,090,000.00	28,438,946.41
其他往来款	135,492,353.55	67,285,731.52
合计	332,556,205.59	197,674,373.40

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,318,205.52	10,627,428.71
其他	--	1,451,560.00
合计	14,318,205.52	12,078,988.71

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
徐州区域供水奖励基金	4,470,000.00	--

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	4,754,933.51	2,704,180.28

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	172,411,263.20	114,521,203.94
加：资产减值准备	1,057,865.48	229,135.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,567,898.02	95,919,746.64
无形资产摊销	87,021,249.75	63,385,725.26
长期待摊费用摊销	1,937,226.79	1,885,296.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	651,282.22	2,371,626.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,628.17	54,389.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,703,015.31	-319,525.94
财务费用（收益以“-”号填列）	106,058,191.67	96,085,478.50

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	26,024,650.68	15,709,695.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	967,046.36	961,546.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	275,201.72	1,284,711.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-647,181,678.89	-84,309,885.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,117,867,810.86	-755,522,964.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,349,985,199.96	691,646,934.73
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	89,640,229.58	243,903,113.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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变动情况：		
现金的期末余额	2,215,687,065.59	2,167,923,676.65
减：现金的期初余额	2,333,646,828.67	2,115,446,717.02
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-117,959,763.08	52,476,959.63

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,215,687,065.59	2,333,646,828.67
其中：库存现金	1,858,844.32	1,139,110.45
可随时用于支付的银行存款	2,203,276,979.27	2,315,626,644.58
可随时用于支付的其他货币资金	10,551,242.00	16,881,073.64
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	2,215,687,065.59	2,333,646,828.67

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	2,215,687,065.59

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金额
减: 使用受到限制的存款	--
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	2,215,687,065.59
减: 期初现金及现金等价物余额	2,333,646,828.67
现金及现金等价物净增加/(减少)额	-117,959,763.08

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京首都创业集团有限公司	母公司	国有	北京市西城区	冯春勤	全民所有制	10113894-9

续:

母公司名称	注册资本	母公司对本公司持股比例	母公司对本公司表决权比例	本公司最终控制方
北京首都创业集团有限公司	330000 万元	59.52%	59.52%	北京首都创业集团有限公司

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
马鞍山首创水务有限责任公司	控制	有限责任公司	马鞍山	任力	水务	15000 万元	60.00%	71.43%	744871781
余姚首创水务有限公司	控制	有限责任公司	余姚	孙长宏	水务	21000 万元	95.24%	80.00%	756292082
首创(新加坡)有限公司	全资	有限责任公司	新加坡	无	综合	2 新加坡元	100.00%	100.00%	--
北京首创东坝水务有限责任公司	控制	有限责任公司	北京	宗竹芝	水务	3661.23 万元	80.00%	80.00%	662150286
徐州首创水务有限责任公司	控制	有限责任公司	徐州	任力	水务	18000 万元	80.00%	77.78%	769857169
淮南首创水务有限责任公司	控制	有限责任公司	淮南	梁京兰	水务	11600 万元	87.93%	85.71%	771116597
北京水星投资管理有限责任公司	全资	有限责任公司	北京	于丽	投资	40000 万元	100.00%	100.00%	775451210
首创(香港)有限公司	全资	有限责任公司	香港	无	水务	11660 万港币	100.00%	100.00%	--
北京京城水务有限责任公司	控制	有限责任公司	北京	杨向平	水务	402084.36 万元	51.00%	57.14%	752152541
铜陵首创水务有限责任公司	控制	有限责任公司	铜陵	梁京兰	水务	8700 万元	70.00%	71.43%	151100439
临沂首创水务有限公司	控制	有限责任公司	临沂	任力	水务	6600 万元	70.00%	66.67%	789295474

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
安阳首创水务有限公司	全资	有限责任公司	安阳	童国庆	水务	5120 万元	100.00%	100.00%	796782932
东营首创水务有限公司	控制	有限责任公司	东营	潘文堂	水务	4600 万元	50.00%	66.67%	670549879
湖南首创投资有限责任公司	全资	有限责任公司	湖南	刘晓光	水务	50000 万元	100.00%	100.00%	670776617
安庆首创水务有限责任公司	全资	有限责任公司	安庆	梁京兰	水务	7200 万元	100.00%	100.00%	675855322
贵州首创远大置业建设有限公司	控制	有限责任公司	贵州	刘晓光	房地产	10000 万元	51.00%	60.00%	670704605
深圳首创水务有限责任公司	全资	有限责任公司	深圳	宗竹芝	水务	22731 万元	100.00%	100.00%	682039948
太原首创污水处理有限责任公司	控制	有限责任公司	太原	王鸿才	水务	1000 万元	95.00%	71.43%	681908777
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	控制	有限责任公司	呼和浩特	程贵	水务	16800 万元	80.00%	71.43%	683414113
郑州首创水务有限公司	全资	有限责任公司	郑州	邱翼	水务	500 万元	100.00%	100.00%	69871227-9
秦皇岛首创水务有限责任公司	控制	有限责任公司	秦皇岛	程贵	水务	28375.09 万元	50.00%	55.56%	780846866
九江市鹤问湖环保有限公司	控制	有限责任公司	九江市	任力	水务	4800 万元	65.00%	60.00%	794782971
定州市中诚水务有限公司	控制	有限责任公司	定州市	王鸿才	水务	2400 万元	90.00%	60.00%	66774768X
临沂首创博瑞水务有限公司	控制	有限责任公司	临沂	任力	水务	2500 万元	100.00%	100.00%	699693479

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况见附注五、13（1）。

本公司的联营企业情况见附注五、13（2）。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京新大都实业总公司	同一母公司	101126788
北京首都创业集团有限公司企业年金	年金计划	--

5、关联交易情况

（1）为关联方提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额（万元）	占同类交易金额的比例	金额（万元）	占同类交易金额的比例
北京首都创业集团有限公司	酒店服务	市场价	21.90	0.55%	87.57	2.44%

(2) 接受关联方劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例	金额(万元)	占同类交易金额的比例
北京新大都实业总公司	综合服务	市场价	20.00	100.00%	20.00	100.00%

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据	租赁支出对公司影响
北京首都创业集团有限公司	本公司	房屋租赁(北京朝阳区北三环东路8号静安中心三层3666.4平方米,七层1803.58平方米)	2006年2月1日	2011年2月1日	5,198,668.99	市场价	较小
北京新大都实业总公司	本公司	房屋租赁(西区)	1999年	暂无终止时间	600,000.00	协议价	较小
合计					5,798,668.99		

(4) 关联担保情况

① 本公司为子公司提供担保

担保方	被担保方	担保金额(万元)	借款余额(万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
本公司	海口首创西海岸房地产开发有限公司	30,000	18,400	2008-6-30	2013-7-1	否
本公司	海口首创西海岸房地产开发有限公司	10,000	293	2010-6-11	2015-6-11	否
本公司	首创(香港)有限公司	3,000万美元	3,000万美元	2009-11-23	2019-4-26	否
本公司	东营首创水务有限公司	5,790	5,583	2009-3-17	2019-3-16	否
本公司	安阳首创水务有限公司	7,000	6,200	2009-2-9	2021-2-8	否
本公司	九江市鹤问湖环保有限公司	7,200	7,200	2009-6-19	2020-6-19	否
本公司	湖南首创投资有限责任公司	45,000	30,600	2009-4-28	2021-4-27	否
本公司	湖南首创投资有限责任公司	18,000	1,000	2010-3-30	2022-3-29	否
合计		143,280	89,566			

②本公司之子公司提供担保

本公司之子公司首创（香港）有限公司之子公司首创爱华（天津）市政环境工程有限公司为其子公司天保爱华（天津）热力有限公司的长期借款提供担保，借款余额 1300 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司公司的长期借款提供担保，借款余额 8000 万元；为其子公司湘西自治州首创水务有限责任公司的长期借款提供担保，借款余额 4000 万元。

③其他关联保证及质押

提供方	接受方	质押物	担保期限	保证金额
北京首都创业集团有限公司	本公司	本公司以其依法可以出质的水务项目收益权提供质押担保借款	2005.1.20-2024.1.19	392,000,000.00
本公司	通用首创水务投资有限公司	本公司拥有的通用首创水务投资有限公司全部股权	2004.11.22-2022.6.20	1,000,000,000.00

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。截止到 2010 年 6 月 30 日本公司向国家开发银行借款余额 3.52 亿元。

本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司向国家开发银行借款 20 亿元中的 50%，计人民币 10 亿元提供保证及股权质押担保。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。通用首创水务投资有限公司截止 2010 年 6 月末共偿还借款 5000 万元，截止到 2010 年 6 月 30 日该公司借款余额为 19.5 亿元，本公司的担保金额相应为 9.75 亿元。

本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司向法国兴业银行借款 33000 万元中的 50%提供保函担保。通用首创水务投资有限公司截止到 2010 年 6 月 30 日借款余额为 13000 万元，本公司按借款金额的 50%提供担保金额为 6500 万元。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	北京首都创业集团有限公司	3,343,936.48	3,240,073.71
	北京新大都实业总公司	4,562,000.22	4,563,652.64
其他应收款	通用首创水务投资有限公司	--	38,400,000.00
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	2,620,000.00	2,620,000.00
	北京新大都实业总公司	1,128,498.73	1,128,498.73

七、或有事项

- 1、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。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受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。通用首创水务投资有限公司截止 2010 年 6 月末共偿还借款 5000 万元，截止到 2010 年 6 月 30 日该公司借款余额为 19.5 亿元，本公司的担保金额相应为 9.75 亿元。

本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司向法国兴业银行借款 33000 万元中的 50%提供保函担保。通用首创水务投资有限公司截止到 2010 年 6 月 30 日借款余额为 13000 万元，本公司按借款金额的 50%提供担保金额为 6500 万元。

- 2、本公司为子公司银行借款提供担保见附注六、5。
- 3、本公司之子公司提供担保见附注六、5。

本公司之子公司首创（香港）有限公司向中国银行香港有限公司借款 700 万港币，抵押物为其拥有的房屋建筑物。

- 4、截至 2010 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	789,826,102.46	837,253,067.48
对外投资承诺	62,000,000.00	69,000,000.00

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	11,710,113.82	16,042,337.98
资产负债表日后第 2 年	5,645,000.00	6,511,444.83
资产负债表日后第 3 年	5,645,000.00	5,645,000.00

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
以后年度	116,067,500.00	118,590,000.00
合计	139,067,613.82	146,788,782.81

2、截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2009 年 10 月 16 日第四届董事会第七次临时会议通过对本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司增加投资 1.3 亿元的决议，增资款于 2010 年 6 月支付，验资工作已于 2010 年 7 月 16 日完成，工商登记变更手续正在办理。

(2) 本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司 13000 万元借款提供的 50%担保，已于 2010 年 7 月 20 日解除。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2010 年 8 月 18 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	25,586,340.17	-1,703,015.31	--	--	28,671,825.54
二、衍生金融资产	--	--	--	--	--
三、可供出售金融资产	4,101,545.80	--	2,067,100.28	--	2,636,394.68
金融资产小计	29,687,885.97	-1,703,015.31	2,067,100.28	--	31,308,220.22
投资性房地产	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
上述合计	29,687,885.97	-1,703,015.31	2,067,100.28	--	31,308,220.22
金融负债	--	--	--	--	--

2、外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	期末数
金融资产					
一、以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产（不 含衍生金融资产）	24,913,885.98	-1,664,869.07	--	--	26,563,577.59
二、衍生金融资产	--	--	--	--	--
三、贷款和应收款	--	--	--	--	--
四、可供出售金融资产	--	--	--	--	--
五、持有至到期投资	--	--	--	--	--
金融资产小计	24,913,885.98	-1,664,869.07	--	--	26,563,577.59
金融负债	--	--	--	--	--

3、年金计划主要内容及重大变化

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会批复同意（京国资【2008】500号）且经北京市朝阳区劳动和社会保障局备案确认（朝劳社险发【2009】56号）的《北京首都创业集团有限公司企业年金方案》，本公司作为该方案的参与单位，授权北京首都创业集团有限公司代表本公司及本公司参与企业年金方案的员工行使企业年金委托人的权利，企业年金基金受托人为中国建设银行股份有限公司。

本公司年金计划缴费基数为按照员工上年度月平均工资（上限为北京市上年度社会月平均工资的5倍），缴费比例为单位8.33%、个人5%；本公司企业年金方案自2008年1月1日起执行。

本公司年金计划已在2008年12月29日本公司第四届董事会2008年第四次临时会议审议通过。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	14,651,830.76	60.85	1,218,187.67	6,870,649.57	33.69	1,218,187.67

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 至 2 年	1,880,127.25	7.81	1,495,369.21	3,077,510.71	15.09	1,495,369.21
2 至 3 年	889,536.25	3.69	512,173.85	1,092,463.90	5.36	512,173.85
3 至 4 年	726,654.68	3.02	1,179,992.90	1,807,366.59	8.86	1,179,992.90
4 至 5 年	69,856.36	0.29	1,330,039.50	2,533,966.38	12.43	2,180,039.50
5 年以上	5,859,193.29	24.34	5,859,193.29	5,009,193.29	24.57	5,009,193.29
合计	24,077,198.59	100.00	11,594,956.42	20,391,150.44	100.00	11,594,956.42

(2) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,877,070.46	45.18	8,320,764.77	76.50	10,877,070.46	53.34	8,320,764.77	76.50
其他不重大应收账款	13,200,128.13	54.82	3,274,191.65	24.80	9,514,079.98	46.66	3,274,191.65	34.41
合计	24,077,198.59	100.00	11,594,956.42	48.16	20,391,150.44	100.00	11,594,956.42	56.86

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
新大都饭店应收餐费、房费小计	10,877,070.46	8,320,764.77	76.50	预计可收回金额

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京新大都实业总公司	关联方	4,562,000.22	5 年以内	18.95
应急办待结算款	非关联方	4,097,218.61	5 年以内	17.02
北京首都创业集团有限公司	关联方	3,343,936.48	2 年以内	13.89
信息系统审改办	非关联方	3,017,866.69	5 年以上	12.53

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
银联结算在途款	非关联方	272,598.18	1年以内	1.13
合计		15,293,620.18		63.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	283,284,887.81	99.16	--	14,722,757.97	85.05	--
1至2年	1,000,862.40	0.35	37,294.62	978,092.40	5.65	37,294.62
2至3年	1,617.00		60.85	220,355.00	1.27	3,060.85
3至4年	92,241.91	0.03	18,448.38	92,241.91	0.53	18,448.38
4至5年	--	--	--	--	--	--
5年以上	1,298,816.25	0.46	1,301,816.25	1,298,816.25	7.50	1,298,816.25
合计	285,678,425.37	100.00	1,357,620.10	17,312,263.53	100.00	1,357,620.10

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	116,884,500.00	40.91	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	168,793,925.37	59.09	1,357,620.10	--	17,312,263.53	100.00	1,357,620.10	7.84
合计	285,678,425.37	100.00	1,357,620.10	--	17,312,263.53	100.00	1,357,620.10	7.84

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
应收京通路补贴款	非关联方	116,884,500.00	1年以内	40.91

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京世纪富原燃料 电池有限公司	非关联方	1,035,549.25	5 年以上	0.36
海南锦逸阁饮食有限公 司北京龙图阁酒楼	非关联方	683,171.53	1 年以内	0.24
北京富园群星会娱乐有 限公司	非关联方	657,765.38	1 年以内	0.23
北京市纪龙达酒店管理 有限责任公司	非关联方	593,116.89	1 年以内	0.21
合计		119,854,103.05		41.95

说明：应收京通路补贴款 11688 万元已于 2010 年 7 月 28 日收到。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
马鞍山首创水务有限责任公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	--	90,000,000.00	60.00%	71.43%	实际控制	--	--	7,738,511.46
余姚首创水务有限公司	成本法	200,000,000.00	200,201,678.07	--	200,201,678.07	95.24%	80.00%	实际控制	--	--	16,336,938.85
首创(新加坡)有限公司	成本法	7,874,560.00	7,874,560.00	--	7,874,560.00	100.00%	100.00%		--	--	--
徐州首创水务有限责任公司	成本法	144,000,000.00	144,000,000.00	--	144,000,000.00	80.00%	77.78%	实际控制	--	--	--
淮南首创水务有限责任公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00	--	102,000,000.00	87.93%	85.71%	实际控制	--	--	9,593,065.08
北京水星投资管理有限责任公司	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00		400,000,000.00	100.00%	100.00%		--	--	--
首创(香港)有限公司	成本法	121,298,980.00	121,298,980.00	--	121,298,980.00	100.00%	100.00%		--	--	--
北京京城水务有限责任公司	成本法	2,071,257,603.11	2,071,257,603.11	--	2,071,257,603.11	51.00%	57.14%	实际控制	--	--	25,925,748.30
秦皇岛首创水务有限责任公司	成本法	141,875,702.74	141,875,702.74	--	141,875,702.74	50.00%	55.56%	实际控制	--	--	--
临沂首创水务有限公司	成本法	26,400,000.00	26,400,000.00	--	26,400,000.00	40.00%	66.67%	实际控制	--	--	3,728,362.86

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
铜陵首创水务有限责任公司	成本法	66,559,000.00	66,559,000.00	--	66,559,000.00	70.00%	71.43%	实际控制	--	--	3,896,238.37
安阳首创水务有限公司	成本法	51,200,000.00	51,200,000.00	--	51,200,000.00	100.00%	100.00%		--	--	6,130,042.69
北京首创东坝水务有限责任公司	成本法	29,289,840.00	29,289,840.00	--	29,289,840.00	80.00%	80.00%		--	--	--
东营首创水务有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00	--	23,000,000.00	50.00%	66.67%	实际控制	--	--	--
湖南首创投资有限责任公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00	--	500,000,000.00	100.00%	100.00%		--	--	--
安庆首创水务有限责任公司	成本法	73,980,000.00	73,980,000.00	--	73,980,000.00	100.00%	100.00%		--	--	5,561,538.97
贵州首创远大置业建设有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	--	51,000,000.00	51.00%	60.00%	实际控制	--	--	--
九江市鹤问湖环保有限公司	成本法	31,200,000.00	31,200,000.00	--	31,200,000.00	65.00%	60.00%	实际控制	--	--	--
深圳首创水务有限责任公司	成本法	181,850,000.00	181,850,000.00	--	181,850,000.00	80.00%	100.00%		--	--	--
太原首创污水处理有限责任公司	成本法	1,900,000.00	1,900,000.00	--	1,900,000.00	95.00%	71.43%	实际控制	--	--	--
定州市中诚水务有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	24,000,000.00	90.00%	60.00%		--	--	--

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	成本法	134,400,000.00	134,400,000.00	--	134,400,000.00	80.00%	71.43%	实际控制	--	--	--
郑州首创水务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100.00%	100.00%		--	--	--
临沂博瑞首创水务有限公司	成本法	25,000,000.00	--	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	100.00%		--	--	--
小计		4,491,085,685.85	4,466,287,363.92	37,000,000.00	4,503,287,363.92	--	--		--	--	78,910,446.58
②对合营企业投资											
通用首创水务投资有限公司	权益法	819,043,530.19	601,169,261.79	-38,029,706.25	563,139,555.54	50.00%	50.00%		--	--	--
小计		819,043,530.19	601,169,261.79	-38,029,706.25	563,139,555.54	--	--		--	--	--
③对联营企业投资											
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	权益法	200,000,000.00	245,753,280.90	-2,025,115.16	243,728,165.74	51.28%	33.33%	非实际控制	--	--	--
宝鸡威创水务运营有限责任公司	权益法	31,951,486.13	44,094,735.94	1,304,216.49	45,398,952.43	44.00%	22.22%		--	--	--
青岛首创瑞海水务有限公司	权益法	33,600,000.00	45,671,648.27	1,747,109.05	47,418,757.32	40.00%	40.00%		--	--	--
渭南通创水务运营有限	权益	1,045,000.00	2,291,763.90	-261,324.33	2,030,439.57	44.00%	22.22%		--	--	--

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
公司	法										
小计		266,596,486.13	337,811,429.01	764,886.05	338,576,315.06	--	--		--	--	--
④对其他企业投资											
北京快通高速公路电子收费系统有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	--	4,500,000.00	15.00%	15.00%		--	--	--
北京信息基础设施建设股份有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	--	75,000,000.00	12.92%	12.92%		--	--	--
南方证券股份有限公司	成本法	396,000,000.00	396,000,000.00	--	396,000,000.00	10.41%	--		396,000,000.00	--	--
小计		475,500,000.00	475,500,000.00	--	475,500,000.00	--	--		396,000,000.00	--	--
合计		6,052,225,702.17	5,880,768,054.72	-264,820.20	5,880,503,234.52				396,000,000.00	-	78,910,446.58

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	185,825,659.94	156,835,468.80
其他业务收入	769,000.00	494,000.00
营业成本	56,100,400.71	45,690,834.38

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
京通快速路通行费	146,262,368.50	46,133,030.96	120,876,413.50	38,182,054.06
饭店经营	39,563,291.44	9,967,369.75	35,959,055.30	7,508,780.32
合计	185,825,659.94	56,100,400.71	156,835,468.80	45,690,834.38

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	78,910,446.58	67,594,869.07
权益法核算的长期股权投资收益	-33,415,291.57	-27,773,565.62
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	13,649,454.56	20,246,697.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	--	--
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	--
持有至到期投资取得的投资收益	--	--
可供出售金融资产等取得的投资收益	--	--
其他	--	--
合计	59,144,609.57	60,068,000.45

(2) 按成本法核算的主要长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京京城水务有限责任公司	25,925,748.30	25,190,630.17	
余姚首创水务有限公司	16,336,938.85	16,601,405.90	

(3) 按权益法核算的主要长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛首创瑞海水务有限公司	1,747,109.05	1,780,417.03	
通用首创水务投资有限公司	-34,180,177.62	-27,168,956.13	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	130,779,919.36	110,173,134.49
加: 资产减值准备	--	--
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,708,279.28	5,916,490.00
无形资产摊销	35,985,127.81	29,987,421.36
长期待摊费用摊销	1,390,872.06	1,520,472.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-92,299.59	-308.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	651.81	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	84,183,277.23	92,609,690.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-59,144,609.57	-60,068,000.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	139,603.93	212,607.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	--	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	30,432.46	301,722.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-275,279,797.68	-126,339,647.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,270,322.85	4,658,511.90
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-66,028,220.05	58,972,093.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--

补充资料	本期发生额	上期发生额
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变动情况:		
现金的期末余额	423,004,963.74	368,292,958.46
减: 现金的期初余额	504,827,145.41	373,258,785.25
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-81,822,181.67	-4,965,826.79

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	638,212.84
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	--
政府补助	6,883,317.15
对非金融企业收取的资金占用费	--
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--
非货币性资产交换损益	--
委托他人投资或管理资产的损益	--
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--
债务重组损益	--
企业重组费用	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-1,703,015.31
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,045,607.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--
对外委托贷款取得的损益	3,773,075.97

项目	本期发生额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--
受托经营取得的托管费收入	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,974,517.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
非经常性损益总额	6,662,680.67
减：非经常性损益的所得税影响数	2,036,683.45
非经常性损益净额	4,625,997.22
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	1,652,113.56
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,973,883.66

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.55%	0.0565	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.0551	--

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	124,203,241.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,973,883.66
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	121,229,357.52
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	4,900,459,235.05
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	264,000,000.00

项目	代码	报告期
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	2
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-7,812,946.47
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	4,752,849,529.76
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	4,870,654,382.41
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	0.0255
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	0.0249

3、本公司主要财务报表项目的变动情况及原因的说明

- (1) 存货期末余额为 146,921.93 万元，较期初余额增加 113%，主要是由于本公司之子公司本期开发成本增加所致。
- (2) 在建工程期末余额为 33,695.90 万元，较期初余额增加 39%，主要是由于本公司之子公司在建工程增加所致。
- (3) 短期借款期末余额为 83,000.00 万元，较期初余额减少 41%，主要是本期偿还银行借款所致。
- (4) 应付账款期末余额为 53,466.36 万元，较期初余额增加 56%，主要是本期本公司之子公司应付工程款增加所致。
- (5) 预收账款期末余额为 66,114.65 万元，较期初余额增加 107%，主要是本期本公司之子公司预收工程款增加所致。
- (6) 应交税费期末余额为 1,416.21 万元，较期初余额减少 87%，主要是本期本公司之子公司缴纳各项税费所致。
- (7) 其他流动负债期末余额为 80,855.13 万元，主要是由于本公司本期新增短期融资券所致。
- (8) 专项应付款期末余额为 4,450.53 万元，较期初余额增加 61%，主要是由于本公司之子公司专项应付款增加所致。
- (9) 投资收益本期金额为 -2,602.47 万元，较上期数减少 66%，主要是本期本公司之联营及合营公司共同影响所致。
- (10) 经营活动产生的现金流量净额本期金额为 8,964.02 万元，较上期数减少 63%，主要是本期本公司之子公司支付经营活动现金增加所致。

(11) 投资活动产生的现金流量净额本期金额为-55,635.85 万元，较上期数减少 119%，主要是本期本公司之子公司购建固定资产、无形资产支出增加所致。

(12) 筹资活动产生的现金流量净额本期金额为 35,011.55 万元，较上期数增加 456%，主要是本期取得借款收到现金增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注经本公司 2010 年 8 月 16 日第四届董事会 2010 年度第二次会议批准。

北京首创股份有限公司
2010 年 8 月 16 日