

北京首创股份有限公司 2002 年年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长刘晓光先生、总经理潘文堂先生、财务总监于丽女士声明：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

目 录

| | |
|-------------------|----|
| 一、公司基本情况简介 | 1 |
| 二、会计数据和业务数据摘要 | 1 |
| 三、股本变动及股本情况 | 3 |
| 四、董事、监事、高级管理人员的情况 | 4 |
| 五、公司治理结构 | 5 |
| 六、股东大会情况简介 | 6 |
| 七、董事会报告 | 7 |
| 八、监事会报告 | 12 |
| 九、重要事项 | 13 |
| 十、财务报告 | 13 |
| 十一、备查文件目录 | 14 |

一、公司基本情况简介

(一) 公司的法定中、英文名称

1. 中文名称：北京首创股份有限公司
2. 英文名称：BEIJING CAPITAL CO., LTD

(二) 公司法定代表人：刘晓光

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

1. 公司董事会秘书：郭鹏
2. 公司董事会证券事务代表：顾公
3. 联系地址：北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心七层
4. 电话：010-64689035
5. 传真：010-64689030
6. 电子信箱：securities@bejingcapital.com.cn

(四) 公司注册地址、办公地址、邮政编码、国际互联网网址、电子信箱

1. 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
2. 办公地址：北京市朝阳区北三环东路 8 号静安中心七层
3. 邮政编码：100028
4. 国际互联网网址：<http://www.bejingcapital.com.cn>
5. 电子信箱：bjcapital@bejingcapital.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸名称、年度报告备置地点，登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址

1. 公司选定的信息披露报纸：中国证券报，上海证券报
2. 公司年度报告备置地点：公司证券部
3. 中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

(六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

1. 公司股票上市交易所：上海证券交易所
2. 股票简称：首创股份
3. 股票代码：600008

(七) 其他有关资料

1. 公司变更注册登记日期、地点
变更日期：2000 年 9 月 8 日
变更地点：北京市
2. 企业法人营业执照注册号：1100001085186
3. 税务登记号码：110105700231088
4. 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址
名称：北京京都会计师事务所有限责任公司
办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度利润总额及构成 (单位：人民币元)

| 项 目 | 2002 年度 |
|-----------|----------------|
| 利润总额 | 465,138,619.97 |
| 其中：主营业务利润 | 142,279,808.17 |
| 其它业务利润 | 4,304,215.21 |

| | |
|---------------|-----------------|
| 营业利润 | 33,208,510.61 |
| 投资收益 | 24,706,835.41 |
| 补贴收入 | 407,796,000.00 |
| 营业外收支净额 | -572,726.05 |
| 净利润 | 460,517,094.31 |
| 扣除非经常性收益后的净利润 | 446,716,458.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 517,699,391.70 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -464,324,039.66 |

注1：扣除非经常性收益后的净利润指扣除委托理财收益 6,000,000.00 元、资金占用费 363,825.00 元、所得税先征后返 9,920,600.00 元和营业外收支净额 -572,726.05 元和所得税影响-1,911,062.65 元后的净利润。

注2：根据《企业会计制度》的规定，北京城市排水集团有限责任公司从政府获取并用于支付我公司高碑店污水处理厂一期工程项目收益的款项列为补贴收益。

(二) 截止报告年度末公司前三年的主要会计数据及财务指标

| 项目 | 单位 | 2002 年度 | 2001 年度 | 2000 年度 |
|-----------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | (元) | 203,190,368.40 | 177,748,031.04 | 166,320,964.00 |
| 净利润 | (元) | 460,517,094.31 | 482,015,769.39 | 418,625,220.97 |
| 总资产 | (元) | 5,981,945,844.66 | 5,133,953,342.36 | 4,996,908,292.75 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | (元) | 4,011,487,890.33 | 3,939,903,609.53 | 3,849,673,469.23 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | (元/股) | 0.4706 | 0.4455 | 0.3764 |
| 每股收益(全面摊薄) | (元/股) | 0.4187 | 0.4382 | 0.3806 |
| 每股收益(加权平均) | (元/股) | 0.4187 | 0.4382 | 0.4186 |
| 每股收益(扣除非经常性收益后) | (元/股) | 0.4061 | 0.3980 | 0.3791 |
| 每股净资产 | (元/股) | 3.6468 | 3.5817 | 3.4997 |
| 调整后的每股净资产 | (元/股) | 3.6450 | 3.5800 | 3.4953 |
| 净资产收益率 | (%) | 11.48% | 12.23% | 10.87% |

(三) 报告期内股东权益变动情况(单位：人民币元)

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 股本 | 1,100,000,000.00 | - | - | 1,100,000,000.00 |
| 资本公积 | 2,683,723,722.43 | 13,118.87 | 3,945,932.38 | 2,679,790,908.92 |
| 法定盈余公积 | 102,690,030.20 | 46,051,709.43 | - | 148,741,739.63 |
| 法定公益金 | 51,345,015.10 | 23,025,854.72 | - | 74,370,869.82 |
| 未分配利润 | 2,144,841.80 | 460,517,094.31 | 454,077,564.15 | 8,584,371.96 |
| 股东权益合计 | 3,939,903,609.53 | 529,607,777.33 | 458,023,496.53 | 4,011,487,890.33 |

变动原因：

1. 资本公积：

(1) 增加原因：本期新增合并报表范围的控股子公司马鞍山首创水务有限责任公司，该公司 2002 年 12 月 31 日资本公积为 21,864.78 元，本公司按持股比例 60% 享有的资本公积为 13,118.87 元。

(2) 减少原因：根据财会字(1998)《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字(1998)66 号《关于执行具体会计准则<股份有限公司会计制度>有关会计问题解答》文件的规定，本公司在改组为股份公司时，固定资产评估增值

39,459,323.69 元，按 10 年平均摊销，本期摊销 3,945,932.38 元，冲减资本公积。

2. 法定盈余公积：本年度按照净利润 10% 提取法定盈余公积。

3. 法定公益金：本年按照净利润 5% 提取法定公益金。

4. 未分配利润：

(1) 本期增加：460,517,094.31 元，为本年度净利润。

(2) 本期减少：

A. 按当年净利润 10% 计提法定盈余公积 46,051,709.43 元。

B. 按当年净利润 5% 计提公益金 23,025,854.72 元。

C. 根据本公司董事会 2002 年度利润分配预案：向全体股东每 10 股派 3.50 元（含税），共计派发现金股利 385,000,000.00 元。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：万股

| | 本次变动前 | 本次变动增减(+,-) | | | | | | 本次变动后 |
|--------------|---------|-------------|----|-------|----|--------|--------|---------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 80,000 | | | | | | | 80,000 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | | |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | |
| 其中：转配股 | | | | | | | | |
| 5、向战略投资者配售股份 | 3,500 | | | | | -3,500 | -3,500 | 0 |
| 未上市流通股份合计 | 83,500 | | | | | -3,500 | -3,500 | 80,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 26,500 | | | | | 3,500 | 3,500 | 30,000 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 26,500 | | | | | 3,500 | 3,500 | 30,000 |
| 三、股份总数 | 110,000 | | | | | | | 110,000 |

本公司于 2000 年 4 月向社会公开发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 30,000 万股，每股发行价为 8.98 元，其中向证券投资基金配售 6,000 万股，向战略投资者配售 14,000 万股，向一般法人投资者配售 1,000 万股，向一般投资者上网发行 9,000 万股。

2002 年 4 月 11 日，向战略投资者配售的 3,500 万股股份上市流通。

目前公司总股本为 110,000 万股，其中已流通股份为 30,000 万股。

(二) 股东情况介绍

1. 截止 2002 年 12 月 31 日，本公司的股东总数为 93,550 户。
2. 截止 2002 年 12 月 31 日，本公司主要股东及其持股情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例(%) | 持股类别 |
|----|----------------|-------------|---------|-------|
| 1 | 北京首都创业集团有限公司 | 798,564,200 | 72.595% | 国有法人股 |
| 2 | 中国经济技术投资担保有限公司 | 8,000,000 | 0.73% | 流通股 |
| 3 | 裕阳证券投资基金 | 6,513,745 | 0.59% | 流通股 |
| 4 | 北京浩鸿房地产开发有限公司 | 5,683,200 | 0.52% | 流通股 |
| 5 | 同益证券投资基金 | 5,019,294 | 0.46% | 流通股 |
| 6 | 江苏省弘业股份有限公司 | 5,000,000 | 0.45% | 流通股 |
| 7 | 中国纺织物资(集团)总公司 | 5,000,000 | 0.45% | 流通股 |
| 8 | 中国石油天然气管道局 | 5,000,000 | 0.45% | 流通股 |
| 9 | 南京医药(集团)公司 | 4,736,000 | 0.43% | 流通股 |
| 10 | 金泰证券投资基金 | 4,572,884 | 0.42% | 流通股 |

报告期内，公司前 10 名股东中，北京首都创业集团有限公司与其他流通股股东之间不存在关联关系；流通股股东之间公司未知其是否存在关联关系。

3. 本报告期内持有本公司 10% 以上股份的股东为北京首都创业集团有限公司。林豹先生为北京首都创业集团有限公司的法定代表人。北京首都创业集团有限公司成立于 1995 年，注册资本为 330,000 万元，主营范围为：授权范围内的国有资产经营管理；购销金属材料、木材、建筑材料、土产品、五金交电化工、化工轻工材料、百货、机械电器设备、电子产品、汽车配件、包装食品、医疗器械、通讯设备（不含无线电发射设备）、日用杂品、针纺织品、制冷空调设备、食用油；销售汽车（不含小轿车）；零售粮食；房地产开发、商品房销售；物业管理；设备租赁；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；人才培养；有关旅游、企业管理、投资方面的咨询；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1. 基本情况

| 姓名 | 年龄 | 公司任职 | 股东单位任职 | 任期 |
|-------|----|---------|--------|-----------------|
| 刘晓光先生 | 47 | 董事 | 总经理 | 2002.11-2005.11 |
| 曹桂杰女士 | 50 | 董事 | 副总经理 | 2002.11-2005.11 |
| 王琪先生 | 49 | 董事 | 副总经理 | 2002.11-2005.11 |
| 赵康先生 | 55 | 独立董事 | —— | 2002.11-2005.11 |
| 张剑平先生 | 70 | 独立董事 | —— | 2002.11-2005.11 |
| 常维柯先生 | 47 | 董事 | 办公室主任 | 2002.11-2005.11 |
| 潘文堂先生 | 37 | 董事、总经理 | —— | 2002.11-2005.11 |
| 张扬女士 | 43 | 董事、副总经理 | —— | 2002.11-2005.11 |
| 俞昌建先生 | 47 | 监事 | 财务总监 | 2002.11-2005.11 |
| 李清元先生 | 47 | 监事 | 计财部 | 2002.11-2005.11 |
| 刘京川先生 | 39 | 监事 | —— | 2003.02-2005.11 |
| 李德标先生 | 39 | 副总经理 | —— | 2002.11-2005.11 |
| 于丽女士 | 43 | 财务总监 | —— | 2002.11-2005.11 |
| 郭鹏先生 | 30 | 董事会秘书 | —— | 2002.11-2005.11 |

公司董事、监事、高级管理人员于报告期内均未持有本公司股票。

2. 年度报酬情况

公司现任董事、监事和高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 101.9 万元，其中董事在公司领取的报酬总额为 50.7 万元，在公司领取年度报酬金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 70.8 万元。公司董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬区间分布为：10 万元以下 1 人，10 万元以上的 5 人。

公司董事刘晓光、曹桂杰、王琪、常维柯和监事俞昌建、李清元在股东单位领取报酬、津贴，未在本公司领取报酬。

公司独立董事赵康、张剑平每月在公司领取独立董事津贴 4,000 元(含税)。

3. 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

因任期届满，刘玉剑先生不再担任公司董事职务、张扬女士不再担任公司董事会秘书职务。

(二) 员工情况

截止 2002 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 859 人。其中：

1. 在专业构成方面：生产人员 648 人，占 75.4%；工程技术人员 41 人，占 4.8%；财务人员 49 人，占 5.7%；行政人员 77 人，占 9%；其它人员 44 人，占 8.3%。

2. 在教育程度方面：中专及以下 710 人，占 82.7%；大学、大专 129 人，占 15%；研究生以上 20 人，占 2.3%。

3. 在技术职称方面：初级职称 56 人，占 6.5%；中级职称 34 人，占 4%；高级职称 8 人，占 0.9%。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

公司严格贯彻《公司法》、《证券法》以及相关法律法规的有关要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司根据自身情况制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》。上述规范性文件的主要宗旨及内容如下：

1. 股东和与股东大会：公司确保全体股东享有平等地位，并能够充分行使自己的合法权利；严格按照股东大会规范意见的有关要求召集、召开股东大会。

2. 股东和公司：未发生公司股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3. 董事和董事会：公司董事均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉并掌握有关法律法规；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。

4. 监事和监事会：公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务状况以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。

5. 绩效评价与激励约束机制：公司已建立了绩效评价标准和考核体系，并逐步完善激励约束机制，以实现公司人力资源的有效配置与客观评价；公司高级管理人员的聘任公开、透明，并符合法律法规的要求。

6. 相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益。

7. 信息披露制度：公司指定董事会秘书及证券事务代表负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、

准确、完整、及时地披露有关信息，并在不泄露商业秘密的前提下确保所有股东有平等的机会获得信息。

(二) 独立董事履行职责情况

公司独立董事自上任以来，忠实履行职责，出席了公司召开的董事会、股东大会会议，并按照有关规定对公司相关事务发表了独立意见，对公司的经营和发展起到了积极的促进作用。未发生违反国家法律法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

(三) 报告期内公司与控股股东的分开情况

1. 公司拥有独立完整的产、供、销体系和自主经营能力，并依法取得营业收入和享有政府补贴。

2. 公司建立了完善的人力资源管理及薪酬管理制度，设立了完整独立的职能部门和业务机构，公司高级管理人员和员工均在公司领取报酬，且未在控股股东单位兼职。

3. 公司拥有独立的财务部门、完善的会计核算体系及财务管理制度，并依法开设了独立的银行账户。

六、股东大会情况简介

(一) 2001 年年度股东大会

公司于 2002 年 3 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于召开公司 2001 年年度股东大会的公告。2002 年 4 月 2 日在北京市新大都饭店召开了此次会议，并于 2002 年 4 月 3 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了会议决议公告。此次会议审议通过了如下决议：

1. 公司 2001 年度董事会工作报告。
2. 公司 2001 年度监事会工作报告。
3. 公司 2001 年度利润分配方案。
4. 修订公司章程。
5. 修订股东大会议事规则。
6. 聘请会计师事务所。

(二) 2002 年度第一次临时股东大会

公司于 2002 年 5 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于召开公司 2002 年度第一次临时股东大会的公告。2002 年 6 月 28 日在北京市新大都饭店召开了此次会议，并于 2002 年 6 月 29 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了会议决议公告。此次会议审议通过了如下决议：

1. 董事津贴制度。
2. 选举公司独立董事。

(三) 2002 年度第二次临时股东大会

公司于 2002 年 10 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于召开公司 2002 年度第二次临时股东大会的公告。2002 年 11 月 29 日在北京市新大都饭店召开了此次会议，并于 2002 年 11 月 30 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了会议决议公告。此次会议审议通过了如下决议：

1. 选举公司董事。
2. 选举公司监事。

(四) 2002 年度第三次临时股东大会

公司于 2002 年 11 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了关于

召开公司 2002 年度第三次临时股东大会的公告。2002 年 12 月 30 日在北京市新大都饭店召开了此次会议，并于 2002 年 12 月 31 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了会议决议公告。此次会议审议通过了如下决议：

1. 同意公司与北京市城市排水集团共同投资设立北京创水有限责任公司的建议。

2. 同意变更部分募集资金投资项目。

(五) 报告期内选举、更换公司董事、监事情况

公司 2002 年度第二次临时股东大会选举刘晓光、曹桂杰、王琪、赵康、张剑平、常维柯、潘文堂、张扬为公司董事，选举俞昌建、李清元为公司监事，经公司职工代表大会选举刘京川为公司监事。

七、董事会报告

(一) 公司经营状况

1. 公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务为公用基础设施的投资及投资管理，住宿、餐饮及高科技产品的开发、咨询、转让等。

2002 年度公司实现主营业务收入 20,319 万元，同比增长 14%。其中公用事业收入 12,690 万元，占主营业务收入的 62%，同比增长 29%，主要原因为随着居民收入提高，本公司所属京通快速路车流量加大，路费收入较 2001 年度有较大幅度增长所致；旅游服务业收入 7,629 万元，占主营业务收入的 38%，同比减少 4%。

公司全年实现主营业务利润 14,228 万元，同比增加 42%，其中公用事业 7,622 万元，占 54%，同比增加 138%，主要原因为京通快速路在路费收入增长的同时，不断加强成本管理，使得主营业务成本下降所致，旅游服务业 6,606 万元，占 46%，同比减少 3%。

公司全年取得补贴收入 40,779.6 万元，其中京通快速路补贴 34,699 万元，占补贴收入的 85.1%；高碑店污水处理厂一期工程补贴 6,000 万元，占补贴收入的 14.7%；其他补贴 80.6 万元，占补贴收入的 0.2%。

公司全年实现净利润 46,052 万元，每股收益为 0.42 元，净资产收益率为 11.48%。

2002 年度，在公司董事会的领导下，公司在战略研究、业务拓展、管理体系的完善及人才引进等方面取得了较好的业绩。

(1) 明确公司发展战略，突出公司主营业务。

中国加入 WTO 和深化城市基础设施领域投融资体制改革，为基础设施建设、环保产业带来巨大商机，同时也使公司面临着巨大的挑战。在此背景下，公司集中力量完成了发展战略的研究与规划，做到战略明确、主营突出。2002 年公司先后完成了对水务市场分析研究、公司分析、公司使命与目标分析、公司投资战略和投资模型等内容为主的公司发展战略规划工作。确定了以城市水务和环保基础设施为主要投资方向，通过与世界一流跨国公司的联盟与合作，最终成为一家在中国领先的基础设施投资和管理公司。

(2) 以市场为导向，立足北京，积极拓展公司在水务产业的市场份额。

2002 年公司不断加大对北京水务市场的工作力度，完成了与北京排水集团有限责任公司共同组建北京创水有限责任公司的前期工作，真正实现了强强联合、优势互补，北京创水有限责任公司成立后将占北京市现有污水处理能力的

90%以上。与此同时，公司还积极拓展北京以外，特别是沿海地区的城市水务市场。一年来，通过对全国城市水务市场的调研，先后在多个城市展开水务项目谈判。经过艰苦细致的工作，在报告期内公司与马鞍山市自来水公司共同组建了马鞍山首创水务有限责任公司，该公司已正式挂牌运转；与法国威望迪水务签署了共同出资 3000 万美元组建“首创威水投资有限公司”的协议，同时公司还与多个城市签定了合作意向。

(3) 以强化管理为核心，不断提升公司的核心竞争力。

2002 年，公司不断强化流程管理，从加强公司的投资管理、财务管理和项目运行管理上入手，不断提升公司的核心竞争力。同时，公司还与一些著名的国际机构建立战略合作关系，与 IFC 公司建立战略投资和项目融资伙伴关系；请著名的水务业顾问博威公司参与公司的水务项目评估及运营管理体系建设等工作；公司还正在与美国美华（MMH）及美国西图（CH2M）等公司洽商合作，从而使公司的核心竞争力得以不断提升。在投资管理方面，公司通过建立完备的投资管理规范性文本和 workflows，增强了对项目的可行性研究、投资收益和风险的评估分析等能力。

(4) 积极吸收人才、构建有效的人力资源管理系统。

人力资源在企业发展中已起到决定性的作用，公司在着手构建有效的人力资源管理系统，不断加强员工培训的同时，建立了一整套吸引、招聘人才的管理流程。2002 年，通过各种招聘形式，在大量应聘者中层层筛选，引进多位具备一定专业能力的人员。截止报告期末，公司总部员工中具有研究生以上学历占 60%，本科、大专学历占 32%，大专以下占 8%。

2. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 马鞍山首创水务有限责任公司的注册资本为人民币 1.2 亿元。该公司主要从事城市自来水的生产、销售。本公司在该公司所占的股权比例为 60%。

(2) 北京科技园建设股份有限公司于报告期内进行了工商变更，注册资本现变更为人民币 13 亿元。本公司在该公司所占的股权比例为 23.08%。该公司主要从事基础设施的开发、建设，房地产的开发，销售商品房等。报告期内公司从该公司获得投资收益 1,655 万元。

(3) 北京中关村信息工程股份有限公司的注册资本为人民币 5 亿元。该公司主要从事中关村科技园新建区域内的信息管孔的建设、维修、管理和运营。本公司在该公司所占的股权比例为 15%。

(4) 北京汽车投资有限公司的注册资本为人民币 11.70 亿元。该公司主要从事汽车及相关产业的投资与管理，汽车及配件销售。本公司在该公司所占的股权比例为 6.66%。

(5) 南方证券股份有限公司的注册资本为人民币 34.58 亿元。该公司主要从事证券的代理买卖、自营买卖、承销，受托投资管理，证券投资咨询等。本公司在该公司所占的股权比例为 10.41%。

(6) 北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司的注册资本为人民币 3.7 亿元，该公司主要从事市政基础设施建设、土地一级开发、房地产开发经营和销售商品房。本公司在该公司所占的股权比例为 54.05%。

3. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 水务产业的市场化程度较低，国家为解决城市基础设施市场化问题，连续出台了一系列相关支持政策，随着城市基础设施投融资体制改革的逐步深化和完善，公司将进一步发挥公司发展战略与国家产业政策相契合的优势，通过合

理有效的手段保证公司利益，加大对水务市场的投入，加快水务产业的发展 and 市场化程度的推进速度，以确保公司可持续发展。

(2) 国际各水务公司、国内各投资公司和系统内有实力的自来水公司纷纷作出投资水务的战略计划，行业的竞争逐渐加剧。公司将进一步加强市场开拓力度，与国际一流的水务公司威望迪水务等进行实质合作，学习和引入国外专业化水务公司的经验与模式，提高公司在水务市场的投资能力、运营管理能力和竞争能力。

(3) 在成功申办 2008 年奥运会和加入 WTO 等市场环境下，我国旅游饭店业开始复苏。但由于近几年饭店总数量快速膨胀导致的客源市场“僧多粥少”的供求格局未发生根本改变，客源市场的竞争仍然非常激烈。新大都饭店的客房主楼是九十年代的建筑，设备设施相对老化，在与新建宾馆的竞争中存在一定的不足。公司将除了继续加强销售工作和服务管理工作外，将通过改进、增加新大都饭店的服务设施，提高新大都饭店的服务水平，以增强新大都饭店的竞争能力。

(4) 因在京通快速路沿线修建八通轻轨以及五环路东线与京通快速路交叉处的施工，经常造成京通快速路部分道路暂时性封闭，给车流量带来较大影响。公司及时与施工单位沟通，采取补偿措施，同时加强内部管理，提高管理人员和收费员的积极性，消除收费中可能存在的漏洞。

(二) 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

根据公司产业发展战略的调整，经公司 2002 年度第三次临时股东大会批准，公司变更了部分募集资金投资项目（会议决议公告刊登于 2002 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》）。变更情况如下：

| 项目名称 | 投资金额 | 所占权益 | 投资进度 |
|------------|--------------------------------|------|----------|
| 北京创水有限责任公司 | 197,000 万元，其中使用募集资金 100,000 万元 | 49% | 组建过程中 |
| 首创威水投资有限公司 | 12,653 万元 | 51% | 报批、组建过程中 |

报告期内，尚有 53,434 万元募集资金未完成变更，仍足额存放于公司在银行开设的账户中。

2. 其它投资情况

(1) 公司于报告期内投资 7,200 万元于马鞍山首创水务有限责任公司，占其 60% 的权益。该公司主营业务为城市自来水的生产、销售。该项投资于报告期内已经完成。

(2) 公司于报告期内投资 7,793.16 万元于北京汽车投资有限公司，占其 6.66% 的权益。该公司主要从事汽车及相关产业的投资与管理，汽车及配件销售。该项投资于报告期内已经完成。

(3) 公司于报告期内投资 2 亿元于北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司，占其 54.05% 的权益。该公司主要从事市政基础设施建设、土地一级开发、房地产开发经营和销售商品房。该项投资于报告期内已经完成。

(三) 公司财务状况（单位：人民币元）

| 项目 | 2002 年度 | 2001 年度 | 增减幅度 |
|-----|------------------|------------------|------|
| 总资产 | 5,981,945,844.66 | 5,133,953,342.36 | 17% |

| | | | |
|--------|------------------|------------------|-----|
| 负债 | 1,922,606,658.16 | 1,194,049,732.83 | 61% |
| 股东权益 | 4,011,487,890.33 | 3,939,903,609.53 | 2% |
| 主营业务利润 | 142,279,808.17 | 100,042,637.31 | 42% |
| 净利润 | 460,517,094.31 | 482,015,769.39 | -4% |

公司财务状况变动的主要原因：

1. 总资产：本年增加 84,799.25 万元，主要是公司盈利和负债增加所致。
2. 负债：本期增加 72,855.69 万元，主要为公司为了业务发展需要，进行短期融资所致。
3. 主营业务利润：本期增加 4,223.72 万元，主要是京通快速路路费收入增加的同时，主营业务成本下降所致。

（四）2003 年公司经营计划

2003 年，公司将继续加大水务领域的市场开拓力度，加快公司的国际化进程，全面提升公司以水务为战略发展方向的基础设施产业的核心竞争力，尽快确立首创股份在全国水务市场的地位。为此，将重点抓好以下几项工作：

1. 继续加大水务市场的开拓力度，在控制风险的基础上，适度扩大水务公司的收购规模，不断扩大企业经营规模并提高效益，逐步实现首创股份的可持续发展。

2. 以提高并购、整合能力和管理水平为中心，培育水务公司的整合和管理输出能力。在对水务领域投资运营的经验不断总结的基础上，与国际知名的水务公司进行广泛合作，引进先进的管理经验和模式，经反复消化、吸收、实践与总结，最终达到输出管理的目标。

3. 以资本运营为手段，对经营业务进行整合，进一步突出主营业务，同时深化对已投项目的管理，控制风险，确保收益，提升核心竞争力，实现集中力量做大、做强水务的战略目标。

4. 稳妥推进水务产业的国际化进程，加快引进有国际水务公司管理和投资经验的高级人才，建立专业队伍。同时，深入研究和探索与法国威望迪合作的首创威水公司的运作模式，力争在借鉴先进技术、管理经验和发挥品牌效应方面有实质性进展。

5. 围绕主营业务，将人力资源战略逐步调整落实到位，继续完善公司内部管理体系和各项制度、流程，强化法人治理结构，全面推行规范的预算管理制度，探索建立有效的激励机制，积极营造良好的内部环境，吸引高素质人才，引导形成健康向上的企业文化，为公司的持续发展搭建合理的管理平台。

（五）董事会日常工作情况

1. 报告期内董事会的会议情况及决议内容

（1）公司于 2002 年 2 月 27 日召开第一届董事会 2002 年度第一次会议。会议通过如下决议：

- A. 2001 年度总经理工作报告及 2002 年度工作计划。
- B. 公司 2001 年度利润分配预案及 2002 年利润分配政策。
- C. 公司 2001 年度董事会工作报告。
- D. 公司 2001 年年度报告及其摘要。
- E. 公司章程修订草案。
- F. 股东大会会议事规则修订草案。
- G. 董事会议事规则（2002 年修订）。

H. 聘请会计师事务所的预案。

I. 召开公司 2001 年年度股东大会的决定。

(2)公司于 2002 年 4 月 19 日召开第一届董事会 2002 年度第一次临时会议。会议通过如下决议：

A. 公司 2002 年第一季度报告。

(3)公司于 2002 年 5 月 27 日召开第一届董事会 2002 年度第二次临时会议。会议通过如下决议：

A. 同意与招商银行办理综合授信业务。

B. 同意与福建兴业银行中关村支行办理综合授信业务。

C. 同意与上海浦东发展银行雅宝路支行办理综合授信业务。

D. 通过了董事津贴制度的预案。

E. 提名独立董事候选人。

F. 召开 2002 年度第一次临时股东大会的决定。

(4)公司于 2002 年 6 月 24 日召开第一届董事会 2002 年度第三次临时会议。会议通过如下决议：

A. 上市公司建立现代企业制度自查报告。

B. 同意公司投资北京汽车投资有限公司。

(5)公司于 2002 年 6 月 27 日召开第一届董事会 2002 年度第四次临时会议。会议通过如下决议：

A. 同意设立北京首创股份有限公司京通快速路管理分公司。

(6)公司于 2002 年 7 月 15 日召开第一届董事会 2002 年度第五次临时会议。会议通过如下决议：

A. 同意公司与北京城市排水集团有限责任公司签署共同投资成立北京排水首创水务有限责任公司（暂定名）的意向协议。

(7)公司于 2002 年 7 月 29 日召开第一届董事会 2002 年度第二次会议。会议通过如下决议：

A. 同意《北京首创股份有限公司 2002 年半年度报告》及《北京首创股份有限公司 2002 年半年度报告摘要》。

(8)公司于 2002 年 9 月 27 日召开第一届董事会 2002 年度第六次临时会议。会议通过如下决议：

A. 同意公司与招商银行办理授信业务。

B. 同意受让首创集团新加坡有限公司。

(9)公司于 2002 年 10 月 25 日召开第一届董事会 2002 年度第七次临时会议。会议通过如下决议：

A. 提名公司第二届董事会董事候选人。

B. 召开公司 2002 年度第二次临时股东大会的决定。

C. 同意公司与马鞍山市自来水公司共同成立马鞍山首创水务有限责任公司。

(10)公司于 2002 年 10 月 28 日召开第一届董事会 2002 年度第八次临时会议。会议通过如下决议：

A. 公司 2002 年第三季度报告。

(11)公司于 2002 年 11 月 29 日召开第二届董事会 2002 年度第一次临时会议。会议通过如下决议：

A. 选举公司董事长、副董事长。

- B. 聘任公司总经理、副总经理、财务总监。
- C. 聘任公司董事会秘书，委任董事会证券事务代表。
- D. 同意公司与威望迪水务共同投资设立首创威水投资有限公司。
- E. 同意提请临时股东大会审议批准公司与北京城市排水集团有限责任公司共同投资设立北京创水有限责任公司。
- F. 关于变更部分募集资金投资项目的建议。
- G. 召开公司 2002 年度第三次临时股东大会的决定。

(12) 公司于 2002 年 12 月 25 日召开第二届董事会 2002 年度第二次临时会议。会议通过如下决议：

- A. 通过了《募集资金管理制度》。
 - B. 同意公司与建行长安支行办理授信手续。
 - C. 同意公司与中国银行朝阳支行办理授信手续。
 - D. 同意公司与广东发展银行车公庄支行办理授信手续。
2. 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依据相关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。根据公司 2001 年度股东大会的决议，公司以 2001 年 12 月 31 日的总股本 110,000 万股为基数，于 2002 年 5 月 16 日向公司全体股东按每 10 股派现金红利 3.60 元（含税）的比例派发了现金红利，共计派发现金 396,000,000.00 元。

(六) 利润分配预案

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，截止 2002 年 12 月 31 日，本公司共完成净利润 460,517,094.31 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 法定盈余公积金，即 46,051,709.43 元；提取 5% 法定公益金，即 23,025,854.72 元；加上年初未分配利润 2,144,841.80 元，2002 年度可供股东分配的利润为 393,584,371.96 元。

2002 年度公司利润分配预案为：向全体股东每 10 股派 3.50 元（含税），共计派发现金 385,000,000.00 元。

此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

八、监事会报告

(一) 监事会日常工作情况

1. 2002 年 2 月 27 日，召开公司第一届监事会 2002 年度第一次会议。会议通过如下决议：

- (1) 公司 2001 年度监事会工作报告。
- (2) 监事会议事规则（2002 年修订）。

2. 2002 年 7 月 29 日，召开公司第一届监事会 2002 年度第二次会议。会议通过如下决议：

- (1) 北京首创股份有限公司 2002 年度半年度监事会工作报告。

3. 2002 年 10 月 25 日，召开公司第一届监事会 2002 年度第一次临时会议。会议审议通过了决议：

- (1) 提名公司第二届监事会监事候选人。

4. 2002 年 11 月 29 日，召开公司第二届监事会 2002 年度第一次临时会议。会议审议通过了决议：

- (1) 选举监事会主席。
- (2) 关于变更部分募集资金投资项目的意见。
- (二) 对公司经营运作情况的意见

1. 本报告期内,公司董事会严格执行股东大会的决议,履行股东大会赋予的各项职责,公司的决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司本着审慎经营、稳健增长及实现股东权益最大化的原则,制定了一系列的内部控制制度,并在实际经营活动中严格遵照执行。公司董事及高级管理人员在履行职务时能够以身作则、廉洁自律,未发现违反法律、法规、公司章程、股东大会决议以及损害股东或公司利益的行为。

2. 本报告期内,公司的财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营情况。北京京都会计师事务所有限责任公司依照《独立审计准则》出具了标准无保留意见的审计报告,客观的揭示了公司的实际状况。

3. 募集资金使用情况

根据公司产业发展战略的调整,经公司 2002 年度第三次临时股东大会批准,公司变更了部分募集资金投资项目(会议决议公告刊登于 2002 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》)。尚未进行变更的 53,434 万元募集资金,仍足额存放于公司在银行开设的账户中。

4. 公司收购、出售资产的交易价格合理,不存在内幕交易行为。公司的关联交易以市场公允价格为定价依据,交易各方均能遵循公正、平等、友好协商的交易原则。上述行为均未损害股东权益或公司利益。

九、重要事项

- (一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项
- (二) 重大合同及其履行情况

报告期内公司与北京巨鹏投资公司签署了一份委托理财协议,委托金额为 15,000 万元,起止时间为 2002 年 4 月至 2002 年 12 月。该协议的签署未违反国家法律及公司的有关规定,报告期内已履行完毕,实现投资收益 600 万元。

2003 年度,公司将以严谨审慎的态度,在努力确保资金安全的前提下,根据自身情况及客观状况决定是否开展委托理财业务。

(三) 聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内公司聘任北京京都会计师事务所有限责任公司负责对公司财务状况进行审计。公司支付给会计师事务所的年度报酬为 55 万元。

(五) 企业所得税优惠政策

根据京财综[1999]349 号文的规定:本公司上市后,在依法缴纳企业所得税后,超过 15% 的税赋部分,由北京市财政返还。本公司 2002 年度收到由北京市财政返还的 2001 年度所得税 9,920,600.00 元。根据财税[2000]99 号规定,自 2002 年度起本公司将不再享受所得税返还的政策。

十、财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

北京京都审字(2003)第0035号

北京首创股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了北京首创股份有限公司(以下简称“贵公司”)二

〇〇二年十二月三十一日公司及合并资产负债表、二〇〇二年度公司及合并利润表及利润分配表、二〇〇二年度公司及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司二〇〇二年十二月三十一日的财务状况及二〇〇二年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

北京京都会计师事务所有限责任公司
北京建外大街22号赛特广场五层

中国注册会计师:李欣
中国注册会计师:纪梅
二〇〇三年二月二十日

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注(附后)

十一、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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。

北京首创股份有限公司

董事长:刘晓光

2003年2月20日

会计报表附注

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、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日领取企业法人营业执照，注册资本80,000万元。

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30,000万股，每股发行价8.98元，募集资金269,400万元。发行后，本公司股本增加至110,000万元。

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、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账，期末按基准汇价进行调整，差额计入当期损益。

6、现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本的差额确认为当期损失。本公司期末按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）的5%计提坏账准备。

本公司确认坏账的标准为：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- （2）因债务人逾期未履行偿债义务，超过三年仍不能收回。

9、存货核算方法

本公司的存货分为原材料、物料用品、低值易耗品、库存商品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。各类存货取得时按实际成本计价。原材料、物料用品、库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

对长期股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额之间的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限或 10 年平均摊销。

(2) 长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(3) 长期投资减值准备

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

本公司采用年限平均法计提折旧。根据预计使用寿命和预计残值率，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 预计使用寿命 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-50 年 | 3% | 4.85%-1.94% |
| 机器设备 | 5-10 年 | 4% | 19.2%-9.6% |
| 主路主桥 | 30 年 | -- | 当年实际车流量 |
| 其他设备 | 5-10 年 | 4% | 19.2%-9.6% |

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。在建工程完工交付使用时结转固定资产。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具

有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。本公司无形资产按合同规定受益年限和法律规定有效年限孰短的期限内平均摊销。如合同未规定受益年限、法律亦无规定有效年限的，按 10 年期限平均摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

16、收入确认原则

(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

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日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。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----|
| 增值税 | 应税收入 | 17% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 33% |

2、优惠税负及批文

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。

北京市地方税务局根据财政部、国家税务总局财税字[94]001号文件“企业利用废水、废气、废渣等废弃物为主要原料进行生产的，可在五年内减征或者免征企业所得税”的规定，以京地税企[2000]231号文批复同意本公司收购高碑店污水处理厂后，从实际支付收购价款之日起，五年内免征污水处理企业所得税。免税期限为2001年至2005年。

四、控股子公司及合营企业

截至2002年12月31日，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 本公司投资额 | 权益比例 | 是否合并 |
|-----------------------|--------------|----------------|----------------|--------|------|
| 马鞍山首创水务有限责任公司 | 净水生产销售 | 120,000,000.00 | 72,000,000.00 | 60% | 是 |
| 北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司 | 市政基础设施建设 | 370,000,000.00 | 200,000,000.00 | 54.05% | 否 |
| 首创集团新加坡有限公司 | 贸易、顾问服务、中介服务 | 2新加坡元 | 10.00 | 100% | 否 |

1、根据北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司章程规定，公司设董事会，股东成员9人，股东各委派1名。本公司持股比例虽为54.05%，但不具备实质控制权，故不合并会计报表。该公司2002年度财务状况、经营成果如下：

| 资产总额 | 主营业务收入 | 净利润 |
|----------------|--------|--------------|
| 614,976,934.74 | -- | 3,990,444.79 |

2、根据外经贸合函[2002]199号文件，将北京首都创业集团设立的首创集团新加坡有限公司的国内主办方变更为本公司。变更后，该境外公司总投资、注册资本、经营范围、经营期限不变，经营期限为30年，由于该公司为境外子公司，故不合并会计报表。

3、本期合并会计报表范围发生变更，新增合并控股子公司马鞍山首创水务有限责任公司，该公司由本公司与马鞍山市自来水公司共同投资设立，成立日期为2002年12月4日。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2002.12.31 | | 2001.12.31 |
|--------|-------------------------|--------|-------------------------|
| 现 金 | 235,168.25 | | 198,833.51 |
| 银行存款 | 1,445,973,061.47 | | 1,910,379,425.03 |
| 其他货币资金 | 233,272.77 | | 187,283.61 |
| | <u>1,446,441,502.49</u> | | <u>1,910,765,542.15</u> |
| 其中: | 原币 | 汇率 | 折人民币 |
| 美 元 | 70,385.79 | 8.2773 | 582,604.30 |
| 港 币 | 122,767.86 | 1.0611 | 130,268.98 |

2、应收账款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

| 账 龄 | 2002.12.31 | | 2001.12.31 | |
|------|---------------------|-------------|---------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 3,230,685.98 | 81.99 | 3,060,443.64 | 95.23 |
| 一至二年 | 679,716.94 | 17.25 | 92,206.35 | 2.87 |
| 二至三年 | -- | -- | 61,077.37 | 1.90 |
| 三年以上 | <u>30,094.47</u> | <u>0.76</u> | -- | -- |
| | 3,940,497.39 | 100.00 | 3,213,727.36 | 100.00 |
| 坏账准备 | <u>(191,015.05)</u> | | <u>(160,686.37)</u> | |
| | <u>3,749,482.34</u> | | <u>3,053,040.99</u> | |

B、坏账准备

| 2002.01.01 | 本期增加 | 本期转回 | 2002.12.31 |
|------------|-----------|------|------------|
| 160,686.37 | 30,328.68 | -- | 191,015.05 |

C、截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2002 年 12 月 31 日，欠款金额前五名金额合计 1,465,912.17 元，占应收账款总额 37.20%

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

| 账 龄 | 2002.12.31 | | 2001.12.31 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 3,230,685.98 | 81.99 | 3,060,443.64 | 95.23 |
| 一至二年 | 679,716.94 | 17.25 | 92,206.35 | 2.87 |

| | | | | |
|------|---------------------|-------------|---------------------|--------|
| 二至三年 | -- | -- | 61,077.37 | 1.90 |
| 三年以上 | <u>30,094.47</u> | <u>0.76</u> | -- | -- |
| | 3,940,497.39 | 100.00 | 3,213,727.36 | 100.00 |
| 坏账准备 | <u>(191,015.05)</u> | | <u>(160,686.37)</u> | |
| | <u>3,749,482.34</u> | | <u>3,053,040.99</u> | |

B、坏账准备

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| <u>2002.01.01</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期转回</u> | <u>2002.12.31</u> |
| 160,686.37 | 30,328.68 | -- | 191,015.05 |

C、截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

3、其他应收款

(1) 合并数

A、账龄分析及百分比

| 账 龄 | <u>2002.12.31</u> | | <u>2001.12.31</u> | |
|------|---------------------|-------------|---------------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 6,078,977.80 | 66.16 | 1,979,791.27 | 43.20 |
| 一至二年 | 1,052,280.02 | 11.45 | 1,992,725.05 | 43.48 |
| 二至三年 | 1,979,260.05 | 21.54 | 20,735.00 | 0.45 |
| 三年以上 | <u>77,800.00</u> | <u>0.85</u> | <u>590,000.00</u> | <u>12.87</u> |
| | 9,188,317.87 | 100.00 | 4,583,251.32 | 100.00 |
| 坏账准备 | <u>(423,014.69)</u> | | <u>(229,162.57)</u> | |
| | <u>8,765,303.18</u> | | <u>4,354,088.75</u> | |

B、坏账准备

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| <u>2002.01.01</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期转回</u> | <u>2002.12.31</u> |
| 229,162.57 | 193,852.12 | -- | 423,014.69 |

C、截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2002 年 12 月 31 日，欠款金额前五名金额合计 7,249,546.90 元，占本科目余额的 78.90%

(2) 母公司

A、账龄分析及百分比

| 账 龄 | <u>2002.12.31</u> | | <u>2001.12.31</u> | |
|------|-------------------|--------|-------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 6,984,977.80 | 69.20 | 1,979,791.27 | 43.20 |
| 一至二年 | 1,052,280.02 | 10.42 | 1,992,725.05 | 43.48 |
| 二至三年 | 1,979,260.05 | 19.61 | 20,735.00 | 0.45 |

| | | | | |
|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|--------------|
| 三年以上 | <u>77,800.00</u> | <u>0.77</u> | <u>590,000.00</u> | <u>12.87</u> |
| | 10,094,317.87 | 100.00 | 4,583,251.32 | 100.00 |
| 坏账准备 | <u>(423,014.69)</u> | | <u>(229,162.57)</u> | |
| | <u>9,671,303.18</u> | | <u>4,354,088.75</u> | |
| B、坏账准备 | | | | |
| <u>2002.01.01</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期转回</u> | <u>2002.12.31</u> | |
| 229,162.57 | 193,852.12 | -- | 423,014.69 | |

C、截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中无持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

4、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

| 账 龄 | <u>2002.12.31</u> | | <u>2001.12.31</u> | |
|------|-------------------------|---------------|-------------------|-----------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 一年以内 | 1,000,819,500.00 | 100.00 | -- | -- |
| 一至二年 | -- | -- | -- | -- |
| 二至三年 | -- | -- | -- | -- |
| 三年以上 | -- | -- | -- | -- |
| | <u>1,000,819,500.00</u> | <u>100.00</u> | <u>--</u> | <u>--</u> |

(2) 截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中不存在预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 本公司预付账款 2002 年度余额比 2001 年度余额增长的主要原因为预付拟设立的北京创水有限责任公司投资款 100,000.00 万元所致，详见附注十其他重要事项的披露。

5、存货

(1) 存货分项目列示

| 项 目 | <u>2002.12.31</u> | <u>2001.12.31</u> |
|--------|---------------------|---------------------|
| 原材料 | 216,880.26 | 243,317.34 |
| 库存商品 | 1,159,808.98 | 1,144,763.67 |
| 物料用品 | 2,464,275.84 | 3,016,715.71 |
| 低值易耗品 | <u>2,769,936.16</u> | <u>2,668,651.41</u> |
| | 6,610,901.24 | 7,073,448.13 |
| 存货跌价准备 | <u>(330,105.68)</u> | <u>(330,105.68)</u> |
| | <u>6,280,795.56</u> | <u>6,743,342.45</u> |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期转回 | 2002.12.31 |
|-------|-------------------|-----------|-----------|-------------------|
| 原材料 | 89,693.76 | -- | -- | 89,693.76 |
| 库存商品 | 25,060.36 | -- | -- | 25,060.36 |
| 物料用品 | 133,893.85 | -- | -- | 133,893.85 |
| 低值易耗品 | <u>81,457.71</u> | <u>--</u> | <u>--</u> | <u>81,457.71</u> |
| | <u>330,105.68</u> | <u>--</u> | <u>--</u> | <u>330,105.68</u> |

6、待摊费用

| 项目 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 2002.12.31 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 待抵扣进项税 | 13,323.09 | -- | 392.71 | 12,930.38 |
| 财产保险费 | 120,143.64 | -- | 120,143.64 | -- |
| 办公区装修款 | -- | <u>181,880.86</u> | <u>30,312.00</u> | <u>151,568.86</u> |
| | <u>133,466.73</u> | <u>181,880.86</u> | <u>150,848.35</u> | <u>164,499.24</u> |

7、长期股权投资

(1) 合并数

| 项 目 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2002.12.31 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------|-------------------------|
| 股票投资 | -- | -- | -- | -- |
| 其他股权投资 | 773,000,000.00 | 280,088,445.41 | -- | 1,053,088,445.41 |
| 其中：对子公司投资 | -- | -- | -- | -- |
| 对合营企业投资 | -- | -- | -- | -- |
| 对联营企业投资 | -- | 202,156,835.41 | -- | 202,156,835.41 |
| 股权投资差额 | -- | -- | -- | -- |
| | 773,000,000.00 | 280,088,445.41 | -- | 1,053,088,445.41 |
| 长期投资减值准备 | <u>(657,900.00)</u> | <u>--</u> | <u>--</u> | <u>(657,900.00)</u> |
| | <u>772,342,100.00</u> | <u>280,088,445.41</u> | <u>--</u> | <u>1,052,430,545.41</u> |

A、其他股权投资

a、截至 2002 年 12 月 31 日投资明细

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资比例 | 初始投资成本 | 核算方法 |
|-------------------------|-----------------|--------|-------------------------|------|
| 北京市绿化隔离地区基础设施 开发有限公司 | 2001.12—2021.12 | 54.05% | 200,000,000.00 | 权益法 |
| 北京中关村信息工程股份有限公司 | 2000.07—长期 | 15.00% | 75,000,000.00 | 成本法 |
| 北京科技园建设股份有限公司 | 2000.10—长期 | 23.08% | 300,000,000.00 | 成本法 |
| 南方证券股份有限公司 | 2000.11—长期 | 10.41% | 396,000,000.00 | 成本法 |
| 天伦度假发展有限公司 | 2000.8—2030.8 | 16.67% | 2,000,000.00 | 成本法 |
| 北京汽车投资有限公司 | 2002.6—长期 | 6.66% | 77,931,600.00 | 成本法 |
| 首创集团新加坡有限公司 | 2002.8-2029.7 | 100% | <u>10.00</u> | 成本法 |
| | | | <u>1,050,931,610.00</u> | |

b、权益变动情况

| 被投资单位名称 | 本期增减权益 | | | 累计增减权益 |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|-----------|---------------------|
| | 本期增减投资 | 本期权益 | 本期分回利润 | |
| 北京市绿化隔离地区基础设施 开发建设有限公司 | 200,000,000.00 | 2,156,835.41 | -- | 2,156,835.41 |
| 北京中关村信息工程股份有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 北京科技园建设股份有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 南方证券股份有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 天伦度假发展有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 北京汽车投资有限公司 | 77,931,600.00 | -- | -- | -- |
| 首创集团新加坡有限公司 | 10.00 | -- | -- | -- |
| | <u>277,931,610.00</u> | <u>2,156,835.41</u> | <u>--</u> | <u>2,156,835.41</u> |

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 2,156,835.41 元。

c、投资变动情况

| 被投资单位名称 | 2002.01.01 | 本期增减权益 | 2002.12.31 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 北京市绿化隔离地区基础设施 开发建设有限公司 | -- | 202,156,835.41 | 202,156,835.41 |
| 北京中关村信息工程股份有限公司 | 75,000,000.00 | -- | 75,000,000.00 |
| 北京科技园建设股份有限公司 | 300,000,000.00 | -- | 300,000,000.00 |
| 南方证券股份有限公司 | 396,000,000.00 | -- | 396,000,000.00 |
| 天伦度假发展有限公司 | 2,000,000.00 | -- | 2,000,000.00 |
| 北京汽车投资有限公司 | -- | 77,931,600.00 | 77,931,600.00 |
| 首创集团新加坡有限公司 | -- | 10.00 | 10.00 |
| | <u>773,000,000.00</u> | <u>280,088,445.41</u> | <u>1,053,088,445.41</u> |

B、长期投资减值准备

| 被投资单位名称 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期转回 | 2002.12.31 |
|------------|------------|------|------|------------|
| 天伦度假发展有限公司 | 657,900.00 | -- | -- | 657,900.00 |

(2) 母公司

| 项目 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2002.12.31 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------|-------------------------|
| 股票投资 | -- | -- | -- | -- |
| 其他股权投资 | 773,000,000.00 | 351,865,389.65 | -- | 1,124,865,389.65 |
| 其中：对子公司投资 | -- | 71,776,944.24 | -- | 71,776,944.24 |
| 对合营企业投资 | -- | -- | -- | -- |
| 对联营企业投资 | -- | 202,156,835.41 | -- | 202,156,835.41 |
| 股权投资差额 | -- | -- | -- | -- |
| | 773,000,000.00 | 351,865,389.65 | -- | 1,124,865,389.65 |
| 长期投资减值准备 | (657,900.00) | -- | -- | (657,900.00) |
| | <u>772,342,100.00</u> | <u>351,865,389.65</u> | <u>--</u> | <u>1,124,207,489.65</u> |

A、其他股权投资

a、截至 2002 年 12 月 31 日投资明细

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资比例 | 初始投资成本 | 核算方法 |
|---------------|------------|------|---------------|------|
| 马鞍山首创水务有限责任公司 | 2002.12-长期 | 60% | 72,000,000.00 | 权益法 |

| | | | | |
|---------------------------|-----------------|--------|-------------------------|-----|
| 北京市绿化隔离地区基础设施 开发建设有限公司 | 2001.12—2021.12 | 54.05% | 200,000,000.00 | 权益法 |
| 北京中关村信息工程股份有限公司 | 2000.07—长期 | 15.00% | 75,000,000.00 | 成本法 |
| 北京科技园建设股份有限公司 | 2000.10—长期 | 23.08% | 300,000,000.00 | 成本法 |
| 南方证券股份有限公司 | 2000.11—长期 | 10.41% | 396,000,000.00 | 成本法 |
| 天伦度假发展有限公司 | 2000.8—2030.8 | 16.67% | 2,000,000.00 | 成本法 |
| 北京汽车投资有限公司 | 2002.6—长期 | 6.66% | 77,931,600.00 | 成本法 |
| 首创集团新加坡有限公司 | 2002.8-2029.7 | 100% | <u>10.00</u> | 成本法 |
| | | | <u>1,122,931,610.00</u> | |

b、权益变动情况

| 被投资单位名称 | 本期增减权益 | | | 累计增减权益 |
|---------------------------|-----------------------|---------------------|-----------|---------------------|
| | 本期增减投资 | 本期权益 | 本期分回利润 | |
| 马鞍山首创水务有限责任公司 | 72,000,000.00 | (223,055.76) | -- | (223,055.76) |
| 北京市绿化隔离地区基础设施 开发建设有限公司 | 200,000,000.00 | 2,156,835.41 | -- | 2,156,835.41 |
| 北京中关村信息工程股份有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 北京科技园建设股份有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 南方证券股份有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 天伦度假发展有限公司 | -- | -- | -- | -- |
| 北京汽车投资有限公司 | 77,931,600.00 | -- | -- | -- |
| 首创集团新加坡有限公司 | <u>10.00</u> | -- | -- | -- |
| | <u>349,931,610.00</u> | <u>1,933,779.65</u> | <u>--</u> | <u>1,933,779.65</u> |

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 1,920,660.78 元。

c、投资变动情况

| 被投资单位名称 | 2002.01.01 | 本期增减权益 | 2002.12.31 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 马鞍山首创水务有限责任公司 | -- | 71,776,944.24 | 71,776,944.24 |
| 北京市绿化隔离地区基础设施 开发建设有限公司 | -- | 202,156,835.41 | 202,156,835.41 |
| 北京中关村信息工程股份有限公司 | 75,000,000.00 | -- | 75,000,000.00 |
| 北京科技园建设股份有限公司 | 300,000,000.00 | -- | 300,000,000.00 |
| 南方证券股份有限公司 | 396,000,000.00 | -- | 396,000,000.00 |
| 天伦度假发展有限公司 | 2,000,000.00 | -- | 2,000,000.00 |
| 北京汽车投资有限公司 | -- | 77,931,600.00 | 77,931,600.00 |
| 首创集团新加坡有限公司 | -- | <u>10.00</u> | <u>10.00</u> |
| | <u>773,000,000.00</u> | <u>351,865,389.65</u> | <u>1,124,865,389.65</u> |

B、长期投资减值准备

| 被投资单位名称 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期转回 | 2002.12.31 |
|------------|------------|------|------|------------|
| 天伦度假发展有限公司 | 657,900.00 | -- | -- | 657,900.00 |

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

| 固定资产类别 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2002.12.31 |
|--------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,101,449,181.92 | 41,943,569.59 | -- | 1,143,392,751.51 |
| 机器设备 | 144,040,690.48 | 10,075,936.27 | 1,945,189.20 | 152,171,437.55 |

| | | | | |
|------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| 主路主桥 | 1,377,621,890.00 | -- | -- | 1,377,621,890.00 |
| 其他设备 | <u>15,125,483.49</u> | <u>680,007.57</u> | <u>623,259.26</u> | <u>15,182,231.80</u> |
| | <u>2,638,237,245.89</u> | <u>52,699,513.43</u> | <u>2,568,448.46</u> | <u>2,688,368,310.86</u> |

A、本年固定资产增加中在建工程转入 1,742,520.74 元。

B、本公司新增子公司马鞍山首创水务有限责任公司本年新增固定资产 48,033,648.79 元，其中房屋及建筑物增加 40,645,396.59、机器设备增加 7,376,468.20、其他设备增加 11,784.00。

(2) 累计折旧

| 固定资产类别 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2002.12.31 |
|--------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 85,996,320.77 | 27,788,933.74 | -- | 113,785,254.51 |
| 机器设备 | 41,688,113.54 | 14,028,222.29 | 1,931,415.72 | 53,784,920.11 |
| 主路主桥 | 207,650,619.01 | 28,195,361.38 | -- | 235,845,980.39 |
| 其他设备 | <u>6,785,764.82</u> | <u>2,897,052.37</u> | <u>593,190.24</u> | <u>9,089,626.95</u> |
| | <u>342,120,818.14</u> | <u>72,909,569.78</u> | <u>2,524,605.96</u> | <u>412,505,781.96</u> |

(3) 固定资产减值准备

| 固定资产类别 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期转回 | 2002.12.31 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | -- | -- | -- | -- |
| 机器设备 | -- | -- | -- | -- |
| 主路主桥 | -- | -- | -- | -- |
| 其他设备 | -- | -- | -- | -- |

9、在建工程

(1) 截至 2002 年 12 月 31 日在建工程明细

| 工程名称 | 预算数(万元) | 资金来源 | 工程完工比例 |
|-------------|-----------|---------|-------------|
| 新大都饭店二期工程项目 | 10,474.00 | 银行借款、其他 | 69.12% |
| 新大都饭店屋顶花园 | 307.90 | 其他 | 40.73% |
| 新大都饭店配套设施 | 246.40 | 其他 | <u>100%</u> |

(2) 在建工程增减变动

| | 新大都饭店二期 工程项目 | 新大都饭店 屋顶花园 | 新大都饭店 配套设施 | 合计 |
|------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 2002.01.01 | 24,142,310.16 | 1,253,858.00 | 603,640.00 | 25,999,808.16 |
| 其中：利息资本化 | -- | -- | -- | -- |
| 加：本期增加 | 48,252,336.60 | -- | 4,809,556.65 | 53,061,893.25 |
| 其中：利息资本化 | 972,198.22 | -- | -- | 972,198.22 |
| 减：本期转入固定资产 | -- | -- | 1,742,520.74 | 1,742,520.74 |
| 其中：利息资本化 | -- | -- | -- | -- |
| 减：本期其他减少 | -- | -- | 1,176,925.15 | 1,176,925.15 |
| 其中：利息资本化 | -- | -- | -- | -- |
| 2002.12.31 | 72,394,646.76 | 1,253,858.00 | 2,493,750.76 | 76,142,255.52 |
| 其中：利息资本化 | 972,198.22 | -- | -- | 972,198.22 |
| 在建工程减值准备 | <u>(--)</u> | <u>(--)</u> | <u>(--)</u> | <u>(--)</u> |
| | <u>72,394,646.76</u> | <u>1,253,858.00</u> | <u>2,493,750.76</u> | <u>76,142,255.52</u> |

说明：新大都饭店二期工程项目资本化率（年利率）为 5.04%。

10、无形资产

(1) 截至 2002 年 12 月 31 日无形资产明细

| 项目 | 取得方式 | 原值 | 摊销期限 | 剩余摊销期限 |
|-------|------|----------------|------|--------|
| 土地使用权 | 股东投入 | 119,466,976.00 | 40年 | 36.5年 |

(2) 无形资产增减变动

| | 土地使用权 | 合计 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 2002.01.01 | 112,498,065.16 | 112,498,065.16 |
| 本期增加额 | -- | -- |
| 本期摊销额 | 2,986,674.36 | 2,986,674.36 |
| 本期转出额 | -- | -- |
| 累计摊销额 | <u>9,955,585.20</u> | <u>9,955,585.20</u> |
| 2002.12.31 | 109,511,390.80 | 109,511,390.80 |
| 无形资产减值准备 | (--) | (--) |
| | <u>109,511,390.80</u> | <u>109,511,390.80</u> |

11、长期待摊费用

| 项目 | 原始金额 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 2002.12.31 |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 3,171,634.42 | 1,947,460.22 | 501,717.00 | 671,136.00 | 1,778,041.22 |

12、短期借款

| 借款类别 | 2002.12.31 | 2001.12.31 |
|---------|-------------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 550,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 抵押借款 | -- | -- |
| 保证借款 | 750,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 其中：他人保证 | 750,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 质押借款 | -- | -- |
| | <u>1,300,000,000.00</u> | <u>550,000,000.00</u> |

说明：(1) 北京首创集团有限公司为本公司 7.5 亿元的贷款提供担保。

(2) 本公司短期借款 2002 年度余额比 2001 年度增长 136.36%，主要原因是预付拟设立的北京创水有限责任公司投资款 100,000.00 万元主要由银行借款筹集所致。根据 2002 年 12 月 30 日本公司 2002 年度第三次临时股东大会决议，决定变更部分募集资金投资项目，以 100,000.00 万元人民币出资及高碑店污水处理厂一期工程与北京市城市排水集团共同投资设立北京创水有限责任公司。本公司已于 2003 年 1 月 10 日前已归还银行借款 75,000.00 万元。

13、应付账款

| <u>2002.12.31</u> | <u>2001.12.31</u> |
|-------------------|-------------------|
| 2,818,883.18 | 2,997,571.97 |

说明:(1)截至2002年12月31日,本科目余额中无欠持本公司5%以上股份的股东单位的款项。

(2)截至2002年12月31日,无账龄在3年以上的应付账款。

14、预收账款

| <u>2002.12.31</u> | <u>2001.12.31</u> |
|-------------------|-------------------|
| 5,725,156.72 | 7,250,881.03 |

说明:(1)截至2002年12月31日,本科目余额中无预收持本公司5%以上股东的股东单位款项。

(2)截至2002年12月31日,本科目余额中无账龄超过1年的预收账款。

15、应付工资

| <u>2002.12.31</u> | <u>2001.12.31</u> |
|-------------------|-------------------|
| 10,963,933.92 | 11,083,114.02 |

其中:工效挂钩部分结余金额为10,963,933.92元。

16、应付股利

| <u>股东名称</u> | <u>2002.12.31</u> | <u>2001.12.31</u> |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 北京首都创业集团有限公司 | 279,497,470.00 | 238,971,412.00 |
| 北京市综合投资公司 | 125,632.50 | 129,222.00 |
| 北京旅游集团有限责任公司 | 125,632.50 | 129,222.00 |
| 北京国际电力开发投资公司 | 125,632.50 | 129,222.00 |
| 北京市国有资产经营公司 | 125,632.50 | 129,222.00 |
| 社会公众股股东 | <u>105,028,185.68</u> | <u>108,028,185.68</u> |
| | <u>385,028,185.68</u> | <u>347,516,485.68</u> |

说明 根据本公司董事会2002年度利润分配预案:向全体股东每10股派3.50元(含税),预计派发现金股利385,000,000.00元,加上社会公众股东尚未领取的2000年度红利尾款28,185.68元,实际应付股东的股利为385,028,185.68元。

17、应交税金

| <u>税 项</u> | <u>2002.12.31</u> | <u>2001.12.31</u> |
|------------|-------------------|-------------------|
| 增值税 | (70.26) | -- |
| 营业税 | 1,309,638.22 | 919,978.84 |
| 城市维护建设税 | 91,674.67 | 64,386.51 |
| 企业所得税 | 8,139,494.69 | 4,483,339.95 |

| | | |
|-------|---------------------|---------------------|
| 个人所得税 | 75,625.12 | 168,203.79 |
| 房产税 | <u>(387,533.74)</u> | <u>(387,533.74)</u> |
| | <u>9,228,828.70</u> | <u>5,248,375.35</u> |

18、其他应交款

| 项目 | 计缴标准 | 2002.12.31 | 2001.12.31 |
|-------|-----------|------------|------------|
| 教育费附加 | 应纳流转税额 3% | 39,289.14 | 27,599.37 |

19、其他应付款

| 2002.12.31 | 2001.12.31 |
|---------------|---------------|
| 13,506,603.08 | 17,741,569.52 |

说明：(1) 截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中欠持本公司 5%以上股份的股东单位的款项见附注六、3。

(2) 截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中无大额其他应付款。

(3) 截至 2002 年 12 月 31 日，本科目余额中无账龄超过 3 年的款项。

20、预提费用

| 类别 | 2002.12.31 | 2001.12.31 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 利息 | -- | 315,916.67 |
| 水电费及租金 | -- | 953,283.95 |
| 路桥大中修费用 | <u>10,996,366.23</u> | <u>15,000,000.00</u> |
| | <u>10,996,366.23</u> | <u>16,269,200.62</u> |

说明：“路桥大中修费用”为本期使用余额。

21、长期借款

| 借款类别 | 2002.12.31 | 2001.12.31 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 180,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 抵押借款 | -- | -- |
| 保证借款 | -- | -- |
| 质押借款 | -- | -- |
| | <u>180,000,000.00</u> | <u>230,000,000.00</u> |

22、股本（万元）

| 股份类别 | 2002.01.01 | 本期增减 | | | 小计 | 2002.12.31 |
|-----------|------------|-------|-------|----|----|------------|
| | | 配股及增发 | 转增及送股 | 其它 | | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | |
| 1. 发起人股份 | 80,000.00 | -- | -- | -- | -- | 80,000.00 |
| 其中：国家持有股份 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 境内法人持有股份 | 80,000.00 | -- | -- | -- | -- | 80,000.00 |

| | | | | | | |
|------------------|-------------------|----|----|-----------------|----|-------------------|
| 其他 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 2. 募集法人股份 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 内部职工股 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. 其他 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 5. 向战略投资者配售股份 | 3,500.00 | -- | -- | (3,500.00) | -- | -- |
| 未上市流通股份合计 | 83,500.00 | -- | -- | (3,500.00) | -- | 80,000.00 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 26,500.00 | -- | -- | 3,500.00 | -- | 30,000.00 |
| 2. 境内上市的外资股 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 3. 境外上市的外资股 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 4. 其他 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 已上市流通股份合计 | <u>26,500.00</u> | -- | -- | <u>3,500.00</u> | -- | <u>30,000.00</u> |
| 股份总数 | <u>110,000.00</u> | -- | -- | -- | -- | <u>110,000.00</u> |

说明：(1) 持本公司 5%以上股份的股东是北京首都创业集团有限公司，持股比例为 72.595%。

(2) 向战略投资者配售的 3,500 万股股份于 2002 年 4 月 11 日上市流通。

23、资本公积

| 项 目 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2002.12.31 |
|-------------|-------------------------|------------------|---------------------|-------------------------|
| 股本溢价 | 2,683,723,722.43 | -- | 3,945,932.38 | 2,679,777,790.05 |
| 股权投资准备 | -- | 13,118.87 | -- | 13,118.87 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | -- | -- | -- | -- |
| 接受现金捐赠 | -- | -- | -- | -- |
| 其他资本公积 | -- | -- | -- | -- |
| | <u>2,683,723,722.43</u> | <u>13,118.87</u> | <u>3,945,932.38</u> | <u>2,679,790,908.92</u> |

说明：(1) 资本公积增加：本期新增合并报表范围的控股子公司马鞍山首创水务有限责任公司，该公司 2002 年 12 月 31 日资本公积为 21,864.78 元，本公司按持股比例 60% 享有的资本公积为 13,118.87 元。

(2) 资本公积减少：根据财会字（1998）《关于股份有限公司有关会计问题解答》和财会字（1998）66 号《关于执行具体会计准则〈股份有限公司会计制度〉有关会计问题解答》文件的规定，本公司在改组为股份公司时，固定资产评估增值 39,459,323.69 元，按 10 年平均摊销，本期摊销 3,945,932.38 元，冲减资本公积。

24、盈余公积

| 项目 | 2002.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2002.12.31 |
|--------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 102,690,030.20 | 46,051,709.43 | -- | 148,741,739.63 |
| 法定公益金 | 51,345,015.10 | 23,025,854.72 | -- | 74,370,869.82 |
| 任意盈余公积 | -- | -- | -- | -- |
| | <u>154,035,045.30</u> | <u>69,077,564.15</u> | -- | <u>223,112,609.45</u> |

说明：本期盈余公积增加的原因见附注五、25 说明（2）中的 A、B。

25、未分配利润

| <u>2002.01.01</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>2002.12.31</u> |
|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 2,144,841.80 | 460,517,094.31 | 454,077,564.15 | 8,584,371.96 |

说明：（1）本期增加：460,517,094.31 元，为本年度净利润。

（2）本期减少：

A、按当年净利润 10%计提法定盈余公积 46,051,709.43 元。

B、按当年净利润 5%计提公益金 23,025,854.72 元。

C、根据本公司董事会 2002 年度利润分配预案：向全体股东每 10 股派 3.50 元（含税），预计派发现金股利 385,000,000.00 元。

26、主营业务收入

（1）合并数

A、按业务性质

| <u>项目</u> | <u>2002 年度</u> | <u>2001 年度</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 京通快速路通行费收入 | 126,902,324.00 | 98,586,908.00 |
| 饭店收入 | <u>76,288,044.40</u> | <u>79,161,123.04</u> |
| | <u>203,190,368.40</u> | <u>177,748,031.04</u> |

B、按地区

| <u>项目</u> | <u>2002 年度</u> | <u>2001 年度</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 北京地区 | 203,190,368.40 | 177,748,031.04 |
| 其他地区 | -- | -- |
| 分部间抵销 | -- | -- |
| | <u>203,190,368.40</u> | <u>177,748,031.04</u> |

（2）母公司

A、按业务性质

| <u>项目</u> | <u>2002 年度</u> | <u>2001 年度</u> |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 京通快速路通行费收入 | 126,902,324.00 | 98,586,908.00 |
| 饭店收入 | <u>76,288,044.40</u> | <u>79,161,123.04</u> |
| | <u>203,190,368.40</u> | <u>177,748,031.04</u> |

B、按地区

| <u>项目</u> | <u>2002 年度</u> | <u>2001 年度</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 北京地区 | 203,190,368.40 | 177,748,031.04 |
| 其他地区 | -- | -- |
| 分部间抵销 | -- | -- |
| | <u>203,190,368.40</u> | <u>177,748,031.04</u> |

27、主营业务成本

(1) 合并数

A、按业务性质

| 项目 | 2002 年度 | 2001 年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 京通快速路收费成本 | 40,275,690.46 | 54,986,126.00 |
| 饭店经营成本 | 5,865,407.49 | 6,811,964.37 |
| 污水处理成本 | <u>3,428,296.92</u> | <u>6,207,286.58</u> |
| | <u>49,569,394.87</u> | <u>68,005,376.95</u> |

B、按地区

| 项目 | 2002 年度 | 2001 年度 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 北京地区 | 49,569,394.87 | 68,005,376.95 |
| 其他地区 | -- | -- |
| 分部间抵销 | -- | -- |
| | <u>49,569,394.87</u> | <u>68,005,376.95</u> |

(2) 母公司

A、按业务性质

| 项目 | 2002 年度 | 2001 年度 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 京通快速路收费成本 | 40,275,690.46 | 54,986,126.00 |
| 饭店经营成本 | 5,865,407.49 | 6,811,964.37 |
| 污水处理成本 | <u>3,428,296.92</u> | <u>6,207,286.58</u> |
| | <u>49,569,394.87</u> | <u>68,005,376.95</u> |

B、按地区

| 项目 | 2002 年度 | 2001 年度 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 北京地区 | 49,569,394.87 | 68,005,376.95 |
| 其他地区 | -- | -- |
| 分部间抵销 | -- | -- |
| | <u>49,569,394.87</u> | <u>68,005,376.95</u> |

28、主营业务税金及附加

| 项目 | 计缴标准 | 2002 年度 | 2001 年度 |
|-------|-----------|----------------------|---------------------|
| 营业税 | 应税收入 5% | 10,310,150.31 | 8,811,984.91 |
| 城建税 | 应纳流转税额 7% | 721,710.53 | 621,622.31 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 3% | <u>309,304.52</u> | <u>266,409.56</u> |
| | | <u>11,341,165.36</u> | <u>9,700,016.78</u> |

29、其他业务利润

| 项目 | 2002 年度 | | | 2001 年度 | | |
|--------|---------------------|-------------------|---------------------|---------|--------|--------|
| | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 |
| 占地补偿收入 | <u>4,554,725.09</u> | <u>250,509.88</u> | <u>4,304,215.21</u> | -- | -- | -- |
| | <u>4,554,725.09</u> | <u>250,509.88</u> | <u>4,304,215.21</u> | -- | -- | -- |

30、财务费用

| <u>项目</u> | <u>2002年度</u> | <u>2001年度</u> |
|-----------|----------------------|------------------------|
| 利息支出 | 54,098,735.09 | 19,211,141.66 |
| 减：利息收入 | 31,893,339.12 | 32,782,788.07 |
| 汇兑损失 | 3,707.91 | 9,637.29 |
| 减：汇兑收益 | -- | -- |
| 手续费 | 610,519.93 | 729,425.94 |
| | <u>22,819,623.81</u> | <u>(12,832,583.18)</u> |

31、投资收益

(1) 合并数

| <u>类别</u> | <u>2002年度</u> | <u>2001年度</u> |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 股票投资收益 | -- | 15,731,927.35 |
| 债权投资收益 | -- | -- |
| 股权投资收益 | 18,706,835.41 | -- |
| 其中：权益法核算 | 2,156,835.41 | -- |
| 成本法核算 | 16,550,000.00 | -- |
| 长期投资减值准备 | -- | (657,900.00) |
| 股权转让收益 | -- | -- |
| 委托投资收益 | 6,000,000.00 | 15,801,801.39 |
| 股权投资差额摊销 | -- | -- |
| | <u>24,706,835.41</u> | <u>30,875,828.74</u> |

说明：本公司与北京巨鹏投资公司签订《资产委托管理协议书》，本公司委托对方管理的委托资金150,000,000.00元，资产管理的委托期限自2002年4月23日至2002年12月15日，截至2002年12月31日，本公司收回委托资金本金150,000,000.00元，收回投资收益6,000,000.00元。

(2) 母公司

| <u>类别</u> | <u>2002年度</u> | <u>2001年度</u> |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 股票投资收益 | -- | 15,731,927.35 |
| 债权投资收益 | -- | -- |
| 股权投资收益 | 18,470,660.78 | -- |
| 其中：权益法核算 | 1,920,660.78 | -- |
| 成本法核算 | 16,550,000.00 | -- |
| 长期投资减值准备 | -- | (657,900.00) |
| 股权转让收益 | -- | -- |
| 委托投资收益 | 6,000,000.00 | 15,801,801.39 |
| 股权投资差额摊销 | -- | -- |
| | <u>24,470,660.78</u> | <u>30,875,828.74</u> |

32、补贴收入

| 项目 | 2002年度 | 2001年度 |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 京通快速路补贴收入 | 346,990,000.00 | 360,000,000.00 |
| 高碑店污水处理厂一期工程利润回报 | 60,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 马鞍山市政府水价补贴 | 806,000.00 | -- |
| | <u>407,796,000.00</u> | <u>450,000,000.00</u> |

(1) 京通快速路补贴收入：

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与补贴。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%

补贴在每年6月中旬和12月中旬分两次拨付，每次拨付补贴额的一半。

本年度本公司收到京通快速路补贴收入346,990,000.00元。

(2) 高碑店污水处理一期工程利润回报：

按照北京市发展计划委员会(2002)京技投资(基础)便字第307、554号文件，从政府获取6000万元，用于支付本公司高碑店污水处理厂(一期)工程项目的收益。

(3) 马鞍山市政府水价补贴

按照马鞍山市财政局马财便函[2002]3号《关于同意就马鞍山市自来水公司合资项目向北京首创股份有限公司给与财政补贴的函》的文件，在鞍山首创水务有限责任公司与马鞍山市自来水公司之间的结算水价尚未到位的情况下，马鞍山市财政将对本公司予以补贴，直到合资公司的净水销售的结算水价调整到位。本年度收到补贴收入806,000.00元。

33、营业外收入

| 项目 | 2002年度 | 2001年度 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产清理 | 143,120.00 | 1,440.00 |
| 罚款 | 1,300.00 | 5,297.00 |
| 设施赔偿款 | 265,353.00 | 286,665.00 |
| 其他 | <u>119,147.15</u> | <u>143,878.00</u> |
| | <u>528,920.15</u> | <u>437,280.30</u> |

34、营业外支出

| 项目 | 2002年度 | 2001年度 |
|--------|--------|-----------|
| 罚款 | -- | 57,864.62 |
| 固定资产盘亏 | -- | 81,773.04 |

| | | |
|--------|---------------------|-------------------|
| 固定资产清理 | 43,842.50 | -- |
| 捐赠 | 1,010,000.00 | 810,000.00 |
| 其他 | 47,803.70 | 27,551.20 |
| | <u>1,101,646.20</u> | <u>977,188.86</u> |

35、所得税

| <u>项 目</u> | <u>2002 年度</u> | <u>2001 年度</u> |
|------------|-------------------------|--------------------------|
| 所得税计提 | 14,699,575.41 | 18,187,732.81 |
| 收到所得税返还 | <u>(9,920,600.00)</u> | <u>(14,588,700.00)</u> |
| | <u>4,778,975.41</u> | <u>3,599,032.81</u> |

36、收到的其他与经营活动有关的现金 442,201,506.07 元，其中：

| <u>项 目</u> | <u>2002年度</u> |
|------------|----------------|
| 补贴收入 | 407,796,000.00 |
| 折旧补偿 | 30,000,000.00 |
| 设施赔偿 | 3,933,443.20 |
| 零星往来 | 191,216.25 |
| 营业外收入 | 280,846.62 |

37、支付的其他与经营活动有关的现金 51,085,495.74 元，其中：

| <u>项 目</u> | <u>2002年度</u> |
|------------|---------------|
| 管理费用 | 48,268,444.88 |
| 往来款 | 2,817,050.86 |

38、收到的其他与投资活动有关的现金 28,884,339.12 元，其中：

| <u>项 目</u> | <u>2002年度</u> |
|------------|---------------|
| 财务费用-利息收入 | 28,884,339.12 |

39、支付的其他与筹资活动有关的现金 610,519.93 元，其中：

| <u>项 目</u> | <u>2002年度</u> |
|------------|---------------|
| 财务费用-手续费 | 610,519.93 |

六、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

| <u>关联方名称</u> | <u>与本公司关系</u> |
|--------------|---------------|
| 北京首都创业集团有限公司 | 本公司之母公司 |

B、关联方概况

| <u>关联方名称</u> | <u>注册地</u> | <u>性质</u> | <u>法定代表人</u> | <u>主营业务</u> |
|--------------|--------------------|-----------|--------------|------------------|
| 北京首都创业集团有限公司 | 北京市西城区百万庄大街东路甲 2 号 | 全民所有制 | 林豹 | 购销、房地产开发、咨询服务、外贸 |

C、关联方注册资本及其变化

| <u>关联方名称</u> | <u>2002.01.01</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>2002.12.31</u> |
|--------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| 北京首都创业集团有限公司 | 330,000 万元 | -- | -- | 330,000 万元 |

D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

| <u>关联方名称</u> | <u>2002.12.31</u> | | <u>2001.12.31</u> | |
|--------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | <u>股份(权益)</u> | <u>比例</u> | <u>股份(权益)</u> | <u>比例</u> |
| 北京首都创业集团有限公司 | 798,564,200.00 | 72.595% | 798,564,200.00 | 72.595% |

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

| <u>关联方名称</u> | <u>与本公司关系</u> |
|-----------------|---------------|
| 北京新大都汽车有限责任公司 | 同一母公司 |
| 北京新大都旅游咨询有限责任公司 | 同一母公司 |
| 北京市新大都实业总公司 | 同一母公司 |

2、关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A、担保

北京首都创业集团有限公司为本公司向银行短期借款 7.5 亿元提供担保。

B、租赁

本公司向北京首都创业集团有限公司租赁办公用房，以市场价格定价，年租金 262 万元。

C、购买除商品以外的其他资产

本公司于 2001 年 12 月 25 日与北京首都创业集团有限公司签订了购买首创集团新加坡有限公司 100% 股权的协议，转让价格总额为 10 元人民币。本公司已于 2002 年 4 月 9 日取得了对外贸易经济合作部外经贸合函 [2002]199 号文批准，办理了变更国内主办单位的批复，并于 2002 年 8 月支付了股权转让款。

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A、综合服务

本公司向北京市新大都实业总公司租赁经营用房，协议价格年租金 120 万元。

B、租赁

北京新大都实业总公司为本公司提供综合服务，协议价格年付 40 万元。

3、关联交易未结算金额

| <u>关联方名称</u> | <u>账户性质</u> | <u>2002.12.31</u> | <u>所占比例</u> | <u>2001.12.31</u> | <u>所占比例</u> |
|-----------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 北京首都创业集团有限公司 | 其他应付款 | 1,132,761.27 | 8.39% | 1,132,761.27 | 6.38% |
| 北京新大都汽车有限责任公司 | 其他应收款 | -- | -- | 500,000.00 | 10.91% |
| 北京新大都旅游咨询有限责任公司 | 其他应收款 | 551,780.02 | 6.01% | 551,780.02 | 12.04% |
| 北京市新大都实业总公司 | 其他应收款 | 943,873.47 | 10.27% | 328,125.59 | 7.16% |

七、或有事项

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2003 年 2 月 20 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

根据本公司第二届董事会 2002 年度第一次临时会议和 2002 年度第三次临时股东大会决议，本公司决定变更部分募集资金投资项目，终止“北京京开高速路”项目，并将用于该项目的 166,087 万元募集资金调整为 12,653 万元人民币与威望迪水务共同投资设立首创威水投资有限责任公司、出资 100,000.00 万元人民币及高碑店污水处理厂一期工程与北京市城市排水集团共同投资设立北京创水有限责任公司；其余 53,434 万元人民币募集资金的使用，将待公司进一步明确具体投资项目后提交今后的股东大会审议。

十一、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 净资产收益率 | | | | 每股收益 | | | |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | 全面摊薄 | | 加权平均 | | 全面摊薄 | | 加权平均 | |
| | 2002 年度 | 2001 年度 | 2002 年度 | 2001 年度 | 2002 年度 | 2001 年度 | 2002 年度 | 2001 年度 |
| 主营业务利润 | 3.55% | 2.54% | 3.41% | 2.44% | 0.1294 | 0.0909 | 0.1294 | 0.0909 |
| 营业利润 | 0.83% | 0.13% | 0.80% | 0.13% | 0.0302 | 0.0048 | 0.0302 | 0.0048 |
| 净利润 | 11.48% | 12.23% | 11.05% | 11.77% | 0.4187 | 0.4382 | 0.4187 | 0.4382 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 11.14% | 11.11% | 10.72% | 10.69% | 0.4061 | 0.3980 | 0.4061 | 0.3980 |

北京首创股份有限公司

二〇〇三年二月二十日

资产负债表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2002年12月31日 | | 2001年12月31日 | |
|--------------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 五.1 | 1,446,441,502.49 | 1,373,940,910.87 | | 1,910,765,542.15 |
| 短期投资 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收账款 | 五.2 | 3,749,482.34 | 3,749,482.34 | | 3,053,040.99 |
| 其他应收款 | 五.3 | 8,765,303.18 | 9,671,303.18 | | 4,354,088.75 |
| 预付账款 | 五.4 | 1,000,819,500.00 | 1,000,819,500.00 | | |
| 应收补贴款 | | | | | |
| 存货 | 五.5 | 6,280,795.56 | 6,280,795.56 | | 6,743,342.45 |
| 待摊费用 | 五.6 | 164,499.24 | 164,499.24 | | 133,466.73 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | | 2,466,221,082.81 | 2,394,626,491.19 | | 1,925,049,481.07 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 五.7 | 1,052,430,545.41 | 1,124,207,489.65 | | 772,342,100.00 |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 长期投资合计 | | 1,052,430,545.41 | 1,124,207,489.65 | | 772,342,100.00 |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 五.8 | 2,688,368,310.86 | 2,640,334,662.07 | | 2,638,237,245.89 |
| 减：累计折旧 | 五.8 | 412,505,781.96 | 412,505,781.96 | | 342,120,818.14 |
| 固定资产净值 | 五.8 | 2,275,862,528.90 | 2,227,828,880.11 | | 2,296,116,427.75 |
| 减：固定资产减值准备 | | | | | |
| 固定资产净额 | | 2,275,862,528.90 | 2,227,828,880.11 | | 2,296,116,427.75 |
| 工程物资 | | | | | |
| 在建工程 | 五.9 | 76,142,255.52 | 76,142,255.52 | | 25,999,808.16 |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 固定资产合计 | | 2,352,004,784.42 | 2,303,971,135.63 | | 2,322,116,235.91 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | 五.10 | 109,511,390.80 | 109,511,390.80 | | 112,498,065.16 |
| 长期待摊费用 | 五.11 | 1,778,041.22 | 1,778,041.22 | | 1,947,460.22 |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 111,289,432.02 | 111,289,432.02 | | 114,445,525.38 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 5,981,945,844.66 | 5,934,094,548.49 | | 5,133,953,342.36 |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

资产负债表（续）

| 项 目 | 附注 | 2002年12月31日 | | 2001年12月31日 | |
|------------|------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 五.12 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | | 550,000,000.00 |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 五.13 | 2,818,883.18 | 2,818,883.18 | | 2,997,571.97 |
| 预收账款 | 五.14 | 5,725,156.72 | 5,725,156.72 | | 7,250,881.03 |
| 应付工资 | 五.15 | 10,963,933.92 | 10,963,933.92 | | 11,083,114.02 |
| 应付福利费 | | 4,299,411.51 | 4,299,411.51 | | 5,914,935.27 |
| 应付股利 | 五.16 | 385,028,185.68 | 385,028,185.68 | | 347,516,485.68 |
| 应交税金 | 五.17 | 9,228,828.70 | 9,228,828.70 | | 5,248,375.35 |
| 其他应交款 | 五.18 | 39,289.14 | 39,289.14 | | 27,599.37 |
| 其他应付款 | 五.19 | 13,506,603.08 | 13,506,603.08 | | 17,741,569.52 |
| 预提费用 | 五.20 | 10,996,366.23 | 10,996,366.23 | | 16,269,200.62 |
| 预计负债 | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 1,742,606,658.16 | 1,742,606,658.16 | | 964,049,732.83 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | 五.21 | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | | 230,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 | | 230,000,000.00 |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 1,922,606,658.16 | 1,922,606,658.16 | | 1,194,049,732.83 |
| 少数股东权益 | | 47,851,296.17 | | | |
| 股东权益： | | | | | |
| 股 本 | 五.22 | 1,100,000,000.00 | 1,100,000,000.00 | | 1,100,000,000.00 |
| 资本公积 | 五.23 | 2,679,790,908.92 | 2,679,790,908.92 | | 2,683,723,722.43 |
| 盈余公积 | 五.24 | 223,112,609.45 | 223,112,609.45 | | 154,035,045.30 |
| 其中：法定公益金 | 五.24 | 74,370,869.82 | 74,370,869.82 | | 51,345,015.10 |
| 未分配利润 | 五.25 | 8,584,371.96 | 8,584,371.96 | | 2,144,841.80 |
| 未确认的投资损失 | | | | | |
| 外币报表折算差额 | | | | | |
| 股东权益合计 | | 4,011,487,890.33 | 4,011,487,890.33 | | 3,939,903,609.53 |
| 负债和股东权益总计 | | 5,981,945,844.66 | 5,934,094,548.49 | | 5,133,953,342.36 |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

利 润 表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2002年度 | | 2001年度 | |
|------------|------|-----------------------|-----------------------|--------|-----------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 五.26 | 203,190,368.40 | 203,190,368.40 | | 177,748,031.04 |
| 减：主营业务成本 | 五.27 | 49,569,394.87 | 49,569,394.87 | | 68,005,376.95 |
| 主营业务税金及附加 | 五.28 | 11,341,165.36 | 11,341,165.36 | | 9,700,016.78 |
| 二、主营业务利润 | | 142,279,808.17 | 142,279,808.17 | | 100,042,637.31 |
| 加：其他业务利润 | 五.29 | 4,304,215.21 | 4,304,215.21 | | |
| 减：营业费用 | | 19,592,639.13 | 19,592,639.13 | | 21,024,196.57 |
| 管理费用 | | 70,963,249.83 | 70,569,569.13 | | 86,572,141.90 |
| 财务费用 | 五.30 | 22,819,623.81 | 22,819,680.13 | | (12,832,583.18) |
| 三、营业利润 | | 33,208,510.61 | 33,602,134.99 | | 5,278,882.02 |
| 加：投资收益 | 五.31 | 24,706,835.41 | 24,470,660.78 | | 30,875,828.74 |
| 补贴收入 | 五.32 | 407,796,000.00 | 407,796,000.00 | | 450,000,000.00 |
| 营业外收入 | 五.33 | 528,920.15 | 528,920.15 | | 437,280.30 |
| 减：营业外支出 | 五.34 | 1,101,646.20 | 1,101,646.20 | | 977,188.86 |
| 四、利润总额 | | 465,138,619.97 | 465,296,069.72 | | 485,614,802.20 |
| 减：所得税 | 五.35 | 4,778,975.41 | 4,778,975.41 | | 3,599,032.81 |
| 减：少数股东损益 | | (157,449.75) | | | |
| 加：未确认的投资损失 | | | | | |
| 五、净利润 | | 460,517,094.31 | 460,517,094.31 | | 482,015,769.39 |

补充资料：

| 项 目 | 附注 | 2002年度 | | 2001年度 | |
|---------------------|----|--------|-----|--------|-----|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | | | | |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | | | |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | | | |
| 5、债务重组损失 | | | | | |
| 6、其他 | | | | | |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

利润分配表

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 2002年度 | | 2001年度 | |
|-------------|----|----------------|----------------|--------|-----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、净利润 | | 460,517,094.31 | 460,517,094.31 | | 482,015,769.39 |
| 加：年初未分配利润 | | 2,144,841.80 | 2,144,841.80 | | (11,568,562.18) |
| 其他转入 | | | | | |
| 二、可供分配的利润 | | 462,661,936.11 | 462,661,936.11 | | 470,447,207.21 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 46,051,709.43 | 46,051,709.43 | | 48,201,576.94 |
| 提取法定公益金 | | 23,025,854.72 | 23,025,854.72 | | 24,100,788.47 |
| 三、可供股东分配的利润 | | 393,584,371.96 | 393,584,371.96 | | 398,144,841.80 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | |
| 应付普通股股利 | | 385,000,000.00 | 385,000,000.00 | | 396,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | | | | |
| 四、未分配利润 | | 8,584,371.96 | 8,584,371.96 | | 2,144,841.80 |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

现金流量表

2002年度

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 合并 | 母公司 |
|----------------------------|------|---------------------------|---------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 199,570,575.96 | 199,570,575.96 |
| 收到的税费返还 | | 9,920,600.00 | 9,920,600.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五.36 | 442,201,506.07 | 441,395,506.07 |
| 现金流入小计 | | 651,692,682.03 | 650,886,682.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 16,970,399.22 | 16,970,399.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 40,703,226.89 | 40,703,226.89 |
| 支付的各项税费 | | 25,234,168.48 | 25,234,168.48 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五.37 | 51,085,495.74 | 50,791,815.04 |
| 现金流出小计 | | 133,993,290.33 | 133,699,609.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 517,699,391.70 | 517,187,072.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 22,550,000.00 | 22,550,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 125,000.00 | 125,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 五.38 | 28,884,339.12 | 28,884,207.30 |
| 现金流入小计 | | 51,559,339.12 | 51,559,207.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 53,133,980.88 | 53,122,196.88 |
| 投资所支付的现金 | | 1,277,931,610.00 | 1,349,931,610.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 1,331,065,590.88 | 1,403,053,806.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | (1,279,506,251.76) | (1,351,494,599.58) |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | |
| 借款所收到的现金 | | 5,450,000,000.00 | 5,450,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | 5,450,000,000.00 | 5,450,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 4,750,000,000.00 | 4,750,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 401,902,951.76 | 401,902,951.76 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 五.39 | 610,519.93 | 610,444.43 |
| 现金流出小计 | | 5,152,513,471.69 | 5,152,513,396.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 297,486,528.31 | 297,486,603.81 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | |
| | | (3,707.91) | (3,707.91) |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| | | (464,324,039.66) | (536,824,631.28) |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

现金流量表--补充资料

2002年度

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 合并 | 母公司 |
|-----------------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 460,517,094.31 | 460,517,094.31 |
| 加：少数股东损益 | | (157,449.75) | |
| 加：计提的资产减值准备 | | 224,180.80 | 224,180.80 |
| 固定资产折旧 | | 68,963,637.40 | 68,963,637.40 |
| 无形资产摊销 | | 2,986,674.36 | 2,986,674.36 |
| 长期待摊费用摊销 | | 671,136.00 | 671,136.00 |
| 待摊费用减少（减：增加） | | (31,032.51) | (31,032.51) |
| 预提费用增加（减：减少） | | (4,956,917.72) | (4,956,917.72) |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | (99,277.50) | (99,277.50) |
| 固定资产报废损失 | | | |
| 财务费用 | | 22,819,623.81 | 22,819,680.13 |
| 投资损失（减：收益） | | (24,706,835.41) | (24,470,660.78) |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | 462,546.89 | 462,546.89 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | (5,277,212.46) | (6,183,212.46) |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | (3,716,776.52) | (3,716,776.52) |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 517,699,391.70 | 517,187,072.40 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | |
| 融资租入固定资产 | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | | |
| 现金的期末余额 | | 1,446,441,502.49 | 1,373,940,910.87 |
| 减：现金的期初余额 | | 1,910,765,542.15 | 1,910,765,542.15 |
| 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 | | (464,324,039.66) | (536,824,631.28) |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

合并资产减值准备明细表

2002年度

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期转回数 | 期末余额 |
|--------------|------------|------------|-------|------------|
| 一、坏账准备合计 | 389,848.94 | 224,180.80 | | 614,029.74 |
| 其中：应收账款 | 160,686.37 | 30,328.68 | | 191,015.05 |
| 其他应收款 | 229,162.57 | 193,852.12 | | 423,014.69 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | |
| 债券投资 | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 330,105.68 | | | 330,105.68 |
| 其中：库存商品 | 89,693.76 | | | 89,693.76 |
| 原材料 | 25,060.36 | | | 25,060.36 |
| 物料用品 | 133,893.85 | | | 133,893.85 |
| 低值易耗品 | 81,457.71 | | | 81,457.71 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 657,900.00 | | | 657,900.00 |
| 其中：长期股权投资 | 657,900.00 | | | 657,900.00 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 主路主桥 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 六、无形资产减值准备 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽

母公司资产减值准备明细表

2002年度

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期转回数 | 期末余额 |
|---------------------|------------|------------|-------|------------|
| 一、坏账准备合计 | 389,848.94 | 224,180.80 | | 614,029.74 |
| 其中：应收账款 | 160,686.37 | 30,328.68 | | 191,015.05 |
| 其他应收款 | 229,162.57 | 193,852.12 | | 423,014.69 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | |
| 债券投资 | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 330,105.68 | | | 330,105.68 |
| 其中：库存商品 | 89,693.76 | | | 89,693.76 |
| 原材料 | 25,060.36 | | | 25,060.36 |
| 物料用品 | 133,893.85 | | | 133,893.85 |
| 低值易耗品 | 81,457.71 | | | 81,457.71 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 657,900.00 | | | 657,900.00 |
| 其中：长期股权投资 | 657,900.00 | | | 657,900.00 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 主路主桥 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 六、无形资产减值准备 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | |

公司负责人：刘晓光

主管会计工作负责人：潘文堂

会计机构负责人：于丽