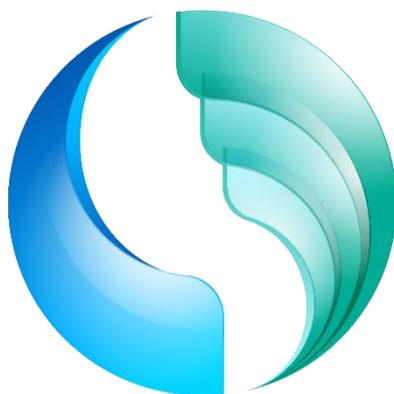


公司代码：600008

公司简称：首创环保

北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年半年度报告



首创环保集团
CAPITAL ECO-PRO GROUP

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘永政、主管会计工作负责人李伏京及会计机构负责人（会计主管人员）郝春梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	27
第六节	重要事项.....	32
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	55

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》以及上海证券交易所官网上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/本集团/首创环保/首创环保集团	指	北京首创生态环保集团股份有限公司
控股股东/首创集团	指	北京首都创业集团有限公司
实际控制人/北京市国资委	指	北京市国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
BOT	指	建设—经营—移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其建设和经营特定的公用基础设施，得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
TOT	指	移交—经营—移交，是指政府部门将建设好的项目一定期限的特许经营权，有偿转让给投资人；投资人在约定的期限内通过经营得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
PPP	指	PPP模式即 Public-Private-Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
EPC	指	设计-采购-建设，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
DBOT	指	设计-建设-运营-移交，即在 BOT 模式基础上，投资人将业务拓展至前期设计环节
EPC+O	指	设计-采购-建设-运维，是对 EPC 模式的延伸，是指承包商除了按照合同约定对工程建设项目进行设计、采购、建设、试运行外，还要对项目长期运行维护负责，实现项目效益的最大化
DBO	指	设计-建造-运营，是指承包商在业主手中以某一合理总价承包设计并建造一个公共设施或基础设施，并且负责运营该设施，满足在该设施试用期间公共部门的运作要求
ROT	指	改建-经营-移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其对过时、陈旧的基础设施、设备进行改造更新；并通过经营取得合理回报
O&M	指	委托运营，是指政府将存量公共资产的运营维护职责委托给社会资本或项目公司，社会资本或项目公司不负责用户服务的政府和社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权，只向社会资本或项目公司支付委托运营费。
首创华星	指	首创华星国际投资有限公司，为首创集团之全资子公司
首创香港	指	首创（香港）有限公司，为公司之全资子公司
首创环境	指	首创环境控股有限公司，为首创香港之控股子公司，香港联合交易所上市代码：03989
首创大气	指	北京首创大气环境科技股份有限公司，为公司之控股子公司，全国中小企业股份转让系统挂牌企业，代码：832496
新加坡 ECO 公司	指	ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd
首创城发	指	北京首创城市发展集团有限公司

北京高校	指	北京高校房地产开发总公司
------	---	--------------

注：本报告部分表格中数据加总之和与列示的合计数如存在尾数差异，均为四舍五入所致。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	北京首创生态环保集团股份有限公司
公司的中文简称	首创环保
公司的外文名称	Beijing Capital Eco-Environment Protection Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CapitalECO-ProGroup
公司的法定代表人	刘永政

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	官念	官念
联系地址	北京市西城区车公庄大街21号2号楼	北京市西城区车公庄大街21号2号楼
电话	010-68356169	010-68356169
传真	010-68356197	010-68356197
电子信箱	securities@capitaleco-pro.com	securities@capitaleco-pro.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区车公庄大街21号39幢16层
公司注册地址的历史变更情况	2018年9月，公司注册地址由“北京市海淀区双榆树知春路76号翠宫饭店写字楼15层”变更为“北京市西城区车公庄大街21号39幢16层”
公司办公地址	北京市西城区车公庄大街21号2号楼
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	https://www.capitaleco-pro.com
电子信箱	master@capitaleco-pro.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、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	首创环保	600008	首创股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	9,133,516,434.54	8,837,590,058.65	3.35
归属于上市公司股东的净利润	915,989,349.20	757,103,828.49	20.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	831,790,682.71	742,761,230.66	11.99
经营活动产生的现金流量净额	1,009,485,749.81	1,096,700,140.02	-7.95
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	29,218,891,545.06	29,101,763,171.87	0.40
总资产	110,969,602,131.44	109,359,237,181.96	1.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1248	0.1031	21.05
稀释每股收益(元/股)	0.1248	0.1031	21.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1133	0.1012	11.96
加权平均净资产收益率(%)	3.12	2.66	增加0.46个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.83	2.61	增加0.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	104,179,170.97	附注七、73、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	38,351,615.62	附注十一
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	77,481.15	附注七、5
企业取得子公司、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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-841,338.12	附注七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,385,570.29	
少数股东权益影响额（税后）	35,182,692.84	
合计	84,198,666.49	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况

目前，我国生态环境保护结构性、根源性、趋势性压力尚未根本缓解，我国经济社会发展已进入加快绿色化、低碳化的高质量发展阶段，生态文明建设仍处于压力叠加、负重前行的关键期。环保行业正在进入协同推进降碳、减污、扩绿、增长，建设人与自然和谐共生的美丽中国的高质量发展阶段。环保产业的发展动力由政策和投资驱动，逐渐转为市场和技术驱动。现有存量基础设施项目在一体化运营领域存在较大的挖潜空间，而在固废及污水资源化、绿色低碳及循环经济、新污染物治理等领域还存在新增市场机会。环境产业的发展呈现出了“系统化、多样化、价值化、双碳化”的新特征：

（1）从客户需求看，环境产业系统化趋势显著

新的阶段下，环境项目开始呈现系统化的趋势。如厂网一体化、城乡一体化、收储一体化、供排一体化等综合性措施层出不穷，企业需站在区域整体角度考虑绩效。与此同时，环境项目中单一处理单元向多污染物协同处理升级，环境产业正在从边界清晰的厂站模式向综合系统转型。

（2）从业务范围看，新领域、新赛道渐次打开，多样化时代到来

目前城镇污水、生活垃圾焚烧等传统环保领域新建项目体量下降，随着治污工作的不断深入，管网运维、有机垃圾、环卫、矿山修复、盐碱地治理、建筑垃圾、大宗固废等新赛道渐次打开，出现了众多新细分赛道。

（3）从行业政策来看，要求回归初心，开展价值挖掘

2023 年 11 月，PPP 新政引起了行业广泛关注，要求提高管理水平和管理效率。一是允许超额收益，承认技术和管理溢价，加速技术创新和经营模式创新的进程；二是满足使用者付费的要求，企业深度挖掘收益来源，降低政府支出压力，将企业运营的社会成本项转变为价值创造项。

从环境产业看，环保行业生态价值正在进一步显现，很多环保设施正在去工业化，成为社区活动中心、学生研学场地、客流集散中心，从治污设施转变为“城市会客厅”，为城市经济活力贡献力量，“环保-生态-人文-经济”的链条渐渐成型。

（4）从未来趋势来看，“双碳”逐步形成行业共识

环境产业关注点由单一的治污向资源和能源消耗的多项关注转变。发展循环经济可以实现材料和产品的循环利用，从而节约能源，有效减少二氧化碳等温室气体排放，并提升产品的碳封存能力，是“双碳”的重要措施。

（二）公司主营业务情况

首创环保集团致力于成为美丽中国的建设者和守护者，面对气候变化带来的挑战，公司积极探索碳减排路径，提升环境管理和生态保护水平，提高资源利用效率，共建清洁、美丽、繁荣的幸福家园。首创环保集团为客户提供高效、智慧、绿色的综合解决方案。报告期内公司主营业务未发生重大变化，详见公司 2023 年年度报告的相关内容。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是北京市国资委下属上市企业，目前在国内环保行业处于领先地位，拥有良好的社会声誉、广泛的市场网络、丰富的运营经验、领先的技术研发能力、多元的融资渠道、与时俱进的战略管理能力。

1.高价值的企业品牌信誉

首创环保集团前身是首创股份，于2000年4月上市，2021年更名为首创环保集团。自成立以来，在北京市国资委、首创集团的带领下，经营业绩在行业内名列前茅，具有较好的发展基础和发展潜力。

经过多年深耕，公司业务遍布全国146个地级市，备受各地客户认可，拥有水务、固废、大气综合治理项目超600个。公司城镇水务业务经过20多年的稳扎稳打，目前已形成全国性的业务布局，公司水处理能力达到2,695.80万吨/日，位居国内环保行业前列；固废业务的发展也触及大部分省市，尤其是江西、河南等地，现已形成比较优势，固废处理能力达到1,498.08万吨/年。

公司聚焦主业，在主业领域拥有较强影响力，自2003年水务行业举办“水业十大影响力企业”评选活动以来，公司每年均位列十大影响力企业前列。公司固废业务平台公司首创环境已连续十二年成功跻身“固废行业十大影响力企业”名单。

2.稳定高效的市场拓展能力

针对传统水务及固废类项目，公司拥有充足的市场拓展人才储备，具备熟练的业务拓展技巧，完备的投资测算模型，标准高效的项目投资流程与机制，为项目投资奠定了良好的基础。公司已初步构建“水、固、气、能”多业态全产业链业务布局，具备为客户解决综合环境治理需求的能力。公司还将继续丰富业务类型和价值链条，未来可根据客户需求，为客户提供高价值多元服务。

此外，公司业务布局广泛，具备一定的城市客户基础，公司将存量城市作为未来市场拓展的主线，逐步构建城市公司，力求充分发挥项目属地优势，增强客户黏性，提高存量城市市场占有率，持续挖掘城市市场网络的巨大价值。目前已经完成26个城市公司的搭建。

3.持续提升的卓越运营能力

经过20多年的深耕细作，卓越的运营能力已成为公司在行业内的名片。重点城镇水务方面，公司积极推动管理革新，充分发挥运营大数据的平台优势，以污水产能利用率、供水产销差率、吨水电耗药耗等关键生产指标为抓手，推动运营效率的不断优化，生产管理能力的持续提升。凭借规范运行的责任担当和卓越的成本控制能力，普遍得到了项目所在地政府的高度好评。固废业务方面，公司抓牢项目关键生产环节和要素，通过提升垃圾处理量、降低厂用电率、技术改造等方式，持续提升焚烧项目吨入厂垃圾上网电量，发电产能得到较大提升。同时，公司积极引进先进的精细化生产制造管理体系，已在徐州首创落地“世界级制造”管理体系，计划在充分评估后进行推广，推动形成环保行业第一个精细化生产管理体系。

4.低成本、多元化的融资能力

公司是AAA信用评级的国有控股上市公司，现金流稳定，抗周期性强，拥有多元化的融资渠道。报告期内，公司与多家金融机构建立良好的合作关系，进一步拓宽融资渠道、提高集团整体

议价能力，降低整体资金成本。公司不断加强资金管理，本部与多家银行建立银企合作关系，拓宽融资渠道，极大地确保了公司资金需求；为进一步降低融资成本，上半年推动 33 个存量项目实现了外部融资贷款利率的下调；2021 年公司发行的富国首创水务 REIT，作为首批试点公募 REITs 中唯一一家以污水处理基础设施为基础资产的产品，得到市场广泛认可。公司围绕盘活存量资产、控制资产负债率、降低融资成本、赋能公司发展等方面不断探索，实现多个金融产品的先行先试，树立了资本市场创新融资的典范。

5.产学研用结合的技术研发能力

公司坚持科技引领，通过科技创新促进公司发展动能转换。公司已初步建立并逐步完善科技创新体系。公司制定并发布了“十四五”科技创新发展规划，在对公司各业务板块进行存量技术产品、未来科研方向及行业调研的基础上，进一步明确了首创环保集团“十四五”技术发展规划的目标定位及各业务板块的研发主赛道；提出了“系统化”“资源化”“数字化”“集约化”的科技创新方向，明确了“十四五”期间科技创新的主要目标。此外，公司积极推动研发成果转化，“ASmart 技术产品”顺利完成厦门集美、高崎等项目的签约，树立了科研项目产品化、科研产品市场化的良好标杆。好氧颗粒污泥技术在海宁丁桥改造项目正式落地应用，处理规模从 4 万吨/日扩容到 7 万吨/日，是国内首个 SBR 改造为 AGS 原位扩容项目，树立了科研项目产品化、科研产品市场化的良好标杆。报告期内，公司共取得科技创新类奖项 13 个，其中省部级奖项 2 个，市科协 1 个，国家级协会奖项 5 个，省级协会奖项 5 个；新增发明专利 8 项，发表论文 9 篇，取得软件著作权 6 项。截至报告期末，公司共拥有专利 931 个，其中发明专利 132 个，实用新型 783 个。

6.与时俱进的全周期战略管理能力

公司制定了行业领先的战略绩效管理体系，实现从战略制定、战略解码、经营计划、跟踪执行、战略评估的全层级、全过程管理，打通战略落地路径。公司具有高度的战略适应性，能够敏锐地洞察外部环境的变化，对战略进行迭代优化，确保在不断变化的商业环境中保持竞争力。同时，公司能够根据战略调整，动态高效地配置内部资源，包括人力、资金、技术等关键资源的合理分配和优化使用，以支持战略的实施和目标的实现。公司开发了一套科学的战略解码工具（VGA），能够将公司的长期战略目标分解为中期和短期的具体工作任务和行动计划，真正实现“一个组织、一个目标、一致行动”。此外，公司持续改进和创新文化，推动战略管理流程不断优化，战略解码工具不断完善，并在实践中发现新的战略机会。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在“深度攻坚、全面提质、创新增量、系统升维”四大经营策略牵引下，稳增长、调结构、防风险，核心业绩指标均实现平稳增长。公司实现营业收入 91.34 亿元，同比增长 3.35%，实现归属于上市公司股东的净利润 9.16 亿元，同比增长 20.99%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8.32 亿元，同比增长 11.99%。主要得益于报告期内公司运营板块持续发力，存量资产运营潜力进一步释放。

报告期内，公司围绕“生态+2025”战略总体框架，进一步明确“进、退、守、试”业务组合，形成了以解决方案牵引多元发展的业务设计思路。对应解决方案升级路径，将业务分类为资产类业务、服务类业务、技术产品类业务、其他业务，组成新业务组合，精准释放发展动能。

（一）资产类业务运营优势持续巩固，有效推动业绩持续增长

报告期内，公司通过投资运营模式进一步开拓以供水、城乡污水处理及水环境综合治理为核心的水务处理业务，以垃圾焚烧发电及有机固废处理、城乡环卫为核心的固废环境业务，以场地修复为主的土壤治理业务，以及市政及园区大气治理业务，工业废气、工业污水处理等工业服务业务，同时积极拓展节能双碳业务。

公司资产类业务中的工程业务收入有所下降，运营业务收入继续保持稳定增长并维持较高的盈利水平，体现公司较强的运营管理能力。报告期内，资产类业务的营业收入 76.92 亿元，同比增长 3.08%，归母净利润 9.38 亿元，同比增长 0.64%。资产类业务中运营业务实现收入 70.48 亿元，同比增长 8.33%，归母净利润 8.79 亿元，同比增长 6.75%。

分业务板块来看：

水务处理业务板块保持增长趋势，持续精耕生产经营，积极抢抓市场机遇，运营业务持续提升发展质效，整体呈现出良好发展态势。其中，城镇供水运营业务实现营业收入 20.79 亿元，同比增长 2.91%，毛利 7.68 亿元，基本稳定。公司在推动各地关停供水区域内自备井的同时积极拓展供水市场范围，报告期内完成转商运项目 5 个，涉及处理规模 47.10 万吨/日，3 个供水项目调价，涉及供水规模 108.7 万吨/日。2024 年上半年城镇供水业务产能利用率为 63.99%，同比提升 1.24 个百分点。上半年售水量 7.3 亿吨，同比提升 6.80%，综合水价 1.92 元/吨（含税），同比提升 0.66%。

城镇和农村污水运营业务实现营业收入 29.47 亿元，同比增长 8.50%，毛利 12.07 亿元，同比增长 9.98%。报告期内完成转商运项目 6 个，新增处理规模 14.10 万吨/日。2024 年上半年结算水量 15.25 亿吨，同比提升 4.36%，综合水价 1.69 元/吨（含税），同比提升 5.28%。报告期内，实现 8 个项目水价调增，涉及处理规模 81.20 万吨/日。同时公司对下属公司进行分级分类管理，多种渠道拓展进水量，报告期内公司产能利用率为 81.50%，较上年同期提升 0.66 个百分点。

水环境综合治理运营业务实现营业收入 1.65 亿元，同比增长 15.66%，毛利 1.32 亿元，同比增长 7.52%。报告期内新增泉港项目正式转运，截至报告期末，水环境综合治理业务在手项目共 29 个，其中 11 个项目已进入稳定运营期。公司将持续做好存量项目的结决算工作，通过甲乙双线管理体系压实责任，加快在手项目逐步进入运营阶段；通过建立系统化的水环境运营体系，利用标准化、专业化的智慧管理工具提升运营质量。

固废环境业务板块在业务链上实现了高度协同，形成了以垃圾焚烧为核心的纵向协同，以及多类废弃物的横向协同。其中，垃圾焚烧发电运营业务持续强化核心地位，实现营业收入 10.72 亿元，同比增长 6.45%，毛利 5.17 亿元，同比增长 8.69%。报告期内，垃圾焚烧发电运营业务合计提供上网电量 12.87 亿千瓦时；生活垃圾处理量合计 504.16 万吨，吨入厂上网电量总体较 2023 年

度提升 5.7%，其中南乐、正阳、农安、驻马店等区域项目提升明显。公司积极拓展域外垃圾并推动实施技改增效，存量焚烧项目产能利用率从 77%提升至 87%，其中都匀、高安、南阳、新乡、玉田、唐河、永济和南乐等区域的 8 个垃圾焚烧发电项目的产能利用率较 2023 年度有了显著提升。

工业服务业务板块聚焦煤化工、钢铁行业，集中力量确保存量项目稳定运营的同时，以存量项目为场景积极锻造行业领先技术工艺。其中，工业废气运营业务实现营业收入 1.83 亿元，同比增长 544.78%，毛利 3,327 万元，同比增长 35.09%，主要由于乐亭气一期项目正式投运调整结算价格所致。工业污水运营业务实现营业收入 2.31 亿元，同比增长 0.36%，毛利 5,192 万元，同比增长 60.87%。公司将逐步积累工业污染治理的资质、业绩，努力打造自身的核心技术、建管能力、运营能力、供应链管理能力和项目拓展能力，继续聚焦煤化工、钢铁等行业企业，加大技术研发和项目拓展，快速实现突破。

（二）服务与技术产品类业务稳定增长，轻资产转型稳步推进

公司依托存量资产类业务应用场景，锻造专业技术能力，封装新产品和服务，持续优化业务结构，逐步形成服务与产品类业务“新”增量。公司通过核心技术能力积累，积极拓展 EPC 及 EPCO 模式的建造服务、委托运营、管网检测运维、城乡环卫运营、低碳环保技术咨询等服务业务，向客户提供专业化环境治理综合解决方案；围绕技术工艺、技术装备、数字化产品构建产品库，加快推进核心技术产品的开发和销售。公司积极致力于拓展各类服务类项目，不断丰富项目服务内容和形式。报告期内服务与产品类业务营业收入稳定增长，盈利能力有较大提升空间。

报告期内，公司服务类业务实现营业收入 97,532 万元，占公司营业收入总额比重为 10.68%。服务类业务营业收入主要由供水建造服务、环卫运营服务、土壤修复建造服务、城市环境咨询服务等轻资产业务构成。公司上半年新增合同额 115,777 万元，其中，服务类业务新增合同额 83,461 万元，占比 72.09%。

建造服务业务实现营业收入 60,773 万元，毛利 7,113 万元，同比下降 14.38%。报告期内，公司基于自身能力及资源整合，探索项目投、拓模式，拓宽订单获取渠道，共新增建造服务订单 5 个，合同额共计 60,445 万元，占公司总体服务类业务新增合同额的 72.42%。公司在水务建造领域树立了良好的品牌形象，其中，濉溪群众喝上引调水工程项目充分践行公司“城市深耕”策略，并有助于推动实现濉溪城乡供水一体化，彻底解决城乡居民饮水问题，进一步提升公司在濉溪当地及周边区域的品牌影响力。

运营服务业务实现营业收入 27,265 万元，同比增长 15.44%，毛利 6,644 万元，同比增长 9.18%。2024 年上半年公司落地环卫业务项目 6 个，合同总额 10,145 万元，年化合同额 6,975 万元。在环卫业务管理体系方面，公司积极完善了环卫业务管理体系的建设，重点推进了环卫平台的安全管理、经营计划管理、人力管理以及组织能力建设等工作。

低碳环保技术咨询业务实现营业收入 9,494 万元，同比增长 14.30%。其中，城市环境咨询服务业务实现营业收入 5,362.55 万元，园区环境安全咨询及系统化服务业务实现营业收入

1.705.02 万元，同比增长 219%。公司轻咨询业务从深发力、从新赋能、从细谋划、从严管控，在北京、江西、安徽、山东等传统优势区域持续发力，并在福建、湖北、重庆等新区域开拓取得积极进展，业务版图进一步拓展。报告期内共新增咨询类服务订单 42 个，合同额共计 12,175 万元，占公司总体服务类业务新增合同额的 14.59%。同时报告期内，公司从事碳资产开发、碳资产核查类技术服务订单显著增加，合同额突破 600 万元，为环保行业实现“双碳”目标提供有效路径。

公司技术产品类业务实现营业收入 12,044 万元，同比增长 0.68%。公司按照新业务拓展策略，以数字化为代表的核心技术产品订单实现新突破。报告期内，公司技术产品类业务新增合同金额共计 15,689 万元，其中，环保技术装备类产品订单合同额共计 10,094 万元；市政大气产品（E-decision 和抑尘剂）订单合同额共计 3,463 万元；智慧环保产品（WEAM+SENSIR）订单 4 个，合同额共计 2,089 万元；直饮水业务订单 8 个，产品进一步得到市场认可。依托核心技术产品推动服务业务落地，取得了阶段性成果。

（三）精益管理推动提质增效，多措并举实现增收降本

报告期内，公司聚焦 ROE 拆解，围绕“做大收入、严控成本、优化结构”三大维度，深入开展提质增效专项工作，上半年公司净资产收益率同比提升 0.46 个百分点。

挖潜增收方面，公司依托现有的供水项目，打造统一的管网工程业务平台，开展规范化的管网业务，新增管网工程合同额 4.79 亿元；同时公司依托现有的焚烧项目，梳理出域外垃圾、供热业务、供气业务、光伏业务等 14 类衍生业务，大力开展“焚烧+供热/供汽”“焚烧+有机”“焚烧+工业垃圾”“焚烧+转运清扫”等项目衍生经营发展模式。报告期内，新乡焚烧供汽项目外供蒸汽量 11.49 万吨，因外供蒸汽增加收入近 2,000 万元，验证了焚烧衍生业务技术路径的可行性，为公司带来新业务增长动力。

多效降本方面，财务成本端，报告期内公司充分利用良好的金融市场环境开展存量项目外部借款利率下调专项工作，推动了成都首创、铜陵首创、新乡焚烧等 33 个存量项目实现了外部融资贷款利率的下调。公司总体外部贷款利率下降 15BP，公司项目端外部贷款利率下降 20BP。

供应链管理端，公司在原来采购业务与管理流程化、数字化的基础上，进行迭代升级，打通采购合同、采购订单、库存与财务支付环节，对内与供应链系统、财务共享系统对接互通，对外与集中采购品类供应商的信息化系统数据互联，提升采购效率与效益。报告期内，公司完成 21 个集采品类的框架协议采购，集采覆盖率达到 57.89%，集采成本较去年同期下降超过 10%，同时上半年公司完成 2 个品类的行业联合采购，采购规模为 4,910 万元。

（四）金融资管能力持续深化，重大战略退出项目顺利实施

近年来，公司在高效资产管理能力引领下持续深化业务转型升级，积极筹划并实施战略性退出策略，优化资产结构并实现现有资产投资价值的最大化。报告期内，经董事会及股东大会审议批准，公司转让所持有 ECO Industrial Environmental Engineering Pte. Ltd（以下简称“标的公司”）的 100% 股权，并与收购方完成《股权购买协议》的签署，本次交易已于 2024 年 7 月 18 日完成交割，收取股权转让价款 6.08 亿新加坡元（约合人民币 32.64 亿元），公司不再持有标的公司的任何

股权。本次交易可有效降低公司资产管控风险，将相关资源更好地集中于境内环保主业项目。本次交易有利于公司进一步优化资产和资源配置，实现投资收益和股东回报最大化，股权交易款的收回将进一步改善公司现金流及盈利能力，对公司2024年经营业绩产生积极影响。

（五）科技创新工作有序开展，科技成果转化加速推进

报告期内，公司在“十四五”科技创新发展规划的引领下，持续对现有产品与技术进行完善与升级，不断拓展新的科研方向，不仅成功推动多项研发课题立项、开发、结题、绩效评价，还实现了部分创新成果在内外部项目上应用，为公司长期发展奠定了坚实的基础。在科技成果应用方面，公司目前研发的好氧颗粒污泥技术、ASmart 模型智控系统产品、生态湿地技术实现了技术产品化。其中，好氧颗粒污泥技术于2024年6月在海宁丁桥污水处理厂扩容改造项目正式落地应用，处理规模从4万吨/日扩容到7万吨/日，是国内首个SBR改造为AGS原位扩容项目，此外好氧颗粒污泥技术成功入选市国资委组织的节能环保领域的原创技术策源地，更好服务和支撑“绿色北京”战略；ASmart 模型智控系统产品于报告期内服务鹰潭污水厂等内部项目，推动项目提质增效，降低运营成本；生态湿地技术已完成产品化验证，并在石家庄、内江、淮南等多个内部项目推广应用。

截至报告期末，公司在研科研项目58项；累计获得授权专利共计931项，其中发明专利132项，实用新型783项，外观专利12项，其他类型4项；参与标准编制数量31项。报告期内，公司共荣获各类科技创新成果奖项13个，其中省部级奖项2个，市科协1个，国家级协会奖项5个，省级协会奖项5个。

上半年，公司深入践行“70%科创型技改”“20%技术创新”“10%战略研究”的“721”科技创新路线。其中，战略研究课题进展显著。公司参编的国家标准《碳排放核算与报告要求第X部分：生活污水处理企业》推动水务碳排放标准体系建设；公司牵头主编的中国水协团标《城镇污水处理厂甲烷和氧化亚氮排放监测技术标准》，作为行业首部温室气体排放监测标准已进入最后评审阶段。公司另一项战略性研究项目“剩余污泥胞外聚合物回收及其资源化研究”已完成了部分小试及两项专利撰写，该项目的实施是公司“蓝色水工厂”核心工艺技术的重要技术路线，积极响应了国家“推进污泥资源利用”的重要发展战略，推进污水处理减污降碳协同增效。

未来，公司将以“突出专业价值、聚焦客户需求、强化技术驱动”为原则构建矩阵式产品系列，以科技创新主体体系、IPD产品开发导向的科研管理体系、科技创新人员管理体系三大支撑体系，有效支撑“十四五”科技创新目标的落地。

公司主要业务数据

1、公司产能情况

单位：万吨/日

板块	产能				截至报告期末已运营产能	截至报告期末控股已运营产能	报告期内新投产产能	产能利用率	在建项目计划产能	预计投产时间
	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	合计						
自来水供应	1,108.92	/	123.13	1,232.05	777.16	729.66	47.10	63.99%	38.75	2024-2025年
污水处理	1,287.35	70.58	105.82	1,463.75	1,004.29	965.64	14.10	81.50%	41.90	2024-2025年

2、报告期内各区域产能及新投产规模

(1) 供水业务

单位：万吨/日

地区	产能合计	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	报告期内新投产规模	在建项目计划产能	预计投产时间
华北地区	283.00	283.00	/	/	/	8.75	2024-2025年
华东地区	664.50	579.50	/	85.00	37.10	25.00	2024-2025年
中南地区	161.21	123.21	/	38.00	/	5.00	2024-2025年
东北地区	/	/	/	/	/	/	/
西南地区	116.35	116.21	/	0.14	10.00	/	/
西北地区	7.00	7.00	/	/	/	/	/

(2) 污水处理业务

单位：万吨/日

地区	产能合计	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	报告期内新投产规模	在建项目计划产能	预计投产时间
华北地区	234.92	233.71	0.57	0.64	1.00	15.50	2024-2025年
华东地区	618.56	488.88	48.40	81.28	6.10	18.20	2024-2025年
中南地区	353.68	320.12	13.00	20.56	7.00	3.00	2024-2025年
东北地区	81.50	79.50	/	2.00	/	/	/
西南地区	129.90	119.94	8.61	1.35	/	1.00	2024-2025年
西北地区	45.20	45.20	/	/	/	4.20	2024-2025年

各地区划分：

华北地区：北京市、天津市、河北省、山西省、内蒙古自治区；

华东地区：上海市、江苏省、浙江省、安徽省、福建省、江西省、山东省；

中南地区：河南省、湖北省、湖南省、广东省、海南省、广西壮族自治区；
 东北地区：辽宁省、吉林省、黑龙江省；
 西南地区：重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区；
 西北地区：陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、新疆维吾尔自治区

3、报告期内生产信息

单位：万吨

地区	2024年1-6月						2023年1-6月					
	自来水供应量	自来水销售量	自来水均价(含税,元/吨)	污水处理量	污水结算量	污水均价(含税,元/吨)	自来水供应量	自来水销售量	自来水均价(含税,元/吨)	污水处理量	污水结算量	污水均价(含税,元/吨)
华北地区	18,874.99	19,972.60	2.30	23,876.03	27,110.28	2.24	18,914.84	20,004.93	2.21	22,946.89	26,141.02	2.09
华东地区	42,074.85	36,576.47	1.62	53,253.78	56,933.99	1.57	40,874.82	34,683.62	1.61	51,484.12	54,590.56	1.49
中南地区	7,385.12	5,470.03	2.98	41,295.34	43,988.84	1.33	7,253.05	4,954.11	3.15	37,737.93	40,942.72	1.28
东北地区	/	/	/	9,082.74	9,112.05	1.84	/	/	/	9,387.11	9,468.55	1.72
西南地区	11,889.69	10,999.20	1.73	9,313.57	9,726.89	2.36	8,835.58	8,728.85	1.72	9,032.81	9,438.74	2.39
西北地区	/	/	/	4,193.64	5,602.00	1.68	/	/	/	4,210.05	5,515.99	1.39

注：此数据未包含生态环境项目中涉及自来水、污水处理业务。

4、固废数据

项目类型	设计规模(吨/日)	已投产规模(吨/日)	2024年1-6月转商运规模(吨/日)	处理量(吨)	累计发电量(千瓦时)	累计上网电量(千瓦时)	在建规模(吨/日)	预计投产时间
垃圾焚烧发电	23,570	20,770	1,400	3,753,047.82	1,309,512,217	1,100,611,832	1,000	2025年
生物质发电	1,600	1,600	/	281,166.74	203,687,498	186,408,130	/	/
餐厨和厨余垃圾	2,719	2,719	/	283,744.58	/	/	/	/
生活垃圾-填埋	3,755	3,755	/	93,913.09	/	/	/	/
生活垃圾-收运	5,526	5,526	/	629,681.28	/	/	/	/

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,133,516,434.54	8,837,590,058.65	3.35
营业成本	5,911,204,280.42	5,740,642,166.78	2.97
销售费用	24,458,563.20	29,776,898.93	-17.86
管理费用	723,854,740.23	696,213,809.10	3.97
财务费用	777,588,129.03	827,018,552.49	-5.98
研发费用	62,630,923.09	83,062,948.88	-24.60
经营活动产生的现金流量净额	1,009,485,749.81	1,096,700,140.02	-7.95
投资活动产生的现金流量净额	-2,228,241,100.58	-2,556,607,597.17	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	329,519,498.27	975,140,048.67	-66.21

变动原因:筹资活动产生的现金流量净额同比上期减少 66.21%，主要为上年同期发行永续期公司债券所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	95,700,909.55	0.09	161,102,484.86	0.15	-40.60	主要是本期下属的包头等公司票据到期承兑所致
一年内到期的非流动资产	588,298,548.70	0.53	393,785,855.80	0.36	49.40	本公司及下属公司长期应收款未来一年内应收的款项增加所致
长期应收款	2,660,093,255.42	2.40	2,037,012,915.62	1.86	30.59	主要是呼和浩特首创源清和海纳项目的特许经营回购款增加所致
投资性房地产	843,754,444.82	0.76	521,444,500.00	0.48	61.81	本公司投资性房地产装修成本增加及下属水星公司取得房产拟出售所致
在建工程	1,026,335,488.09	0.92	1,812,267,477.06	1.66	-43.37	本期下属新加坡 ECO 公司在建工程调整至持有待售资产及其他下属公司在建工程转固所致
商誉	364,981,419.21	0.33	1,046,047,151.13	0.96	-65.11	本期下属新加坡 ECO 公司调整

						至持有待售资产所致
应付票据	1,200,000.00	-	24,340.00	-	4,830.16	本期下属领图公司开具银行承兑票据支付货款所致
一年内到期的非流动负债	5,572,023,944.63	5.02	3,484,808,676.26	3.19	59.89	主要是本公司未来一年内到期的应付债券增加所致
应付债券	5,200,000,000.00	4.69	8,000,000,000.00	7.32	-35.00	本公司未来一年内到期的应付债券列示到流动负债所致

其他说明

不适用

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,201,915,468.50（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 1.08%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

报告期内投资额	21,931.46
投资额增减变动数	-35,026.49
上年同期投资额	56,957.95
投资额增减幅度(%)	-61.50

被投资单位名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	本期投资金额(万元)
东营首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	50.00	1,975.00
广元首创水务有限公司	水的生产和供应	100.00	270.14
淮南毛集首创水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	63.99
首创生态环境(福州)有限公司	生态保护和环境治理	51.00	5.98
长治漳泽首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	443.70

河北雄安首创环境治理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	51.00	621.87
阜南首创水务有限责任公司	水的生产和供应	89.00	890.00
首创顶峰环保投资有限公司	投资管理	60.00	7,452.00
定州市首创水务有限公司	水的生产和供应	66.00	6,613.00
凤台首创污水处理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	140.95
崇州首创水务有限公司	水的生产和供应	100.00	-10.09
首创生态环境（漳州）有限责任公司	生态保护和环境治理	100.00	100.00
费县首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	0.01	0.85
北京首创环卫有限公司	垃圾处理及垃圾处理相关业务	49.00	3,364.07

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	39,414,708.36	-558,994.54	-25,866,866.19		1,200,000.00			40,055,713.82
合计	39,414,708.36	-558,994.54	-25,866,866.19		1,200,000.00			40,055,713.82

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	注册资本	资产规模	净资产	净利润	经营范围
淮南首创水务有限责任公司	40,848.00	177,028.71	57,572.24	4,524.07	自来水的生产、供应，污水处理及再生利用
首创(香港)有限公司	不适用	2,147,605.03	594,044.23	23,773.21	水务及固废项目投、融资，咨询服务等
湖南首创投资有限责任公司	134,843.21	394,839.02	162,489.20	2,444.49	公用基础设施项目的开发投资及咨询服务
包头首创黄河水源供水有限公司	3,000.00	143,894.62	66,937.90	668.07	水处理、水源地开发建设、工业用水的生产及销售、给水工程维修等
四川青石建设有限公司	10,000.00	647,639.77	65,280.50	7,117.61	水务投资，污水处理、再生水处理、排水管网建设、设计等
河北华冠环保科技有限公司	3,000.00	309,609.08	140,078.25	5,015.34	自来水的生产、供应，污水处理及再生利用
首创生态环境(福州)有限公司	56,400.00	179,576.29	59,351.57	703.41	生态环境综合治理
临澧首创生态环境有限公司	53,264.00	173,056.18	54,603.25	1,054.64	生态环境综合治理
成都首创水务有限公司	9,125.00	279,396.61	157,068.88	2,928.17	自来水的生产、供应
四川水汇生态环境治理有限公司	20,000.00	429,631.92	84,398.68	-1,502.16	生态环境综合治理
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	185,000.00	163,581.05	154,046.06	2,447.31	投资经营活动
北京首创大气环境科技股份有限公司	24,640.00	294,310.56	77,736.47	2,638.73	大气综合治理
首创顶峰环保投资有限公司	214,725.00	428,568.20	200,978.48	6,260.32	投资经营活动

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(1). 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1.政策风险

2023年11月8日，《国务院办公厅转发国家发展改革委、财政部<关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见>的通知》（国办函〔2023〕115号，下称“新机制”或“115号文”）正式发布。在操作模式上，全部采取特许经营模式，要求所有PPP项目采取特许经营模式实施，明确资产权属和各方权责利关系；参与主体上，政策鼓励民营企业参与PPP项目，特别是市场化程度较高、公共属性较弱的项目；收益来源上，聚焦使用者付费，明确政府补贴原则，要求PPP项目应聚焦于有经营性收益的项目，特别是使用者付费项目，以减少对政府财政支出的依赖；程序实施上，严格规范推进，切实加强监管。新机制旨在进一步深化基础设施投融资体制改革，激发民间投资活力，同时遏制新增地方政府隐性债务，提高基础设施和公用事业项目建设运营水平。

应对措施：一是加强前期工作，做实做深项目前期市场调研、技术论证、财务分析等工作，以确保项目的可行性和盈利性；二是优化项目模式，探索优化项目模式，如采用EPC+O等轻资产模式，以适应新的政策要求；三是提升运营效率，为了覆盖建设和运营成本并实现投资回报，要持续优化提升运营效率，降低成本；四是加强风险管理，建立健全风险管理体系，对项目的风险进行准确评估，并制定相应的风险应对策略；五是积极参与政策制定，积极参与相关政策的制定和调整过程，以确保政策的合理性和可行性，同时为公司自身的发展争取更多的政策支持；六是寻求合作伙伴，加强与民营企业的合作，共同承担项目风险，提升项目竞争力；七是密切关注政策动态，及时调整企业战略和项目计划，以适应政策变化。

2. 转型升级风险

目前我国环保产业基本走过了成长期，正处于向成熟期转型的关键时期。在这个转型过渡期，环保产业呈现出两方面的显著特征：一方面，环境治理设施基本达到饱和，企业“跑马圈地”式的增长模式难以为继，出现了增长瓶颈；另一方面，我国经济社会已进入绿色化、低碳化的新发展阶段，环境治理需求不断升级，从末端治理向综合治理、系统治理、源头治理转变，但环保企业技术能力普遍不强，供给和需求存在明显错配。

应对措施：加强研发管理，建立严格的研发流程和风险评估机制，确保技术创新的可行性和成功率；开展充足的市场研究，深入分析市场需求，确保新技术产品和科技创新符合市场趋势和客户需求；优化运营模式，建立适应服务业务和技术产品的运营流程，提高灵活性和响应速度；做好人才培养和引进，建立人才培养计划，吸引和留住关键人才，提升团队技能；增强竞争力，通过差异化产品策略和品牌建设，提高市场竞争力；做好客户关系管理，从客户需求出发，加强沟通，传递“技术产品牵引系统解决方案”理念，建立客户信任，取得客户支持。

(2). 其他披露事项

适用 不适用

在业务转型升级的战略背景下，公司围绕“技业一体”的战略举措，大力推动科技创新以推动企业高质量发展。公司在水、固、气、能四大业务领域已经逐步形成了具备核心竞争力的核心技术、产品和服务。

科研管理体系持续优化：在2022年建立以IPD流程体系为核心的科研管理体系以来，不断优化和完善管理体系，进一步明确科研项目分类，实施分类分层管理，不断提升优化IPD运作机制，并通过科创型技改揭榜挂帅的推广激活科技创新整体活力，将科技创新同一线业务场景紧密结合；**科技成果转化能力不断提升：**目前公司共计18项技术产品对外产生业务订单，2024年上半年技术产品收入增长，拥有独立知识产权的好氧颗粒污泥技术上半年迎来首个万吨级污水厂AGS原位扩容项目的正式落地，同时作为国内首个原位改造项目入选“市管企业打造原创技术策源地纳入策源地”。**产学研合作加强深入：**公司与外部机构开展多种形式技术合作，除建立科技创新平台外，先后与清华大学、中国科学院、长安大学、荷兰代尔福特大学、浙江大学、同济大学、北京工业大学、重庆大学等众多高校开展技术研发合作，实现资源共享和优势互补，其中与国内顶尖学府清华大学水质和生态研究中心签订的战略合作框架协议，开始为期5年的产学研合作。**人才培养能力持续提升：**以业务需求为出发点聚焦工程师的供应与培养，通过配备专业的青年工程师导师团队对工程师团队进行系统培训，在提升员工专业及实践能力的同时，进一步推动组织发展变革，加强企业核心能力承载；并围绕青年工程师培养计划，开展卓越工程师培训，包括运营工艺工程师、排水系统工程师、农村污水工程师、河湖治理工程师、生态湿地工程师5个方向系列，深刻践行科技创新赋能业务发展，为运营产品化奠定了坚实基础。**企业资质认证提升企业影响力及竞争力：**截至2024年6月底，首创环保集团公司下属高新技术企业12家、专精特新企业8家（6家北京市、2家外省市）、国家级专精特新小巨人企业1家、省市级中小企业13家，6项技术产品获得北京市新技术新产品（服务）认定，好氧颗粒污泥技术入选“北京市原创技术策源地”计划。

1、科技创新项目进展

序号	项目名称	进展情况
1	CREATEs好氧颗粒污泥产品化设计、推广以及系列族系产品研发	上半年不断推进好氧颗粒污泥技术研发工作及项目落地，已对接龙山、贵州等约10个项目，并正在进行海宁市丁桥污水处理厂设施设备更新提升工程的落地实施。
2	城镇供排水系统碳足迹评价及碳管理平台研究与示范应用	完成35个水厂运营数据的核算与分析工作，正在推进《城镇供水系统碳足迹核算及低碳运行评价技术标准》《城镇污水处理厂甲烷和氧化亚氮排放监测技术标准》等2项团体标准的发布
3	一种改善活性污泥沉淀性能的工艺	已在太谷、临沂、泗县等项目进行多次实验室和生产性试验，推进改善活性污泥沉淀性能的工艺的落地实施。
4	AS MART（基于生物模型的污水厂智慧决策和工艺预警）二代产品开发以及示范应用	正在落地实施曲靖两江口厂2.0项目，并正在应用推广鹰潭首创项目、前埔、上海等多个项目。
5	城镇生活污水强化内-外碳源反硝化高效耦合脱氮技术开发	完成了项目中试系统的安装及调试并开始启动，并完成生产性试验方案的编制和准备工作的启动。
6	矿山边坡生态修复基材与施工工艺研发	正在进行矿山修复基材的植被室内试验，并撰写矿山修复指南工艺和水、气裂隙网络优化连通搜索软件。
7	城镇排水管道缺陷智能判读产品研发与应用	完成淮安首创现场安装并验收工作站设备，并对已有标注样本库4223测试了3种计算机视觉检测技术。
8	复合梯级生物膜强化脱氮耦合污泥减量工艺开发	完成试验设备改造，并持续进行污水处理试验。

2、公司专利情况

截至2024年6月底，公司拥有授权专利共计931项，其中发明专利132项，外观设计专利12项，实用新型专利783项，其他类型专利授权4项，已登记的软件著作权186项；2024年上半年共申请6项发明专利和16项实用新型专利，共有8项发明专利和23项实用新型专利获得授权；共有7篇论文发表，登记软件著作权6项。

3、科技奖励情况

序号	奖项/荣誉名称	颁发机构	获奖项目
1	2023年度环境保护科学技术奖一等奖	中国环境科学学会	典型行业废水特征无机物转化控制关键技术及应用
2	中华环保联合会2023“一带一路”生态环境治理技术及产品推荐目录	中华环保联合会	《面向城市内河内湖水质保障与提升的人工湿地技术及解决方案》
3	首都十佳工程实践案例	北京市科学技术协会	农村生活污水智慧运营管理平台
4	2024全国企业数字化应用创新优秀案例	中关村数字经济产业联盟	SENSIR智慧环保监管平台
5	中华环保联合会科学技术奖一等奖	中华环保联合会	海绵城市雨洪调控关键技术及应用
6	北京水利学会科学技术一等奖	北京水利学会	城市水系统运营关键技术体系及WEAM生态智慧运营平台
7	北京水利学会科学技术二等奖	北京水利学会	农村污水处理设施动态风险管理与预警机制研究
8	第18届北京发明创新大赛绿色产业发展创新专项奖	北京市绿色产业发展促进会	基于精准测温的高效焚烧烟气脱硝技术
9	第18届北京发明创新大赛优秀奖	北京发明协会、北京市职工技术协会	生活垃圾资源化综合利用技术及成套装备
10	第18届北京发明创新大赛优秀奖	北京发明协会、北京市职工技术协会	水环境资产管理体系及数字化工具PANTA
11	2023年度上海市科学技术奖	上海市人民政府	餐厨垃圾资源精分重构与梯级定向转化关键技术及应用
12	2024年度水利先进实用技术重点推广指导目录公示	水利部科技推广中心	WEAM生态智慧运营平台
13	2023年生态环保实用技术装备和示范工程	中国环境保护产业协会	存量生活垃圾智能好氧稳定化技术

4、科研平台情况

序号	名称	依托单位/	功能类型
1	秦皇岛市干雾抑尘工程技术研究中心	秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	应用研究
2	村镇饮用水水质安全保障工程技术研究中心	湖南城市学院（湖南首创投资有限责任公司为合作方）	应用研究
3	新乡市生活垃圾焚烧发电工程技术研究中心	新乡市首创环境能源有限公司	应用研究
4	秦皇岛市企业技术中心	秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	应用研究
5	北京市企业技术中心	首创大气环境科技股份有限公司	应用研究
6	北京市企业技术中心	北京首创环境科技有限公司	试验发展
7	河北省工业企业环境抑尘技术创新中心	秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	应用研究
8	博士后科研工作站	首创环保集团	应用研究
9	中荷未来水处理技术研发中心	首创环保集团	试验发展
10	北京市职工创新工作室	首创环保集团	应用研究
11	北京优秀青年工程师创新工作室	北京首创智能生态科技有限公司	应用研究
12	杭州市企业高新技术研究开发中心	浙江卓尚环保能源有限公司	应用研究
13	研究生实践基地	首创环保集团	基础研究
14	徐州供水技术中试基地	徐州首创城市公司	试验发展
15	延庆污泥设备中试基地	首创环保集团	应用研究
16	江苏慧创	江苏慧创环境检测有限公司	应用研究、试验发展
17	余姚能力中心	首创环保集团	基础研究

第四节 公司治理

1、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年2月26日	http://www.sse.com.cn	2024年2月27日	审议通过了《关于公司2024年向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于董事会换届选举董事的议案》《关于董事会换届选举独立董事的议案》《关于监事会换届选举监事的议案》
2023年年度股东大会	2024年5月23日	http://www.sse.com.cn	2024年5月24日	审议通过了《2023年年度报告全文及其摘要》《2023年度董事会工作报告》《2023年度独立董事述职报告》《2023年度监事会工作报告》《2023年度财务决算报告及2024年度预算报告》《2023年度利润分配预案》《关于申请2024年非融资性保函额度的议案》《关于注册发行超短期融资券的议案》《关于符合公开发行公

				司债券条件的议案》《关于公开发行公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》《关于符合公开发行可续期公司债券条件的议案》《关于公开发行可续期公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可续期公司债券相关事项的议案》《关于注册发行永续中期票据的议案》《关于注册发行中期票据的议案》
--	--	--	--	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孟焰	独立董事	离任
车丕照	独立董事	离任
刘俏	独立董事	离任
徐祖信	独立董事	离任
钟北辰	监事会主席	离任
邵丽	董事会秘书	离任
邵丽	总法律顾问	离任
王巍	独立董事	选举
李艺	独立董事	选举
王涌	独立董事	选举
刘俊勇	独立董事	选举
刘惠斌	监事会主席	选举
王雪涛	监事	选举
官念	董事会秘书	聘任
郭雪飞	总法律顾问	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024年2月26日，公司召开2024年第一次临时股东大会，选举刘永政先生、邓文斌先生、李伏京先生、聂森先生、于学奎先生、秦怡女士、张萌女士为公司第九届董事会董事；选举王巍先生、李艺先生、王涌先生、刘俊勇先生为公司第九届董事会独立董事；选举刘惠斌先生、王雪涛女士为公司第九届监事会监事，与公司职工代表选举的职工代表监事，共同组成公司第九届监事会（详见公司《2024年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2024-007）。

2024年2月26日，公司召开第九届监事会2024年度第一次临时会议，选举刘惠斌先生担任监事会主席（详见公司《第九届监事会2024年度第一次临时会议决议公告》，公告编号：2024-009）。

2024 年 3 月 7 日，公司召开第九届董事会 2024 年度第二次临时会议，聘请官念女士担任董事会秘书，聘请郭雪飞先生担任总法律顾问（详见公司第九届董事会 2024 年度第二次临时会议决议公告》，公告编号：2024—010）。

3、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

4、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

（1）. 环境信息情况

（1）. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1.1 排污信息

适用 不适用

（1）污水排放

公司在全国开展污水处理业务，通过污水管网收集污水并集中至污水处理厂进行处理，污水处理达到国家排放标准后排入自然水体。经评审确定的排污口排入地表河道，或进一步深度处理后进入再生水。按照国家或地方政府规定的污水出水水质标准，污水厂出水均允许有一定类别、数量的污染物排放，污染物主要为 COD（化学需氧量）、BOD₅（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷、悬浮物等。

公司现有在国内各省市水务运营重点排污单位共有 198 家。排放方式主要是管道集中排放、

连续排放等；执行的排放标准主要为：《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 B 标准；常见的基本控制项目污染物包括 COD（化学需氧量）、BOD₅（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷、悬浮物等。基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）详见下表：

序号	基本控制项目	一级标准		
		A 标准	B 标准	
1	化学需氧量 (COD)	50	60	
2	生化需氧量 (BOD ₅)	10	20	
3	悬浮物 (SS)	10	20	
4	动植物油	1	3	
5	石油类	1	3	
6	阴离子表面活性剂	0.5	1	
7	总氮 (以 N 计)	15	20	
8	氨氮 (以 N 计)	5(8)	8 (15)	
9	总磷 (以 P 计)	05 年 12 月 31 日前建设	1	1.5
		06 年 1 月 1 日起建设的	0.5	1
10	色度 (稀释倍数)	30	30	
11	PH 值	6~9		
12	粪大肠菌群数/(个/L)	10 ³	10 ⁴	

2024 年 1-6 月，公司累计排放化学需氧量 (COD) 约 2.32 万吨，生化需氧量 (BOD₅) 约 0.42 万吨，总氮约 1.17 万吨，总磷约 0.02 万吨，氨氮约 0.076 万吨，悬浮物 (SS) 约 0.69 万吨。

同时报告期内，公司累计削减环境污染物化学需氧量(COD)约 28.98 万吨、生化需氧量(BOD)约 12.76 万吨、总磷 (TP) 约 0.50 万吨、氨氮约 3.40 万吨、总氮 (TN) 约 3.59 万吨、悬浮物 (SS) 约 20.74 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

(2) 固废排放

公司现有在国内各省市固废运营重点排污单位共有 39 家。排放方式主要是连续大气直排、有组织排放、纳管排放等；执行的排放标准主要为：《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485—2014) 《生活垃圾填埋场污染控制标准》(GB16889-2008) 及《大气污染物综合排放标准》(DB11/501—2017)，常见的基本控制项目污染物包括颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、一氧化碳等。基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）详见下表：

序号	污染物项目	限值	取值时间
1	颗粒物 (mg/m ³)	30	1 小时均值
		20	24 小时均值
2	氮氧化物(NO _x)(mg/m ³)	300	1 小时均值
		250	24 小时均值
3	二氧化硫(SO ₂)(mg/m ³)	100	1 小时均值
		80	24 小时均值

4	氯化氢(HCL)(mg/m ³)	60	1 小时均值
		50	24 小时均值
5	一氧化碳(CO)(mg/m ³)	100	1 小时均值
		80	24 小时均值

报告期内，公司累计排放主要污染物为：颗粒物 48.30 吨，二氧化硫约 387.23 吨，氮氧化物约 1,883.89 吨，氯化氢约 219.98 吨，一氧化碳 114.95 吨。

1.2 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司所属重点排污单位均按照国家法律法规进行可研批复、项目核准，并依法实施建设；项目投产前均按规定申办排污许可证，按照许可证核定的污染物种类、控制指标和规定的方式排放污染物。截至本报告披露日，公司控股子公司环保设施运转正常。

1.3 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司所属重点排污单位均取得环境影响评价报告，并获得了当地环保部门的批准。

1.4 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属各单位均已对其运营管理的污水处理设施编制有相应的突发环境事件应急预案，并报送所在地主管部门备案。

1.5 环境自行监测方案

适用 不适用

公司依据环境自行监测指南的要求，制定自行监测方案，明确了检测点位及监测频次。缺少自行监测条件的单位，采取委托监测的方式，并严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自行监测，所采用的自动监测设备已通过环保部门验收，定期进行数据比对监测，并及时将环境监测结果上传至污染源监测数据发布平台，进行环境信息公开。

1.6 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

1.7 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(2). 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

2、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

3、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司所属其他子公司在日常生产经营中认真执行环保相关法律法规，有效落实环保措施，履行环

境保护责任。

4、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(3). 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(4). 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司深耕环保行业二十余载，在城市环境、市政公用、企业环保节能等领域为客户提供高效、绿色、智慧的“水、固、气、能”综合解决方案。在市政公用及城市环境综合服务领域，公司的水务及水环境综合服务提供供水服务、污水处理及再生水服务、供排水一体化服务、管网运维服务，构筑城镇水务综合保障体系，提供以环境绩效目标达成和提升为导向的水环境长效治理服务；环卫、固废处置及环境修复服务拥有城乡固体废弃物“分-收-储-运-处-用”全流程解决方案，提供城镇环卫一体化、生活垃圾焚烧发电、有机垃圾处置、环境修复等固废处理处置综合服务；大气环境综合服务依托智慧环保平台，结合“测、管、治”综合解决方案，协助客户管控、治理大气环境，实现空气质量稳定达标与持续改善；绿色能源及能源管理服务为客户提供市政供热服务及“双碳”规划、地区温室气体排放清单编制等碳中和综合咨询服务。公司为企业用户提供企业节能环保综合解决方案，其中工业企业废气治理综合服务为工业企业提供包含规划、设计、投资、建设、运营、装备制造等在内的全产业链废气治理服务，帮助客户实现稳定达标、可持续的治理效果；工业水系统综合服务整体统筹工业给水、循环水、废水处理、再生及零排放等水系统环节，帮助企业有效优化水资源配置，实现排放达标、资源节约；企业节能管理服务提供低碳改造、碳资产管理及碳交易咨询服务，帮助企业建立全生命周期碳中和管理体系，提供“一企一策”节能降耗服务，帮助客户降低能源成本。

(5). 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

首创环保近年来持续加大科技创新投入，推进科技降碳的速度。自主研发的 CREATE™ 好氧颗粒污泥技术已经在河南、浙江等地陆续落地，采用 CREATE™ 好氧颗粒污泥技术新建的污水处理厂可以节约 50% 的用地面积，减少 19% 的碳排放，运营阶段可以减少 32.77% 的碳排放。ASmart® 污水厂模型智控系统实现污水处理厂全流程工艺优化和过程控制，还能降低 10%-40% 的能耗、药耗，实现 20% 以上的碳减排，目前在 16 座污水处理厂得到了应用，日均污水处理量 143 万吨。

首创环保组织节能降耗专项行动，开展配套技改工作，建立项目公司节能降耗动态管理台账，根据台账数据及时分析纠偏，组织专家力量进行服务支持与问题攻坚。

强化电量计量、重点能耗设备管理，通过分区计量管控，实现对重点耗能单元的监测、分析评估及运行优化，进而有效降低能耗，提高能源利用效率。某工业水项目根据客户负荷和季节运行差异，采用变频器等手段进行运行优化，年均节约用电 329.7 万千瓦时。

推进设备节能改造，加强设备检修保养和调试等工作，及时开展运行数据分析，确保设备保持最佳运行状态，减少因设备效率低下带来的电耗，开展了员工操作技能培训，以保证项目高效率运营。以湖北省潜江焚烧项目为例，在完成渗滤液站磁悬浮风机技术改造后，年均节约用电 6 万千瓦时，同时风机房噪音水平下降近 20%，实现节能减排和环境改善协同发展。

公司在生活垃圾焚烧业务开展了“焚烧+”探索，尝试在供电之外，用清洁能源向周边供热供汽。河南省濮阳市南乐县生活垃圾焚烧项目服务 100 万人口，2023-2024 首次成功向城镇居民提供了冬季供暖服务输出热量 24.5 万吉焦，满足了 70 万平方米的冬季采暖需求，相当于替代了 2.03 万吨标准煤。

(2). 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	427.12	
其中：资金（万元）		
消费帮扶（食堂采购）	86.15	食堂累计采购内蒙古、新疆、青海、西藏、河北张承、南水北调等支援合作地区帮扶产品 86.15 万元，占食堂总采购额 40%
消费帮扶（工会采购）	99.66	公司工会系统采购帮扶产品 99.66 万元，占总采购额 44.06%
公益帮扶	215.09	淮南首创深化文明创建结对共建捐赠 2.5 万元；颍上首创开展 2024 年两节期间送温暖捐赠 3 万元；安庆首创持续开展企业进乡村捐赠 3 万元；恩施首创“支持小棉袄社会服务工作”捐赠 1 万元；都匀首创定向捐赠 200 万元用于都匀市第四完全小学综合楼改扩建项目；惠州焚烧参与建设“人大代表林”、以实际行动助力“百千万工程”实施捐赠 3 万元；南乐焚烧“慈善一日捐”0.3942 万元；南阳焚烧“万企兴万村”活动捐款 2 万元；扬州餐厨“5.19 慈善一日捐”0.2 万元；
党员献爱心捐款	26.22	2014 年 1-6 月共有 4419 位党员及群众参与主题为“凝心聚力促发展，奉献爱心惠民生”的党员献爱心捐献活动。
惠及人数（人）	119	2014 年 1-6 月招录对口帮扶地区人员总数
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		就业帮扶

第六节 重要事项

(1) 承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	首创集团及下属控股子公司未来将不从事与首创环保产生同业竞争的水务业务。	2006年	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	1、首创集团承诺不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作或联营）参与或进行任何与首创环保所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。本公司将促使本公司控制的其他企业遵守上述承诺。2、首创集团及首创集团控制的其他企业从事的酒店业务、土地一级开发业务及收费公路业务，与首创环保从事的前述同类业务不构成实质性同业竞争。3、如出现首创集团或首创集团控制的其他企业从事与首创环保构成实质性同业竞争的情形时，应首创环保要求，首创集团即将首创集团及首创集团控制的其他企业在与首创环保存在实质性同业竞争业务的企业中的全部出资、股权/股份予以出让，以消除实质性同业竞争情形。4、如出现因首创集团或首创集团控制的其他企业违反上述承诺而导致首创环保的利益受到损害时，首创集团及首创集团控制的其他企业将依法承担相应的赔偿责任。5、首创集团不会利用在首创环保的控制地位及控制关系，进行任何损害、侵占首创环保及首创环保其他股东正当利益的行为。	2014年	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	首创集团	首创集团承诺《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了公司及下属公司2014年1月1日至今房地产开发项目的自查情况，如公司因存在自查范围内未披露的土地闲置、炒地、捂盘惜售和哄抬房价的违法违规行为，给公司和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	2017年	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	首创集团	1、本公司承诺将严格按照法律法规、规范性文件及首创环保公司章程的规定行使股东权利，不越权干预首创环保经营管理活动，不违法侵占首创环保利益。2、自本承诺出具日至首创环保本次配股实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺的第一条承诺内容不能满足中国证监会前述新规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，而对本公司采取的相关管理措施。	2019年	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	首创集团	《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了首创环保及其下属控制的子公司2016年1月1日至今房地产开发项目的自查情况，如首创环保因存在自查范围内未披露的土地闲置和炒地、捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，给首创环保和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律、法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	2019年	否	长期有效	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	其他	董事、监事及高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至首创环保本次配票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。	2019年	否	长期有效	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	董事、监事及高级管理人员	《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了公司及其下属控制的子公司自2016年1月1日至今房地产开发项目的自查情况，如公司因存在自查范围内未披露的土地闲置和炒地、捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，给公司和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律、法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	2019年	否	长期有效	是	不适用	不适用

(2) 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

(3) 违规担保情况

适用 不适用

(4) 半年报审计情况适用 不适用**(5) 上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**(6) 破产重整相关事项**适用 不适用**(7) 重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(8) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**(9) 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**(10) 重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司全资子公司乐亭首创工业水处理有限公司因业务需要，与北京农投商业保理有限公司办理合计不超过人民币 3 亿元的应收账款保理业务，该事项已经公司第八届董事会 2024 年度第一次临时会议审议通过，具体内容详见公司于 2024 年 1 月 8 日披露的公告内容（公告编号：2024-001）。因农投保理与公司同受公司控股股东北京首都创业集团有限公司控制，本次交易构成关联交易。截至目前，已经完成 2 亿元保理业务，拟计划在本年完成剩余业务推进。本业务开展有助于盘活应收账款，有利于公司主营业务发展，符合公司整体利益。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

(11) 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																-213,008,787.46
报告期末对子公司担保余额合计（B）																6,320,359,086.99
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																6,320,359,086.99
担保总额占公司净资产的比例（%）																21.72
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明																

3 其他重大合同

适用 不适用

(12) 募集资金使用进展说明

适用 不适用

(13) 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	176,942
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	

北京首都创业集团有限公司	0	3,404,158,443	46.37	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	42,215,718	165,235,913	2.25	0	无	0	其他
创金合信基金—北京国有资本运营管理有限公司—创金合信京鑫区域优选单一资产管理计划	101,267,288	101,267,288	1.38	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	27,682,200	51,671,213	0.70	0	无	0	其他
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	9,678,300	30,094,750	0.41	0	无	0	其他
王钧	0	22,276,930	0.30	0	无	0	境内自然人
林庄喜	0	21,597,900	0.29	0	无	0	境内自然人
钱晓春	2,100,000	21,180,000	0.29	0	无	0	境内自然人
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	7,506,217	18,740,417	0.26	0	无	0	其他
澳门金融管理局—自有资金	15,091,200	15,091,200	0.21	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京首都创业集团有限公司	3,404,158,443		人民币普通股	3,404,158,443			
香港中央结算有限公司	165,235,913		人民币普通股	165,235,913			
创金合信基金—北京国有资本运营管理有限公司—创金合信京鑫区域优选单一资产管理计划	101,267,288		人民币普通股	101,267,288			
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	51,671,213		人民币普通股	51,671,213			
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动100交易型开放式指数证券投资基金	30,094,750		人民币普通股	30,094,750			
王钧	22,276,930		人民币普通股	22,276,930			
林庄喜	21,597,900		人民币普通股	21,597,900			
钱晓春	21,180,000		人民币普通股	21,180,000			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	18,740,417		人民币普通股	18,740,417			

澳门金融管理局—自有资金	15,091,200	人民币普通股	15,091,200
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于规则规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	23,989,013	0.33	7,125,200	0.10	51,671,213	0.70	1,782,900	0.02
交通银行股份有限公司—景顺长城中证红利低波动 100 交易型开放式指数证券投资基金	20,416,450	0.28	0	0	30,094,750	0.41	1,478,100	0.02

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国农业银行股份有限公司—南方中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	退出	0	0	12,253,800	0.17

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2024年8月31日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北京首创股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	20首创01	163231.SH	2020-03-06	2020-03-06		2025-03-06	1,000,000,000	3.39	本期债券的利息自首个起息日起每年支付一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	首创证券、东方投行	东方投行	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创股份有限公司2020年公开发行公司债券(第二期)	20首创02	163545.SH	2020-05-19	2020-05-19		2025-05-19	1,000,000,000	3.35	本期债券的利息自首个起息日起每年支付一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	首创证券、东方投行	东方投行	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券	21 环保债	188667.SH	2021-08-30	2021-08-30		2026-08-30	1,000,000,000	3.70	自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	首创证券	国金证券	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	22 环保 Y1	137559.SH	2022-08-02	2022-08-02			500,000,000	3.00	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付该债券，该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、中金公司	东方投行	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	22 环保 Y2	137560.SH	2022-08-02	2022-08-02			500,000,000	3.50	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付该债券，该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、中金公司	东方投行	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

北京首创生态环保集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	22 环保 Y3	137937.SH	2022-10-24	2022-10-24			1,000,000,000	2.94	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度,发行人选择全额兑付该债券,该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、东方投行	东方投行	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种二)	22 环保 Y4	137938.SH	2022-10-24	2022-10-24			600,000,000	3.45	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度,发行人选择全额兑付该债券,该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、东方投行	东方投行	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)(品种一)	22 环保 Y5	138604.SH	2022-11-28	2022-11-28			2,000,000,000	3.89	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。	上海证券交易所	首创证券、东方投行、光大证券	东方投行	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

									在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付该债券，该债券将一次性偿还本金						
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	23 环保 Y1	138944.SH	2023-02-24	2023-02-24			1,400,000,000	3.67	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付该债券，该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、东方投行、光大证券、中金公司	东方投行	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23 环保 01	240330.SH	2023-11-22	2023-11-22		2026-11-22	1,000,000,000	3.07	采用单利计息，付息频率为按年付息，到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	首创证券、中金公司、中信证券	中金公司	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	23 环保 02	240331.SH	2023-11-22	2023-11-22		2028-11-22	1,000,000,000	3.35	采用单利计息，付息频率为按年付息，到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	首创证券、中金公司、中信证券	中金公司	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二)	23 环保 Y4	240332.SH	2023-11-23	2023-11-23			1,000,000,000	3.25	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度，发行人选择全额兑付该债券，该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、中金公司、中信证券	中金公司	专业投资者	竞价、报价和协议交易	否
---	----------	-----------	------------	------------	--	--	---------------	------	--	---------	----------------	------	-------	------------	---

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

1. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

“22 环保 Y1”、“22 环保 Y2”、“22 环保 Y3”、“22 环保 Y4”、“22 环保 Y5”、“23 环保 Y1”、“23 环保 Y4”附发行人续期选择权、递延支付利息权以及赎回选择权，报告期内不涉及相关条款执行情况。

2. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

3. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

其他说明

无

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北京首创生态环保集团股份有限公司2021年度第一期中期票据	21首创生态MTN001	102102111	2021/10/20	2021/10/22		1,000,000,000	4.10	按年付息。于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2021年度第二期中期票据	21首创生态MTN002	102102269	2021/11/5	2021/11/9		1,000,000,000	3.82	按年付息。于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2021年度第三期中期票据	21首创生态MTN003	102102316	2021/11/15	2021/11/17		1,000,000,000	3.75	按年付息。于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年度第一期中期票据	22首创生态MTN001	102281086	2022/5/17	2022/5/19	2025/5/19	800,000,000	2.99	按中期票据面值兑付，单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年度	23首创生态MTN001	102381200	2023/5/18	2023/5/19	2026/5/19	600,000,000	3.17	按中期票据面值兑付，单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否

第一期中期票据								后一期利息随本金一起兑付				
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年度第二期中期票据	23 首创生态 MTN002	102381199	2023/5/18	2023/5/19	2026/5/19	600,000,000	3.17	按中期票据面值兑付，单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年度第三期中期票据	23 首创生态 MTN003	102383324	2023/12/11	2023/12/13	2026/12/13	1,000,000,000	3.18	按中期票据面值兑付，单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2024年度第一期超短期融资券	24 首创生态 SCP001	012480806	2024/03/08	2024/03/11	2024/11/06	1,000,000,000	2.12	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2024年度第二期超短期融资券	24 首创生态 SCP002	012481236	2024/04/09	2024/04/10	2024/11/26	1,000,000,000	2.03	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2024年度第三期超短期融资券	24 首创生态 SCP003	012481650	2024/05/23	2024/05/24	2025/02/18	500,000,000	1.95	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

“21 首创生态 MTN001”、“21 首创 MTN002”、“21 首创生态 MTN003”附发行人赎回权及利息递延支付选择权，报告期内不涉及相关条款执行情况。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

1、公司为可交换公司债券发行人

适用 不适用

2、公司为绿色公司债券发行人

适用 不适用

3、公司为永续期公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码

137559.SH

债券简称	22 环保 Y1
债券余额	5
续期情况	报告期内不涉及
利率跳升情况	报告期内不涉及
利息递延情况	报告期内不涉及
强制付息情况	报告期内不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	137560.SH
债券简称	22 环保 Y2
债券余额	5
续期情况	报告期内不涉及
利率跳升情况	报告期内不涉及
利息递延情况	报告期内不涉及
强制付息情况	报告期内不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	137937.SH
债券简称	22 环保 Y3
债券余额	10
续期情况	报告期内不涉及
利率跳升情况	报告期内不涉及
利息递延情况	报告期内不涉及
强制付息情况	报告期内不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	137938.SH
债券简称	22 环保 Y4
债券余额	6
续期情况	报告期内不涉及
利率跳升情况	报告期内不涉及
利息递延情况	报告期内不涉及
强制付息情况	报告期内不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	138604.SH
债券简称	22 环保 Y5
债券余额	20
续期情况	报告期内不涉及
利率跳升情况	报告期内不涉及
利息递延情况	报告期内不涉及
强制付息情况	报告期内不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	138944.SH
债券简称	23 环保 Y1
债券余额	14
续期情况	报告期内不涉及
利率跳升情况	报告期内不涉及
利息递延情况	报告期内不涉及
强制付息情况	报告期内不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	240332.SH
债券简称	23 环保 Y4
债券余额	10
续期情况	报告期内不涉及
利率跳升情况	报告期内不涉及
利息递延情况	报告期内不涉及
强制付息情况	报告期内不涉及
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

4、 公司为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

5、 公司为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

6、 公司为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

7、 公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

适用 不适用

8、 公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

9、 公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

10、 公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

11、 其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0.26 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.07 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.000179%

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 165.83 亿元和 172.35 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 3.93%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月以上		
公司信用类债券		20.00	85.00	105.00	60.92
银行贷款		39.62	27.73	67.35	39.08
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计				172.35	

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 50 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 55 亿元，其中，共有 20 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 504.83 亿元和 524.88 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 3.97%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月以上		

公司信用类债券		20.00	85.00	105.00	20.00
银行贷款		53.66	356.35	410.01	78.12
非银行金融机构 贷款		0.90	8.97	9.87	1.88
其他有息债务					
合计				524.88	

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 50 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 55 亿元，其中，共有 20 亿元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截至报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：元币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	5,216,321,666.66	4,971,893,144.48	4.92	
应付账款	11,398,292,514.93	12,208,456,461.39	-6.64	
一年内到期的非流动负债	5,572,023,944.63	3,484,808,676.26	59.89	主要是本公司未来一年内到期的应付债券增加所致
长期借款	33,035,321,865.20	31,170,613,775.61	5.98	
应付债券	5,200,000,000.00	8,000,000,000.00	-35.00	本公司未来一年内到期的应付债券列示到流动负债所致

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.96	0.91	5.49	

速动比率	0.91	0.86	5.81	
资产负债率 (%)	65.05	64.91	0.14	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	831,790,682.71	742,761,230.66	11.99	
EBITDA 全部债务比	0.07	0.07	0.00	
利息保障倍数	2.75	2.36	16.53	
现金利息保障倍数	2.65	2.65	0.00	
EBITDA 利息保障倍数	4.45	3.91	13.81	
贷款偿还率 (%)	100%	100%		
利息偿付率 (%)	100%	100%		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,282,929,732.17	5,336,300,551.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	95,700,909.55	161,102,484.86
应收账款	七、5	13,951,628,152.21	12,044,729,095.38
应收款项融资			
预付款项	七、7	349,246,448.33	291,905,922.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,551,330,171.01	1,310,132,088.94
其中：应收利息			
应收股利		49,624,613.46	49,624,613.46
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,292,254,120.55	1,280,175,399.65
其中：数据资源			
合同资产	七、10	4,871,268,122.92	4,419,566,194.79
持有待售资产	七、11	1,882,981,200.42	
一年内到期的非流动资产	七、12	588,298,548.70	393,785,855.80
其他流动资产	七、13	926,014,540.72	872,341,538.20
流动资产合计		29,791,651,946.58	26,110,039,131.66
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	2,660,093,255.42	2,037,012,915.62
长期股权投资	七、17	1,669,033,936.01	1,727,988,166.18
其他权益工具投资	七、18	40,055,713.82	39,414,708.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	843,754,444.82	521,444,500.00
固定资产	七、21	6,014,077,344.43	6,392,295,652.50
在建工程	七、22	1,026,335,488.09	1,812,267,477.06
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	248,698,762.68	324,678,877.74
无形资产	七、26	47,846,054,790.40	49,222,848,270.13
其中：数据资源			
开发支出	七、27	3,374,775.19	3,350,622.19
其中：数据资源			
商誉	七、28	364,981,419.21	1,046,047,151.13
长期待摊费用	七、29	131,212,787.88	130,815,380.28
递延所得税资产	七、30	348,427,359.17	326,256,634.58
其他非流动资产	七、31	19,981,850,107.74	19,664,777,694.53
非流动资产合计		81,177,950,184.86	83,249,198,050.30
资产总计		110,969,602,131.44	109,359,237,181.96
流动负债：			
短期借款	七、32	5,216,321,666.66	4,971,893,144.48
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,200,000.00	24,340.00
应付账款	七、36	11,398,292,514.93	12,208,456,461.39
预收款项			
合同负债	七、38	2,295,166,124.71	2,084,402,644.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	396,945,602.43	488,239,506.17
应交税费	七、40	390,779,422.00	500,454,906.31
其他应付款	七、41	2,105,597,324.95	2,218,892,529.33
其中：应付利息			
应付股利		92,553,069.53	91,210,710.19
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42	422,670,078.11	
一年内到期的非流动负债	七、43	5,572,023,944.63	3,484,808,676.26
其他流动负债	七、44	3,158,096,002.42	2,728,169,346.35
流动负债合计		30,957,092,680.84	28,685,341,554.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	33,035,321,865.20	31,170,613,775.61
应付债券	七、46	5,200,000,000.00	8,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	186,657,589.86	211,190,455.35
长期应付款	七、48	1,307,524,139.17	1,374,478,912.09
长期应付职工薪酬	七、49	138,985.94	138,985.94
预计负债	七、50	79,555,546.77	83,802,379.73
递延收益	七、51	800,559,666.28	767,266,514.48

递延所得税负债	七、30	579,177,181.21	640,236,071.36
其他非流动负债	七、52	43,268,596.19	51,277,380.07
非流动负债合计		41,232,203,570.62	42,299,004,474.63
负债合计		72,189,296,251.46	70,984,346,028.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	7,340,590,677.00	7,340,590,677.00
其他权益工具	七、54	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
资本公积	七、55	3,625,778,049.90	3,625,778,049.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	463,253,596.85	476,953,860.89
专项储备		5,018,062.75	4,739,707.02
盈余公积	七、59	1,659,980,288.94	1,659,980,288.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	6,124,270,869.62	5,993,720,588.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,218,891,545.06	29,101,763,171.87
少数股东权益		9,561,414,334.92	9,273,127,981.11
所有者权益（或股东权益）合计		38,780,305,879.98	38,374,891,152.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		110,969,602,131.44	109,359,237,181.96

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,244,725,467.96	2,045,076,776.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	222,786,947.20	175,834,260.39
应收款项融资			
预付款项		3,866,928.98	3,712,749.96
其他应收款	十七、2	17,027,273,458.92	17,499,947,551.22
其中：应收利息			
应收股利		2,144,326,580.11	2,118,035,787.57
存货		684,237.22	636,346.73
其中：数据资源			
合同资产		1,016,992.03	
持有待售资产		1,126,546,842.71	
一年内到期的非流动资产		249,500,000.00	
其他流动资产		17,773,052.23	2,374,119.82
流动资产合计		19,894,173,927.25	19,727,581,804.94
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		726,168,801.15	15,495,396.35
长期股权投资	十七、3	29,744,208,333.69	30,637,454,064.24
其他权益工具投资		38,590,000.00	37,390,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		664,250,544.82	512,773,200.00
固定资产		112,266,378.36	94,692,847.84
在建工程		23,368,552.11	31,079,942.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		104,832,018.06	119,808,020.64
无形资产		278,233,176.03	314,680,549.60
其中：数据资源			
开发支出		3,249,691.42	3,249,691.42
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,969,160.72	3,134,955.30
递延所得税资产			
其他非流动资产		339,077,114.00	808,870,788.25
非流动资产合计		32,037,213,770.36	32,578,629,455.96
资产总计		51,931,387,697.61	52,306,211,260.90
流动负债：			
短期借款		5,201,321,666.66	4,903,840,527.79

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,906,060.15	79,976,067.50
预收款项			
合同负债		17,930,979.10	17,440,162.15
应付职工薪酬		80,549,465.86	92,481,595.22
应交税费		7,035,486.09	6,232,335.10
其他应付款		7,297,755,063.58	7,674,068,435.76
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,136,829,474.42	514,856,515.02
其他流动负债		2,735,219,633.86	2,262,971,394.57
流动负债合计		18,520,547,829.72	15,551,867,033.11
非流动负债：			
长期借款		1,210,210,000.00	1,182,600,000.00
应付债券		5,200,000,000.00	8,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		47,307,831.11	45,733,872.90
长期应付款		1,251,980,464.64	1,252,096,443.78
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,110,094.41	13,345,639.41
递延收益		335,200.00	335,200.00
递延所得税负债		169,004,874.08	169,004,874.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,892,948,464.24	10,663,116,030.17
负债合计		26,413,496,293.96	26,214,983,063.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,340,590,677.00	7,340,590,677.00
其他权益工具		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
资本公积		4,393,176,046.19	4,393,176,046.19
减：库存股			
其他综合收益		494,183,968.50	494,183,968.50
专项储备			
盈余公积		1,659,980,288.94	1,659,980,288.94
未分配利润		1,629,960,423.02	2,203,297,216.99
所有者权益（或股东权益）合计		25,517,891,403.65	26,091,228,197.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,931,387,697.61	52,306,211,260.90

公司负责人：刘永政主管会计工作负责人：李伏京会计机构负责人：郝春梅

合并利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		9,133,516,434.54	8,837,590,058.65
其中：营业收入	七、61	9,133,516,434.54	8,837,590,058.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,616,131,612.27	7,513,815,898.48
其中：营业成本	七、61	5,911,204,280.42	5,740,642,166.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	116,394,976.30	137,101,522.30
销售费用	七、63	24,458,563.20	29,776,898.93
管理费用	七、64	723,854,740.23	696,213,809.10
研发费用	七、65	62,630,923.09	83,062,948.88
财务费用	七、66	777,588,129.03	827,018,552.49
其中：利息费用		788,069,389.31	839,376,963.59
利息收入		30,208,413.36	26,460,380.41
加：其他收益	七、67	75,720,287.53	63,227,324.07
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	25,737,125.89	-3,653,344.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,646,125.89	-3,791,731.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-131,909,550.28	-19,195,880.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-15,725,391.21	-44,697,610.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	105,308,444.15	157,769.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,576,515,738.35	1,319,612,418.98
加：营业外收入	七、74	4,886,188.62	5,916,616.20
减：营业外支出	七、75	6,572,759.27	7,497,491.94

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,574,829,167.70	1,318,031,543.24
减：所得税费用	七、76	340,990,712.28	269,482,534.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,233,838,455.42	1,048,549,008.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,233,838,455.42	1,048,549,008.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		915,989,349.20	757,103,828.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		317,849,106.22	291,445,179.77
六、其他综合收益的税后净额		-15,107,266.78	21,026,627.67
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-558,994.54	-2,388,079.31
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-558,994.54	-2,388,079.31
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-13,141,269.50	24,795,746.81
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-13,141,269.50	24,795,746.81
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		-1,407,002.74	-1,381,039.83
七、综合收益总额		1,218,731,188.64	1,069,575,635.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		902,289,085.16	779,511,495.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		316,442,103.48	290,064,139.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1248	0.1031
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1248	0.1031

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十七、4	276,570,193.42	220,937,457.37
减：营业成本	十七、4	249,416,948.49	221,283,912.02
税金及附加		5,680,650.81	3,063,168.11
销售费用			
管理费用		168,276,947.19	161,200,866.89
研发费用		11,928,647.37	6,509,320.22
财务费用		-68,313,211.70	-12,340,380.40
其中：利息费用		276,628,835.43	262,866,066.87
利息收入		352,695,916.92	287,193,811.73
加：其他收益		4,233,171.70	3,159,291.65
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	298,136,146.77	269,008,235.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,660,053.35	-10,625,010.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		192,908.00	-407,920.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,388.14	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		212,139,049.59	112,980,177.99
加：营业外收入		82,108.14	174,316.37
减：营业外支出		118,884.00	65,668.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		212,102,273.73	113,088,826.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,102,273.73	113,088,826.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		212,102,273.73	113,088,826.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		212,102,273.73	113,088,826.06
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		7,255,666,075.46	7,000,725,437.60
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		61,693,805.40	84,678,373.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	359,261,960.86	353,527,006.90
经营活动现金流入小计		7,676,621,841.72	7,438,930,818.10
购买商品、接受劳务支付的现金		3,990,259,713.26	3,608,366,271.32
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,298,518,392.43	1,347,108,982.63
支付的各项税费		859,547,069.47	916,662,914.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	518,810,916.75	470,092,509.38
经营活动现金流出小计		6,667,136,091.91	6,342,230,678.08
经营活动产生的现金流量净额		1,009,485,749.81	1,096,700,140.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		102,652,923.92	107,861,874.80
取得投资收益收到的现金		21,156,512.34	4,774,961.33

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		212,006,910.59	168,447.91
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	七、78	27,720,139.18	79,266,664.30
投资活动现金流入小计		363,536,486.03	192,071,948.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,485,412,273.74	2,569,997,264.68
投资支付的现金		1,542,998.00	23,908,065.87
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	104,822,314.87	154,774,214.96
投资活动现金流出小计		2,591,777,586.61	2,748,679,545.51
投资活动产生的现金流量净额		-2,228,241,100.58	-2,556,607,597.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		57,761,046.69	1,559,444,508.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		57,761,046.69	159,444,508.70
取得借款收到的现金		8,326,131,352.91	7,832,787,632.68
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	19,749,455.89	48,590,928.28
筹资活动现金流入小计		8,403,641,855.49	9,440,823,069.66
偿还债务支付的现金		6,352,516,070.84	6,408,968,577.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,705,452,297.29	2,018,670,129.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		84,693,732.33	202,300,120.60
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	16,153,989.09	38,044,314.62
筹资活动现金流出小计		8,074,122,357.22	8,465,683,020.99
筹资活动产生的现金流量净额		329,519,498.27	975,140,048.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,953,999.04	9,571,221.05
五、现金及现金等价物净增加额		-903,189,851.54	-475,196,187.43
加：期初现金及现金等价物余额		4,914,702,695.85	5,943,127,342.37
六、期末现金及现金等价物余额		4,011,512,844.31	5,467,931,154.94

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		280,581,380.08	252,602,882.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,164,303.73	17,121,821.01
经营活动现金流入小计		287,745,683.81	269,724,703.22
购买商品、接受劳务支付的现金		264,976,343.76	210,363,065.49
支付给职工及为职工支付的现金		142,574,553.13	147,893,533.65
支付的各项税费		30,825,910.98	20,640,653.84
支付其他与经营活动有关的现金		73,232,619.83	65,327,722.72
经营活动现金流出小计		511,609,427.70	444,224,975.70
经营活动产生的现金流量净额		-223,863,743.89	-174,500,272.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		309,698,620.69	98,170,000.00
取得投资收益收到的现金		252,698,738.85	362,828,378.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			132,106.29
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		1,498,347,554.09	763,078,806.22
投资活动现金流入小计		2,060,744,913.63	1,224,209,291.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,907,217.44	24,463,086.33
投资支付的现金		220,497,849.22	588,133,184.87
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		1,576,470,128.95	2,478,199,279.03
投资活动现金流出小计		1,821,875,195.61	3,090,795,550.23
投资活动产生的现金流量净额		238,869,718.02	-1,866,586,258.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,400,000,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000,000.00	3,900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,001,501,592.11	6,403,058,015.93
筹资活动现金流入小计		12,001,501,592.11	11,703,058,015.93
偿还债务支付的现金		4,348,390,000.00	1,820,390,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,062,865,986.57	1,173,470,208.05
支付其他与筹资活动有关的现金		7,405,602,888.53	6,614,831,380.09
筹资活动现金流出小计		12,816,858,875.10	9,608,691,588.14
筹资活动产生的现金流量净额		-815,357,282.99	2,094,366,427.79
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		-800,351,308.86	53,279,896.51
加：期初现金及现金等价物余额		1,915,076,776.82	1,535,883,248.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,114,725,467.96	1,589,163,144.66

公司负责人：刘永政主管会计工作负责人：李伏京会计机构负责人：郝春梅

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,625,778,049.90		476,953,860.89	4,739,707.02	1,659,980,288.94		5,993,720,588.12		29,101,763,171.87	9,273,127,981.11	38,374,891,152.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,625,778,049.90		476,953,860.89	4,739,707.02	1,659,980,288.94		5,993,720,588.12		29,101,763,171.87	9,273,127,981.11	38,374,891,152.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,700,264.04	278,355.73			130,550,281.50		117,128,373.19	288,286,353.81	405,414,727.00
（一）综合收益总额							-13,700,264.04				915,989,349.20		902,289,085.16	316,442,103.48	1,218,731,188.64
（二）所有者投入和减少资本														68,037,209.82	68,037,209.82
1.所有者投入的普通股														68,037,209.82	68,037,209.82
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配											-785,439,067.70		-785,439,067.70	-96,312,254.80	-881,751,322.50
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											-734,059,067.70		-734,059,067.70	-96,312,254.80	-830,371,322.50
4.其他											-51,380,000.00		-51,380,000.00		-51,380,000.00

(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						278,355.73				278,355.73	119,295.31	397,651.04	
1. 本期提取						334,704.30				334,704.30	143,444.70	478,149.00	
2. 本期使用						56,348.57				56,348.57	24,149.39	80,497.96	
(六) 其他													
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,625,778,049.90	463,253,596.85	5,018,062.75	1,659,980,288.94		6,124,270,869.62	29,218,891,545.06	9,561,414,334.92	38,780,305,879.98

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		3,627,477,137.04		458,155,118.38	-	1,547,118,531.48		5,749,139,213.43		27,322,480,677.33	11,176,264,295.50	38,498,744,972.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					-4,848,073.68						1,700,870.33		-3,147,203.35		-3,147,203.35
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		3,622,629,063.36		458,155,118.38		1,547,118,531.48		5,750,840,083.76		27,319,333,473.98	11,176,264,295.50	38,495,597,769.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,400,000,000.00		1,228,411.85		22,407,667.50				-197,172,959.52		1,226,463,119.83	66,649,517.39	1,293,112,637.22
（一）综合收益总额							22,407,667.50				757,103,828.49		779,511,495.99	290,064,139.94	1,069,575,635.93
（二）所有者投入和减少资本			1,400,000,000.00		-79,332.04								1,399,920,667.96	50,082,075.49	1,450,002,743.45
1. 所有者投入的普通股														155,516,426.70	155,516,426.70
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,400,000,000.00										1,400,000,000.00		1,400,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-79,332.04								-79,332.04	-105,434,351.21	-105,513,683.25
（三）利润分配											-954,276,788.01		-954,276,788.01	-273,496,698.04	-1,227,773,486.05
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											-954,276,788.01		-954,276,788.01	-273,496,698.04	-1,227,773,486.05
4. 其他															
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他				1,307,743.89							1,307,743.89			1,307,743.89
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00	3,623,857,475.21		480,562,785.88		1,547,118,531.48		5,553,667,124.24		28,545,796,593.81	11,242,913,812.89	39,788,710,406.70

公司负责人：刘永政主管会计工作负责人：李伏京会计机构负责人：郝春梅

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,393,176,046.19		494,183,968.50		1,659,980,288.94	2,203,297,216.99	26,091,228,197.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,393,176,046.19		494,183,968.50		1,659,980,288.94	2,203,297,216.99	26,091,228,197.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-573,336,793.97	-573,336,793.97
(一)综合收益总额										212,102,273.73	212,102,273.73
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-785,439,067.70	-785,439,067.70
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-734,059,067.70	-734,059,067.70
3.其他										-51,380,000.00	-51,380,000.00
(四)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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,393,176,046.19		494,183,968.50		1,659,980,288.94	1,629,960,423.02	25,517,891,403.65

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		4,393,176,046.19		498,321,584.40		1,547,118,531.48	2,466,918,187.90	24,846,125,026.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		4,393,176,046.19		498,321,584.40		1,547,118,531.48	2,466,918,187.90	24,846,125,026.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,400,000,000.00		-3,147,203.35					-841,187,961.95	555,664,834.70
（一）综合收益总额										113,088,826.06	113,088,826.06
（二）所有者投入和减少资本			1,400,000,000.00		-3,147,203.35						1,396,852,796.65
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,400,000,000.00								1,400,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-3,147,203.35						-3,147,203.35
（三）利润分配										-954,276,788.01	-954,276,788.01
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-954,276,788.01	-954,276,788.01
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,390,028,842.84		498,321,584.40		1,547,118,531.48	1,625,730,225.95	25,401,789,861.67

公司负责人：刘永政主管会计工作负责人：李伏京会计机构负责人：郝春梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）企业注册地和总部地址

北京首创生态环保集团股份有限公司（以下简称“公司”或“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80,000万元，原股本总数80,000万股。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西城区车公庄大街21号39幢16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。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110,000万股，本公司注册资本变更为220,000万元。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。经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1430号文核准，公司于2015年1月19日非公开发行人民币普通股21,030.71万股，每股发行价9.77元，募集资金205,470万元，本次发行后公司注册资本变更为241,030.71万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2015）第110ZC0016号验资报告验证。2016年4月19日本公司召开2015年年度股东大会，决议通过以公司总股本2,410,307,062股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为4,820,614,124股。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第110ZA0607号验资报告验证。经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]834号文核准，公司于2018年10月非公开发行人民币普通股86,483.41万股，每股发行价格3.11元，募集资金268,963.40万元，本次发行后注册资本变更为568,544.82万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2018）第110ZC0268号验资报告验证。经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]910号文核准，公司于2020年9月29日向原股东配股公开发行人民币普通股165,514.25万股，每股发行价格2.29元，募集资金379,027.63万元，本次发行后注册资本变更为734,059.07万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2020）第110ZC00364号验资报告验证。2021年6月18日，公司公告，公司名称由“北京首创股份有限公司”变更为“北京首创生态环保集团股份有限公司”。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场发展中心、项目管理中心、财务管理中心等部门，拥有马鞍山首创水务有限责任公司等子公司。

（二）企业实际从事的主要经营活动

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。公司以城镇水务业务为基础，不断拓展业务范围，形成了城镇水务、水环境综合治理、固废处理为代表

的全业务布局。目前，公司已涵盖投资建设、运营管理、设备集成等水务行业产业链的各主要环节以及前端垃圾收集、中端垃圾转运分拣到末端垃圾分类处理的固废全产业链业务。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起至少 12 个月内的持续经营能力假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点确定金融资产减值及收入确认等政策，具体会计政策见附注五、39 及附注五、40。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 6 月 30 日的财务状况、2024 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 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。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

(一) 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权

益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

（二）财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额超过相应应收款项总额的 3%，且金额超过资产总额的 0.1%
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项应收款项坏账准备收回或转回金额超过资产总额的 0.5%
重要的在建工程项目	单一在建工程项目期末账面价值超过资产总额的 0.5%

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（一）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（二）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（一）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

（二）合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（二）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（三）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（一）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（二）外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

（一）金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借

贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（二）金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（三）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将金融工具划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，应收票据的组合及确定组合的依据如下：

类别	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票组合	银行承兑汇票
	商业承兑汇票组合	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将金融工具划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，应收账款的组合及确定组合的依据如下：

类别	组合类别	确定依据
应收账款	零售业务	零售业务应收销售款
	环境业务	环境业务应收销售款
	工程业务	工程业务应收销售款
	其他业务	其他业务应收销售款
	合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将金融工具划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，其他应收款的组合及确定组合的依据如下：

类别	组合类别	确定依据
其他应收款	合同应收款	合同应收款
	保证金押金及备用金	保证金、押金、代垫员工社保款及备用金
	其他往来款	其他往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（一）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、物料用品、合同履约成本、低值易耗品等。

（二）发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用加权平均法计价。

（三）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（四）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。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。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
PPP 项目	PPP 项目合同资产（金融资产模式、无形资产模式）
工程施工	工程施工
其他	其他合同资产

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19. 长期股权投资

适用 不适用

（一）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（二）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

（三）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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

20. 投资性房地产

（1）. 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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。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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

21. 固定资产

（1）. 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法√适用 不适用

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、管网、机器设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	3-5	19.40-1.90
管网	年限平均法	10-50	3-5	9.70-1.90
机器设备	年限平均法	3-20	3-5	32.33-4.75
其他设备	年限平均法	3-22	3-5	32.33-4.32

22. 在建工程√适用 不适用

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23. 借款费用√适用 不适用**（一）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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（二）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内，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摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。使用寿命不确定的无形资产无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；

(5) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(一) 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

（二）优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

34. 收入

（1）按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

本公司主要从事自来水销售、污水处理及固废处理、工程建设、高速路通行费等业务。

自来水销售收入：在已将产品转移给客户后，本公司根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

污水处理和固废处理收入：根据与被服务方签署的协议约定，主要以与被服务方共同确认的处理量及协议单价按期计算确认收入。

工程建设收入：符合时段确认的，在资产负债表日本公司根据投入法确定履约进度，按照履约进度确认当期收入；履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

高速路通行费收入：于提供劳务享有现时收款权利时确认收入。

35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

√适用 □不适用

（一）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（一）递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（二）递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（三）递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来

每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

适用 不适用

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
BCGNZInvestmentHoldingLimited (HongKong)	16.50
ECOINDUSTRIALENVIRONMENTALENGINEERINGPTLTD	17.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 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》，企业从事污水和垃圾处理项目的所得，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。

(2) 自 2022 年 3 月 1 日起，根据财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号《财政部税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》，本公司污水处理和垃圾处理收入，可以在增值税实际税负即征即退 70%与免征政策之间进行选择。本公司下属多个项目公司可享受此优惠。

(3) 自 2022 年 4 月 1 日起，根据财政部、税务总局公告 2022 年第 14 号《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》中生态保护和环境治理业可适用增值税留抵退税的相

关规定，本公司污水、农村供水、垃圾处理、水环境综合治理等项目，对其增值税留抵进项税，可享受全额退还。本公司下属多个项目公司可享受此优惠。

(4) 根据 2011 年财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2020 年财政部、税务总局、国家发展改革委印发《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属位于该地区的多个公司可享受此政策。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属多个公司可享受此优惠。

(6) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部公告 2019 年第 60 号《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》的规定，自 2019 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税率征收企业所得税。根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部公告 2023 年第 38 号《财政部税务总局国家发展改革委生态环境部关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》相关规定，上述税收优惠政策已延续至 2027 年 12 月 31 日。本公司下属部分项目公司可享受此优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,370.12	88,678.94
银行存款	4,009,024,089.58	4,911,729,003.76
其他货币资金	273,814,272.47	424,482,869.25
合计	4,282,929,732.17	5,336,300,551.95
其中：存放在境外的款项总额	305,563,659.83	240,273,708.47

其他说明

期末本公司因存放各类保证金等形成使用受到限制的货币资金 271,416,887.86 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	90,211,309.91	150,662,623.26
商业承兑票据	5,489,599.64	10,439,861.60
合计	95,700,909.55	161,102,484.86

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,713,795.92	8,099,412.90
商业承兑票据		2,014,800.00
合计	11,713,795.92	10,114,212.90

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	96,005,164.46	100.00	304,254.91	0.32	95,700,909.55	162,112,306.27	100.00	1,009,821.41	0.62	161,102,484.86
其中：										
银行承兑票据	90,403,532.17	94.17	192,222.26	0.21	90,211,309.91	151,459,386.27	93.43	796,763.01	0.53	150,662,623.26
商业承兑汇票	5,601,632.29	5.83	112,032.65	2.00	5,489,599.64	10,652,920.00	6.57	213,058.40	2.00	10,439,861.60
合计	96,005,164.46	/	304,254.91	/	95,700,909.55	162,112,306.27	/	1,009,821.41	/	161,102,484.86

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑票据

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑票据	90,403,532.17	192,222.26	0.21
合计	90,403,532.17	192,222.26	0.21

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑票据	5,601,632.29	112,032.65	2.00
合计	5,601,632.29	112,032.65	2.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,009,821.41	- 705,566.50				304,254.91
合计	1,009,821.41	- 705,566.50				304,254.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	8,174,390,065.07	8,137,886,670.93
1年以内小计	8,174,390,065.07	8,137,886,670.93
1至2年	4,183,433,008.72	3,075,583,228.52
2至3年	1,487,965,365.94	830,171,613.24
3至4年	580,242,764.08	405,181,257.94
4至5年	113,594,505.61	117,216,297.54
5年以上	254,796,931.86	194,532,640.87
合计	14,794,422,641.28	12,760,571,709.04

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	59,056,274.33	0.40	59,056,274.33	100.00		59,133,755.48	0.46	59,133,755.48	100.00	-
其中：										
零星款项合计	59,056,274.33	0.40	59,056,274.33	100.00		59,133,755.48	0.46	59,133,755.48	100.00	
按组合计提坏账准备	14,735,366,366.95	99.60	783,738,214.74	5.32	13,951,628,152.21	12,701,437,953.56	99.54	656,708,858.18	5.17	12,044,729,095.38
其中：										
零售业务	217,992,008.00	1.47	42,155,515.65	19.34	175,836,492.35	308,387,076.19	2.42	54,155,859.48	17.56	254,231,216.71
环境业务	12,921,850,812.95	87.34	351,250,599.82	2.72	12,570,600,213.13	10,963,416,953.91	85.92	220,422,237.46	2.01	10,742,994,716.45
工程业务	1,545,327,962.10	10.45	390,189,667.06	25.25	1,155,138,295.04	1,412,904,090.20	11.07	382,083,448.15	27.04	1,030,820,642.05
其他业务	50,195,583.90	0.34	142,432.21	0.28	50,053,151.69	16,729,833.26	0.13	47,313.09	0.28	16,682,520.17
合计	14,794,422,641.28	/	842,794,489.07	/	13,951,628,152.21	12,760,571,709.04	/	715,842,613.66	/	12,044,729,095.38

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星款项合计	59,056,274.33	59,056,274.33	100.00	预计收回的可能性很低
合计	59,056,274.33	59,056,274.33	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：零售业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	178,648,478.95	8,843,099.72	4.95
1至2年	11,835,386.65	7,432,622.82	62.80
2至3年	6,572,068.59	5,497,535.37	83.65
3至4年	6,774,554.20	6,258,333.16	92.38
4至5年	3,759,503.13	3,721,908.10	99.00
5年以上	10,402,016.48	10,402,016.48	100.00
合计	217,992,008.00	42,155,515.65	19.34

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：环境业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,434,495,965.10	46,837,324.59	0.63
1至2年	3,843,983,027.48	119,751,325.85	3.12
2至3年	1,281,682,326.45	79,848,808.94	6.23
3至4年	242,572,719.25	34,663,641.58	14.29
4至5年	72,451,409.33	25,350,748.12	34.99
5年以上	46,665,365.34	44,798,750.74	96.00
合计	12,921,850,812.95	351,250,599.82	2.72

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：工程业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	573,228,909.19	24,591,520.24	4.29
1至2年	267,646,584.13	22,883,782.95	8.55
2至3年	169,522,636.97	29,903,793.19	17.64
3至4年	320,254,149.11	111,749,720.58	34.89
4至5年	36,603,593.17	22,988,760.57	62.80
5年以上	178,072,089.53	178,072,089.53	100.00
合计	1,545,327,962.10	390,189,667.06	25.25

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	47,680,542.50	104,897.19	0.22
1至2年	1,453,162.64	8,864.29	0.61
2至3年	1,061,878.76	28,670.73	2.70

合计	50,195,583.90	142,432.21	0.28
----	---------------	------------	------

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	715,842,613.66	130,663,417.28	77,481.15		-3,634,060.72	842,794,489.07
合计	715,842,613.66	130,663,417.28	77,481.15		-3,634,060.72	842,794,489.07

说明：其他变动为①汇率变动影响为-58,955.47元；②子公司新加坡 ECO 公司拟处置，期末将其坏账金额 3,575,105.25 元调整至持有待售资产列报。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	2,477,532,987.46	384,436,416.07	2,861,969,403.53	8.53	52,844,682.04
合计	2,477,532,987.46	384,436,416.07	2,861,969,403.53	8.53	52,844,682.04

其他说明

不适用

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
PPP项目-金融资产	12,763,614,364.13	122,214,848.15	12,641,399,515.98	10,822,026,688.32	105,882,656.57	10,716,144,031.75
PPP项目-无形资产	3,658,474,593.15		3,658,474,593.15	3,710,305,394.47		3,710,305,394.47
工程施工	1,520,545,530.65	3,041,091.07	1,517,504,439.58	1,241,122,933.93	2,163,072.16	1,238,959,861.77
其他	820,470,603.54	1,640,941.20	818,829,662.34	1,379,173,635.89	18,159,378.78	1,361,014,257.11
小计	18,763,105,091.47	126,896,880.42	18,636,208,211.05	17,152,628,652.61	126,205,107.51	17,026,423,545.10
减：列示于其他非流动资产的合同资产			-10,106,465,494.98			-8,896,551,955.84
减：列示于无形资产的合同资产			-3,658,474,593.15			-3,710,305,394.47
合计	18,763,105,091.47	126,896,880.42	4,871,268,122.92	17,152,628,652.61	126,205,107.51	4,419,566,194.79

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产	691,772.91			预计未来现金流量现值低于资产账面价值
合计	691,772.91			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	271,025,060.81	77.61	248,054,413.35	84.98
1至2年	60,121,618.75	17.21	30,666,323.56	10.50
2至3年	14,393,437.86	4.12	11,347,195.52	3.89
3年以上	3,706,330.91	1.06	1,837,989.66	0.63
合计	349,246,448.33	100.00	291,905,922.09	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	52,897,852.14	15.15

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	49,624,613.46	49,624,613.46
其他应收款	1,501,705,557.55	1,260,507,475.48
合计	1,551,330,171.01	1,310,132,088.94

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛首创瑞海水务有限公司	39,724,613.46	39,724,613.46
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00
合计	49,624,613.46	49,624,613.46

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	9,900,000.00	2-3年	自身资金安排	否
合计	9,900,000.00	/	/	/

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,330,414,719.01	641,816,257.89
1年以内小计	1,330,414,719.01	641,816,257.89
1至2年	146,029,793.91	621,046,022.33
2至3年	60,690,005.91	28,847,212.33
3至4年	29,029,115.89	31,214,311.38
4至5年	12,480,484.18	16,508,597.55
5年以上	82,984,203.17	80,807,150.24
合计	1,661,628,322.07	1,420,239,551.72

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同应收款	9,865,290.84	11,804,468.80
保证金押金及备用金	155,243,370.00	148,531,943.28
其他往来款	1,496,519,661.23	1,259,903,139.64
合计	1,661,628,322.07	1,420,239,551.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	17,214,841.21	54,691,143.91	87,826,091.12	159,732,076.24
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,367,092.53	-1,176,404.25		190,688.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	18,581,933.74	53,514,739.66	87,826,091.12	159,922,764.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款坏账准备第一阶段为未来12个月预期发生信用损失，第二阶段为整个存续期预期发生的信用损失，第三阶段为整个存续期已经发生的信用损失。

坏账计提标准为按照各款项性质的预期信用损失率计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	159,732,076.24	190,688.28				159,922,764.52
合计	159,732,076.24	190,688.28				159,922,764.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
濉溪县自来水公司	353,745,700.85	21.29	代收代付工程款	1年以内	2,157,848.78
怀宁城乡供水集团有限公司	241,509,337.35	14.54	代收代付工程款	1年以内	1,473,206.96
呼和浩特市住房和城乡建设局	109,160,366.00	6.57	特许经营权回收款	1年以内	665,878.23
保山矿投矿产资源开发有限公司	89,230,734.68	5.37	代垫、暂付款	1年以内、1-2年	1,656,117.76
葫芦岛市财政局	75,502,200.00	4.54	垃圾填埋场移交补偿款	1-2年	2,559,524.58
合计	869,148,338.88	52.31	/	/	8,512,576.31

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	227,698,528.02	365,283.19	227,333,244.83	243,166,781.83	365,283.19	242,801,498.64
在产品	1,958,538.23	49,382.37	1,909,155.86	13,508,321.43	49,382.37	13,458,939.06
库存商品	48,233,225.23	318,065.61	47,915,159.62	34,354,243.92	318,065.61	34,036,178.31
物料用品、低 值易耗品	17,548,620.63	125,180.51	17,423,440.12	4,004,948.98	125,180.51	3,879,768.47
合同履约成本	997,673,120.12		997,673,120.12	985,999,015.17		985,999,015.17
合计	1,293,112,032.23	857,911.68	1,292,254,120.55	1,281,033,311.33	857,911.68	1,280,175,399.65

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	365,283.19					365,283.19
在产品	49,382.37					49,382.37
库存商品	318,065.61					318,065.61
物料用 品、低值 易耗品	125,180.51					125,180.51
合计	857,911.68					857,911.68

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
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、低值易耗品	存在残次现象	

11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	预计处置时间
持有待售处置组中的资产	1,882,981,200.42		1,882,981,200.42	1年内
其中： ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	1,882,981,200.42		1,882,981,200.42	1年内
合计	1,882,981,200.42		1,882,981,200.42	/

其他说明：

本公司于2024年6月17日签署协议，拟出售持有的

ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd的100%股权，该股权转让预计1年内完成。

12、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	588,298,548.70	393,785,855.80
合计	588,298,548.70	393,785,855.80

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	754,529,301.99	722,669,508.63
多交或预缴的增值税额	7,557,057.16	114,825.95
待认证进项税额	86,282,435.01	109,254,031.54
预缴其他税费	51,186,153.41	12,850,105.89
其他	26,459,593.15	27,453,066.19
合计	926,014,540.72	872,341,538.20

其他说明：
不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况
适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 金融资产	1,406,818,534.84	2,813,637.06	1,404,004,897.78	1,421,020,282.07	2,842,040.56	1,418,178,241.51	
分期收款销售商品、提供劳务	801,280,465.90	1,602,560.93	799,677,904.97	826,119,594.40	1,652,239.19	824,467,355.21	
其他	1,046,802,606.58	2,093,605.21	1,044,709,001.37	88,515,541.72	177,031.08	88,338,510.64	

小计	3,254,901,607.32	6,509,803.20	3,248,391,804.12	2,335,655,418.19	4,671,310.83	2,330,984,107.36	
减：1 年内到期的长期应收款			-588,298,548.70			-293,971,191.74	
合计	3,254,901,607.32	6,509,803.20	2,660,093,255.42	2,335,655,418.19	4,671,310.83	2,037,012,915.62	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	4,671,310.83			4,671,310.83
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,838,492.37			1,838,492.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	6,509,803.20			6,509,803.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

长期应收款坏账准备第一阶段为未来 12 个月预期发生信用损失，第二阶段为整个存续期预期发生的信用损失，第三阶段为整个存续期已经发生的信用损失。

坏账计提标准为按照各款项性质的预期信用损失率计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,671,310.83	1,838,492.37				6,509,803.20
合计	4,671,310.83	1,838,492.37				6,509,803.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
ECO-Master.meltPteLtd	73,131,194.40			7,095,541.06			16,364,900.00			-63,861,835.46		
万创青绿（北京）环境科技有限公司	24,151,313.91			-904,485.65							23,246,828.26	
上海华高汇元工程服务有限公司	19,466,765.39			1,448,774.86							20,915,540.25	
北京首创资本投资管理有限公司	10,135,447.26			28,086.47							10,163,533.73	
怀宁稼先供水有限责任公司	49,098,988.17			18,411.11							49,117,399.28	

泰州市润信水汇 智造股权投资合 伙企业（有限合 伙）	89,368,180.03			-610,078.48						88,758,101.55	
小计	265,351,889.16			7,076,249.37			16,364,900.00		-63,861,835.46	192,201,403.07	
二、联营企业											
中信清水入江（武 汉）投资建设有限 公司	91,876,017.85			5,345,895.14						97,221,912.99	
中关村青山绿水 基金管理有限公司											
中水首创投资有 限公司	34,348,122.85			6,238,290.78						40,586,413.63	
九江首创利池环 保有限公司	16,363,778.70			233,436.55						16,597,215.25	
北京北创绿色低 碳科技创业投资 基金中心（有限合 伙）	58,412,381.66			17,657,750.79						76,070,132.45	
北京北创绿色私 募基金管理有限 公司	2,460,829.76	300,000.0 0		-100,976.62						2,659,853.14	
北京水汇壹号环 境投资中心（有限 合伙）	75,795,734.10			-667,500.04						75,128,234.06	
北京蓝洁利德环 境科技有限公司	470,284.33									470,284.33	470,284.33
北京速通科技有 限公司	34,438,102.14			3,573,581.07						38,011,683.21	
北京首创热力股 份有限公司	398,883,777.96			-28,057,570.88						370,826,207.08	
北京首时工业设 计有限公司	459,265.21									459,265.21	
安陆市三峡水环 境综合治理有限 责任公司	9,260,486.44									9,260,486.44	
山西省改善城市 人居环境投资引 导基金（有限合 伙）	207,473,328.58			1,172,389.64						208,645,718.22	
彭泽县三峡水环 境综合治理有限 责任公司	51,205,581.08									51,205,581.08	
株洲市白石港水 环境有限责任公 司	70,665,550.19			2,778,505.82			4,673,620.60			68,770,435.41	
武汉华信数据系 统有限公司	65,344,772.88			-2,934,255.17						62,410,517.71	
浙江开创环保科 技股份有限公司	63,112,838.81			1,206,651.98						64,319,490.79	
海若斯（北京） 环境科技有限公 司	31,616,387.05			725,281.27						32,341,668.32	
苏州首创嘉净环 保科技股份有限公司	48,498,016.43			813,084.96						49,311,101.39	
青岛首创瑞海海 水务有限公司	123,875,224.84			10,585,311.23						134,460,536.07	
首星胜运国际租 赁（天津）有限 公司	78,546,080.49									78,546,080.49	
小计	1,463,106,561.35	300,000.0 0		18,569,876.52			4,673,620.60			1,477,302,817.2 7	470,284.33
合计	1,728,458,450.51	300,000.0 0		25,646,125.89			21,038,520.60		-63,861,835.46	1,669,504,220.3 4	470,284.33

说明：其他变动为汇率变动影响-1,338,900.69元；子公司新加坡 ECO 公司拟处置，将该处置组中资产作为持有待售资产列示，其中长期股权投资为 62,522,934.77 元。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	2,500,000.00						2,500,000.00			1,582,290.01	出于战略目的而计划长期持有的投资
北京水务基金管理有限责任公司	420,000.00						420,000.00	20,000.00			出于战略目的而计划长期持有的投资
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	4,700,000.00	200,000.00					4,900,000.00			300,000.00	出于战略目的而计划长期持有的投资
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	6,200,000.00	1,000,000.00					7,200,000.00			300,000.00	出于战略目的而计划长期持有的投资
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司	1,370,000.00						1,370,000.00			77,510.00	出于战略目的而计划长期持有的投资
南水北调水网（新乡）建设开发有限公司	18,100,000.00						18,100,000.00	476,745.00			出于战略目的而计划长期持有的投资
南方证券股份有限公司											出于战略目的而计划长期持有的投资
益阳市三峡水环境综合治理有限责任公司	4,100,000.00						4,100,000.00			150,000.00	出于战略目的而计划长期持有的投资
君图国际控股有限公司	1,824,708.36				558,994.54		1,265,713.82			5,433,811.18	出于战略目的而计划长期持有的投资
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	200,000.00						200,000.00			18,520,000.00	出于战略目的而计划长期持有的投资
合计	39,414,708.36	1,200,000.00			558,994.54		40,055,713.82	496,745.00	26,363,611.19	/	

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	521,444,500.00	521,444,500.00
二、本期变动	322,309,944.82	322,309,944.82
加：外购	151,477,344.82	151,477,344.82
其他转入	170,832,600.00	170,832,600.00
三、期末余额	843,754,444.82	843,754,444.82

未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,014,057,507.68	6,392,295,652.50
固定资产清理	19,836.75	
合计	6,014,077,344.43	6,392,295,652.50

其他说明：

不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,609,337,544.72	2,905,140,950.82	3,038,795,059.85	1,007,545,510.99	11,560,819,066.38
2. 本期增加金额	407,327,414.37	70,744,047.72	56,435,147.21	31,530,107.67	566,036,716.97
(1) 购置	8,201,031.54	46,667,165.98	56,430,707.21	31,115,911.08	142,414,815.81
(2) 在建工程转入	399,126,382.83	24,076,881.74	4,440.00	414,196.59	423,621,901.16
(3) 其他增加					
3. 本期减少金额	351,492,634.37	812,561,315.34		72,410,185.29	1,236,464,135.00
(1) 处置或报废	1,087,479.28	3,518,584.95		2,144,987.64	6,751,051.87
(2) 合并减少					
(3) 其他减少	350,405,155.09	809,042,730.39		70,265,197.65	1,229,713,083.13
4. 期末余额	4,665,172,324.72	2,163,323,683.20	3,095,230,207.06	966,665,433.37	10,890,391,648.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,755,156,068.08	1,685,597,501.70	893,807,873.99	573,396,357.82	4,907,957,801.59
2. 本期增加金额	83,926,358.94	100,382,302.97	71,863,131.97	51,875,468.32	308,047,262.20
(1) 计提	83,926,358.94	100,382,302.97	71,863,131.97	51,875,468.32	308,047,262.20
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	112,738,536.41	450,272,539.41		45,049,753.34	608,060,829.16
(1) 处置或报废	677,919.41	2,601,922.62		1,804,906.35	5,084,748.38
(2) 合并减少					
(3) 其他减少	112,060,617.00	447,670,616.79		43,244,846.99	602,976,080.78
4. 期末余额	1,726,343,890.61	1,335,707,265.26	965,671,005.96	580,222,072.80	4,607,944,234.63
三、减值准备					
1. 期初余额	115,598,693.30	105,945,719.66	26,495,194.29	12,526,005.04	260,565,612.29
2. 本期增加金额	6,501,720.80	6,025,517.77	2,355,257.27		14,882,495.84
3. 本期减少金额	7,058,202.09				7,058,202.09
4. 期末余额	115,042,212.01	111,971,237.43	28,850,451.56	12,526,005.04	268,389,906.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,823,786,222.10	715,645,180.51	2,100,708,749.54	373,917,355.53	6,014,057,507.68
2. 期初账面价值	2,738,582,783.34	1,113,597,729.46	2,118,491,991.57	421,623,148.13	6,392,295,652.50

1、抵押、担保的固定资产情况详见附注七、32. 短期借款，附注七、45. 长期借款。

2、固定资产减少其他主要为转到持有待售资产及汇率变化等影响。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	10,555,163.07
机器设备	1,809,050.03

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京首创生态环保集团股份有限公司新大都饭店	房屋建筑物	3,741.69	权属证书正在办理中
临沂首创水务有限公司	房屋建筑物	241.89	权属证书正在办理中
淮南市新源供水建筑安装工程有限公司	房屋建筑物	8.93	权属证书正在办理中
马鞍山港润水务有限公司	房屋建筑物	2,655.67	权属证书正在办理中

临猗首创水务有限责任公司	房屋建筑物	1,575.95	权属证书正在办理中
马鞍山首创水务有限责任公司	房屋建筑物	716.89	权属证书正在办理中
新乡首创水务有限责任公司	房屋建筑物	665.91	权属证书正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司	房屋建筑物	9,291.40	权属证书正在办理中
铜陵市供水安装有限责任公司	房屋建筑物	113.69	权属证书正在办理中
包头首创水务有限责任公司	房屋建筑物	1,335.19	权属证书正在办理中
余姚首创水务有限公司	房屋建筑物	2,174.92	权属证书正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司	房屋建筑物	13,047.69	权属证书正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司	房屋建筑物	1,577.85	权属证书正在办理中
大连恒基新润水务有限公司	房屋建筑物	138.84	权属证书正在办理中
大连大孤山污水处理有限公司	房屋建筑物	10.74	权属证书正在办理中
成都首创水务有限公司	房屋建筑物	2,940.38	权属证书正在办理中
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	房屋建筑物	165.98	权属证书正在办理中
芜湖首创水务有限责任公司	房屋建筑物	2,108.47	权属证书尚未变更
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	房屋建筑物	796.47	权属证书尚未变更
铜陵首创水务有限责任公司	房屋建筑物	98.45	权属证书尚未变更
铜陵市供水安装有限责任公司	房屋建筑物	7.67	权属证书尚未变更

说明：本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司房屋建筑物账面价值 796.47 万元、芜湖首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 2,108.47 万元、铜陵首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 98.45 万元、铜陵市供水安装有限责任公司房屋建筑物账面价值 7.67 万元的权属证书尚未变更。

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	19,836.75	
合计	19,836.75	

其他说明：

不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,026,335,488.09	1,812,267,477.06
合计	1,026,335,488.09	1,812,267,477.06

其他说明：

不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供水技改及管网工程小计	534,075,980.89		534,075,980.89	537,453,241.32		537,453,241.32
环境危废工程小计	31,331,123.86	31,117,525.09	213,598.77	340,500,302.51	31,117,525.09	309,382,777.42
ECO 垃圾处理工程				382,495,270.11		382,495,270.11
其他境内工程小计	492,045,908.43		492,045,908.43	582,936,188.21		582,936,188.21
合计	1,057,453,013.18	31,117,525.09	1,026,335,488.09	1,843,385,002.15	31,117,525.09	1,812,267,477.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
环境危废工程小计	31,117,525.09			31,117,525.09	预计未来现金流量现值低于资产账面价值
合计	31,117,525.09			31,117,525.09	/

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	68,984,103.71	298,110,698.79	30,668,480.05	62,860,297.56	14,155,980.92	474,779,561.03
2. 本期增加金额		-617,019.48				-617,019.48
(1) 租入		38,400.00				38,400.00
(2) 租赁负债调整		-655,419.48				-655,419.48
(3) 合并增加						
(4) 其他增加						
3. 本期减少金额		40,756,900.86	21,946,960.96		1,049,899.33	63,753,761.15
(1) 转租赁为融资租赁						
(2) 转让或持有待售						
(3) 其他减少		40,756,900.86	21,946,960.96		1,049,899.33	63,753,761.15
4. 期末余额	68,984,103.71	256,736,778.45	8,721,519.09	62,860,297.56	13,106,081.59	410,408,780.40
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,580,580.51	109,163,049.12	15,281,202.57	11,018,356.79	4,057,494.30	150,100,683.29
2. 本期增加金额	2,163,624.40	26,355,594.97	1,667,543.94	2,245,209.99	1,272,870.62	33,704,843.92
(1) 计提	2,163,624.40	26,355,594.97	1,667,543.94	2,245,209.99	1,272,870.62	33,704,843.92
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额		11,656,412.12	9,768,718.97		670,378.40	22,095,509.49

(1) 转租赁为融资租赁						
(2) 转让或持有待售						
(3) 其他减少		11,656,412.12	9,768,718.97		670,378.40	22,095,509.49
4. 期末余额	12,744,204.91	123,862,231.97	7,180,027.54	13,263,566.78	4,659,986.52	161,710,017.72
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	56,239,898.80	132,874,546.48	1,541,491.55	49,596,730.78	8,446,095.07	248,698,762.68
2. 期初账面价值	58,403,523.20	188,947,649.67	15,387,277.48	51,841,940.77	10,098,486.62	324,678,877.74

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	污水处理特许经营权	自来水经营权	快速路经营权	垃圾处理特许经营权	废弃电器拆解特许经营权	污泥处理特许经营权	客户合同	商标价值	其他	在建PPP项目 (报表调整)	合计
一、账面原值												
1. 期初余额	791,762,649.98	34,157,597,530.09	13,109,670,895.48	1,449,349,174.99	5,469,074,225.36	14,200,000.00	51,470,985.18	50,956,162.90	7,200.00	272,359,784.19	6,406,541,637.11	61,772,990,245.28
2. 本期增加金额	237,500,171.81	504,165,184.70			76,074,980.77					5,499,535.27	155,552,709.21	978,792,581.76
(1) 购置	237,500,171.81	504,165,184.70			76,074,980.77					5,499,535.27	155,552,709.21	978,792,581.76
(2) 内部研发												
(3) 企业合并增加												
(4) 其他增加												
3. 本期减少金额		1,315,081,551.99	2,197,303.44		11,244,330.66					60,510,339.99		1,389,033,526.08
(1) 处置		1,287,290,897.00			11,244,330.66							1,298,535,227.66
(2) 合并减少												
(3) 其他减少		27,790,654.99	2,197,303.44							60,510,339.99		90,498,298.42
4. 期末余额	1,029,262,821.79	33,346,681,162.80	13,107,473,592.04	1,449,349,174.99	5,533,904,875.47	14,200,000.00	51,470,985.18	50,956,162.90	7,200.00	217,348,979.47	6,562,094,346.32	61,362,749,300.96
二、累计摊销												
1. 期初余额	261,172,728.36	7,286,691,457.62	2,429,726,862.96	1,208,154,984.48	888,902,297.54	14,200,000.00	9,231,064.65	28,592,069.21	7,200.00	149,771,694.17		12,276,450,358.99
2. 本期增加金额	24,966,660.19	731,948,723.37	186,226,262.05	29,910,990.30	116,538,582.32		1,065,603.37	1,698,538.77	0.00	16,856,708.39		1,109,212,068.75
(1) 计提	24,966,660.19	731,948,723.37	186,226,262.05	29,910,990.30	116,538,582.32		1,065,603.37	1,698,538.77		16,856,708.39		1,109,212,068.75
(2) 企业合并增加												
(3) 其他增加												
3. 本期减少金额		105,862,225.44			7,825.70					36,789,482.20		142,659,533.34

2024 年半年度报告

(1) 处置		105,862,225.44			7,825.70							105,870,051.14
(2) 合并减少												
(3) 其他减少										36,789,482.20		36,789,482.20
4. 期末余额	286,139,388.55	7,912,777,955.55	2,615,953,125.01	1,238,065,974.78	1,005,433,054.16	14,200,000.00	10,296,668.02	30,290,607.98	7,200.00	129,838,920.36		13,243,002,894.40
三、减值准备												
1. 期初余额					273,691,616.16							273,691,616.16
2. 本期增加金额												
3. 本期减少金额												
4. 期末余额					273,691,616.16							273,691,616.16
四、账面价值												
1. 期末账面价值	743,123,433.24	25,433,903,207.25	10,491,520,467.03	211,283,200.21	4,254,780,205.15		41,174,317.17	20,665,554.93		87,510,059.11	6,562,094,346.32	47,846,054,790.40
2. 期初账面价值	530,589,921.62	26,870,906,072.47	10,679,944,032.52	241,194,190.51	4,306,480,311.66	0.00	42,239,920.53	22,364,093.69	0.00	122,588,090.02	6,406,541,637.11	49,222,848,270.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮南首创水务有限责任公司	961.68	权属证书尚未变更
芜湖首创水务有限责任公司	1,245.60	权属证书尚未变更
余姚首创水务有限公司	3,546.36	权属证书尚未变更

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
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
首创环境控股有限公司	328,810,104.09				328,810,104.09
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPte.Ltd（新加坡ECO公司）	681,065,731.92			681,065,731.92	
四川青石建设有限公司	19,301,598.89				19,301,598.89
合计	1,046,047,151.13			681,065,731.92	364,981,419.21

说明：其他变动系将拟处置的资产组中的商誉调整至持有待售资产。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
使用权资产改良及维护支出	42,029,479.09	29,660,146.55	4,235,415.51		67,454,210.13
其他	88,785,901.19	10,788,923.06	35,816,246.50		63,758,577.75
合计	130,815,380.28	40,449,069.61	40,051,662.01		131,212,787.88

其他说明：

不适用

29、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	796,234,064.83	174,888,321.17	838,183,113.29	171,574,714.52

工薪时间性差异	2,224,119.05	538,842.41	1,727,874.08	431,968.52
预收账款及递延收入纳税	259,176,474.69	60,185,081.05	292,515,788.44	61,595,842.97
递延收益政府补助纳税	27,152,118.08	6,318,152.23	28,286,371.16	6,601,715.49
资产摊销和折旧	49,202,551.35	10,027,839.34	46,689,238.28	9,453,180.47
成本费用时间性差异	167,813,677.26	35,544,032.29	118,379,026.91	28,315,634.23
租赁资产影响	142,274,943.72	34,606,828.43	185,865,568.15	42,167,983.10
投资性房地产公允价值变动	351,496.24	78,594.06	92,800.00	13,920.00
可抵扣亏损	163,546,374.71	26,239,668.19	30,920,259.72	6,101,675.28
合计	1,607,975,819.93	348,427,359.17	1,542,660,040.03	326,256,634.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值转换	639,174,935.64	159,679,561.81	638,033,214.64	159,508,303.66
股权转让收益	37,986,281.67	9,496,570.42	37,986,281.67	9,496,570.42
无形资产摊销	56,614,914.88	14,133,848.75	555,814,566.93	98,829,490.99
PPP 金融资产模式形成	1,440,082,019.87	360,020,504.97	1,311,115,650.84	327,778,912.71
剩余股权公允价值变动	17,688,571.84	4,422,142.96	17,688,571.84	4,422,142.96
租赁资产影响	129,684,212.64	31,424,552.30	176,978,429.33	40,200,650.62
合计	2,321,230,936.54	579,177,181.21	2,737,616,715.25	640,236,071.36

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	914,721,370.62	543,229,100.44
可抵扣亏损	4,496,441,404.57	4,385,322,139.24
合计	5,411,162,775.19	4,928,551,239.68

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	567,691,502.73	607,967,488.55	
2025年	777,506,385.62	777,506,385.62	
2026年	454,140,689.36	454,140,689.36	

2027年	889,366,159.94	889,366,159.94	
2028年	1,656,341,415.77	1,656,341,415.77	
2029年及以后	151,395,251.15		
合计	4,496,441,404.57	4,385,322,139.24	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	85,222,428.59		85,222,428.59	231,901,990.98		231,901,990.98
PPP项目	18,822,198,190.84		18,822,198,190.84	18,339,681,394.83		18,339,681,394.83
预计一年以上抵扣进项税	790,657,747.53		790,657,747.53	928,495,987.75		928,495,987.75
其他	283,771,740.78		283,771,740.78	164,698,320.97		164,698,320.97
合计	19,981,850,107.74		19,981,850,107.74	19,664,777,694.53		19,664,777,694.53

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

其他说明：

不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,216,321,666.66	4,971,893,144.48
合计	5,216,321,666.66	4,971,893,144.48

短期借款分类的说明：

不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		24,340.00
银行承兑汇票	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	24,340.00

说明：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
PPP 建设款	4,763,862,577.91	4,883,697,993.68
应付分包工程款	2,768,353,830.13	3,951,318,050.49
日常货款	2,194,965,664.06	2,140,937,503.37
设备采购及工程建设款	1,321,453,279.62	1,034,946,186.18
其他	349,657,163.21	197,556,727.67
合计	11,398,292,514.93	12,208,456,461.39

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收自来水费	107,698,183.09	100,804,629.45
预收工程款	1,986,041,942.17	1,858,221,116.44
预收垃圾收集款	18,323,039.23	36,983,602.07
其他	22,6371,556.41	139,670,676.17
小计	2,338,434,720.90	2,135,680,024.13
减：计入其他非流动负债的合同负债	-43,268,596.19	-51,277,380.07
合计	2,295,166,124.71	2,084,402,644.06

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	478,884,902.81	1,085,606,645.07	1,175,067,707.82	389,423,840.06
二、离职后福利-设定提存计划	8,585,827.95	137,004,896.87	138,224,471.58	7,366,253.24
三、辞退福利	619,175.41	4,568,270.42	5,181,536.70	5,909.13
四、一年内到期的其他福利	149,600.00	5,418,372.00	5,418,372.00	149,600.00
合计	488,239,506.17	1,232,598,184.36	1,323,892,088.10	396,945,602.43

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	462,243,409.01	826,614,419.78	914,397,995.61	374,459,833.18
二、职工福利费		75,316,857.87	75,316,857.87	
三、社会保险费	2,835,866.20	72,163,068.64	71,286,121.16	3,712,813.68
其中：医疗保险费	2,647,806.81	63,387,375.60	62,904,714.91	3,130,467.50
补充医疗保险	17,554.20	2,379,569.84	2,279,719.43	117,404.61
工伤保险费	143,050.91	4,060,397.91	4,054,991.39	148,457.43
生育保险费	27,454.28	1,387,315.51	1,389,502.48	25,267.31
其他社会保险		948,409.78	657,192.95	291,216.83
四、住房公积金	1,069,085.80	94,270,051.32	93,224,657.46	2,114,479.66
五、工会经费和职工教育经费	12,736,541.80	17,242,247.46	20,842,075.72	9,136,713.54
合计	478,884,902.81	1,085,606,645.07	1,175,067,707.82	389,423,840.06

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,192,116.31	122,086,541.66	124,494,185.60	5,784,472.37
2、失业保险费	321,018.00	5,065,678.17	4,614,022.03	772,674.14
3、企业年金缴费	72,693.64	9,852,677.04	9,116,263.95	809,106.73
合计	8,585,827.95	137,004,896.87	138,224,471.58	7,366,253.24

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,718,718.91	100,995,160.78
商品服务税		6,752,743.94
企业所得税	262,099,196.01	324,548,934.10
个人所得税	4,750,668.5	5,526,440.49
城市维护建设税	4,427,785.93	7,997,762.83
房产税	5,845,208.57	6,500,927.46
土地使用税	12,419,662.99	14,240,194.24
资源税	19,497,437.45	18,662,561.95
教育费附加	3,378,255.83	6,141,816.54
印花税	896,485.86	2,609,269.24
其他	3,746,001.95	6,479,094.74
合计	390,779,422.00	500,454,906.31

其他说明：

不适用

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	92,553,069.53	91,210,710.19
其他应付款	2,013,044,255.42	2,127,681,819.14
合计	2,105,597,324.95	2,218,892,529.33

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	92,553,069.53	91,210,710.19
合计	92,553,069.53	91,210,710.19

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
期末无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
自来水代征款和各项附加	123,974,541.41	122,499,192.60
财政往来和政府专项拨款	57,097,484.97	82,787,375.10
股权等资产转让款	448,652,972.98	509,079,146.31
改制职工费	79,362,633.91	79,824,623.40
押金保证金	87,321,423.11	100,389,199.36
其他往来款	1,216,635,199.04	1,233,102,282.37
合计	2,013,044,255.42	2,127,681,819.14

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持有待售资产组中的负债	422,670,078.11	
其中：		
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	422,670,078.11	
合计	422,670,078.11	

其他说明：

不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,584,366,015.77	3,246,735,653.42
1年内到期的应付债券	2,800,000,000.00	
1年内到期的长期应付款	164,650,501.21	201,329,892.74
1年内到期的租赁负债	23,007,427.65	36,743,130.10
合计	5,572,023,944.63	3,484,808,676.26

其他说明：

1年内到期的长期借款明细详见附注五、45.长期借款。

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	2,511,623,087.45	2,009,620,218.57
待转销项税额	363,828,109.61	363,782,739.75
建信融通券	125,535,458.43	157,353,477.02
计提利息	146,995,134.03	175,405,183.77
票据融资款	10,114,212.90	22,007,727.24
合计	3,158,096,002.42	2,728,169,346.35

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2023年第三期超短期融资券	100元	2023-08-24	210天	500,000,000.00	503,907,103.82		2,404,371.59		506,311,475.41		否
2023年第四期超短期融资券	100元	2023-10-20	179天	1,000,000,000.00	1,004,934,426.23		7,683,606.56		1,012,618,032.79		否
2023年第六期超短期融资券	100元	2023-12-11	100天	500,000,000.00	500,778,688.52		3,114,754.10		503,893,442.62		否
2024年第一期超短期融资券	100元	2024-3-8	240天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	6,255,737.71			1,006,255,737.71	否
2024年第二期超短期融资券	100元	2024-4-9	230天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,381,694.00			1,004,381,694.00	否
2024年第三期超短期融资券	100元	2024-5-23	270天	500,000,000.00		500,000,000.00	985,655.74			500,985,655.74	否
合计	/	/	/	4,500,000,000.00	2,009,620,218.57	2,500,000,000.00	24,825,819.70		2,022,822,950.82	2,511,623,087.45	/

其他说明:

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,121,761,411.62	32,169,056,329.56
抵押借款	238,051,430.00	251,721,537.00
保证借款	290,085,672.76	355,950,216.27
信用借款	1,969,789,366.59	1,640,621,346.20
小计	35,619,687,880.97	34,417,349,429.03
减：一年内到期的长期借款	-2,584,366,015.77	-3,246,735,653.42
合计	33,035,321,865.20	31,170,613,775.61

长期借款分类的说明：

质押借款：

本公司之子公司北京首创东坝水务有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末借款余额 13,531.00 万元。

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以江苏省徐州市城市供水项目特许权协议及相关补充协议项下享有的全部权益和收益提供质押，向国家开发银行江苏省分行借款，期末借款余额 37,000.00 万元。

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以第一污水处理厂二期扩建项目特许经营权下应收账款（污水处理收费权）提供质押以及项目下土地使用权提供抵押，向中国农业银行股份有限公司淮南分行借款，期末借款余额 6,190.00 万元。

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以石姚湾净水厂污水处理服务费收益权及其项下应收款项提供质押，向中国工商银行股份有限公司淮南舜耕支行借款，期末借款余额 25,847.00 万元。

本公司之子公司淮南首创污水处理有限公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥蜀山支行借款，期末借款余额 10,813.00 万元。

本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司以自来水特许经营权项下收费权及应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 7,067.05 万元。

本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司以铜陵市城市第五水厂一期工程项目特许经营权项下收费权及应收账款提供质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 9,360.00 万元。

本公司之子公司定州市首创水务有限公司以特许经营权（水费收费权）提供质押，向交通银行股份有限公司保定分行借款，期末借款余额 9,595.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以常德市皇木关污水处理厂扩建（二期）及一期提标项目收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 36,000.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以凤凰县污水处理及管网维护 PPP 项目（存量）收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 26,800.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以龙山县城镇污水处理 PPP 项目（扶贫开发）收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 29,900.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司吉首市乾州污水处理厂特许经营收费权提供质押，向中国银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款，期末余额为1,006.57万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以张家界杨家溪污水处理厂污水处理收费权提供质押，向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款，期末借款余额175.00万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以《张家界市杨家溪污水处理厂BOT项目特许经营协议补充协议三》项下的污水处理服务费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款，期末借款余额9,751.00万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司张家界市仁和环保科技有限公司以张家界市煤炭湾生活垃圾处理厂项目收费权提供质押，向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款，期末借款余额450.00万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行借款，期末借款余额1,310.00万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司攸县首创水务有限责任公司以攸县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国银行股份有限公司攸县支行借款，期末借款余额540.00万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司醴陵首创水务有限责任公司以醴陵污水处理厂一期及二期项目的污水处理服务收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司醴陵支行借款，期末借款余额1,140.00万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司醴陵首创水务有限责任公司以东富污水处理服务费收费权提供质押，向邮储银行醴陵支行借款，期末借款余额3,500.00万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司邵阳首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司邵阳红星支行借款，期末借款余额6,800.00万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司岳阳县首创环境综合治理有限责任公司以岳阳县生活垃圾无害化处理场项目垃圾处理收费权提供质押，向中国银行股份有限公司岳阳县支行借款，期末借款余额250.00万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任担保。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常宁首创水务有限责任公司以常宁市污水处理厂收费权提供质押，向中国银行股份有限公司常宁支行借款，期末借款余额1,700.00万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司以凤凰县城镇生活垃圾处理厂特许经营权提供质押，向中国银行股份有限公司凤凰支行借款，期末借款余额500.00万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司娄底首创水务有限责任公司以娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造项目的污水处理服务费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司娄底分行借款，期末借款余额7,803.78万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘阴首创水务有限责任公司以湘阴县第二污水处理厂污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司湘阴县支行借款，期末借款余额 3,962.40 万元。

本公司之子公司太原首创污水处理有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司太原五一路支行借款，期末借款余额 17,500.00 万元。

本公司之子公司定州市中诚水务有限公司以污水处理收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司定州市支行借款，期末借款余额 10,487.13 万元。

本公司之子公司呼和浩特首创春华水务有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司呼和浩特锡林北路支行借款，期末借款余额 5,411.38 万元。

本公司之子公司恩施首创水务有限公司以恩施市官坡污水处理厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司恩施解放路支行借款，期末借款余额 3,250.00 万元。

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂一期收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 4,401.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂二期收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 10,263.89 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 750.00 万元。

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以六个乡镇水厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 4,697.76 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以铁岭市城市污水处理特许经营权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铁岭市银州支行借款，期末余额为 1,500.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以开原市城市污水处理特许经营权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铁岭市银州支行借款，期末借款余额 786.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司凡和（葫芦岛）水务投资有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行借款，期末借款余额 364.00 万元。

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以特许经营协议项下运营收益权提供质押，向中国工商银行股份有限公司自贡分行借款，期末余额为 2,075.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以污水处理收费权项下的应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司富顺支行借款，期末余额为 2,359.76 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司淮南毛集首创水务有限责任公司以收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥天鹅湖支行借款，期末借款余额 2,631.56 万元。

本公司之子公司凤台首创污水处理有限公司以污水处理服务费收益权及其项下应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司淮南舜耕支行借款，期末借款余额 8,526.72 万元。

本公司之子公司马鞍山港润水务有限公司以马鞍山示范园区自来水厂建设工程一期项目收费权提供质押，向中国银行股份有限公司马鞍山开发区支行借款，期末借款余额 5,471.96 万元。

本公司之子公司余姚首创污水处理有限公司以余姚市农村生活污水处理厂站应收账款和余姚市农村生活污水收集管网建设及委托运营特许经营权下的应收账款提供质押，向平安银行股份有限公司宁波分行借款，期末借款余额 43,985.00 万元。

本公司之子公司茂名首创水务有限责任公司以自来水收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司茂名市分行借款，期末借款余额 57,000.00 万元。

本公司之子公司揭阳首创水务有限责任公司以揭阳市区污水处理厂污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司揭阳分行借款，期末借款余额 6,539.00 万元。

本公司之子公司屏山首创水务有限责任公司以王场污水处理厂收费权提供质押，向四川屏山农村商业银行股份有限公司借款，期末借款余额 500.00 万元。

本公司之子公司屏山首创水务有限责任公司以供排水项目贷款期限内应收账款提供质押，向四川屏山农村商业银行股份有限公司借款，期末借款余额 23,330.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司以自来水收费权及供水特许经营权提供质押，向秦皇岛银行股份有限公司金财支行借款，期末借款余额 30,472.73 万元。

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元市第二城市生活污水处理厂（二期）特许经营权项下收益权提供质押，向中国银行股份有限公司广元分行借款，期末借款余额 4,678.60 万元。

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元市第二城市生活污水处理厂项目、西湾水厂项目及城区供水管网及配套设施项目项下的收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司广元分行借款，期末借款余额 24,344.71 万元。

本公司之子公司驻马店首创水务有限公司以第四污水处理厂应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司驻马店雪松路支行借款，期末借款余额 10,129.90 万元。

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以铜陵市排水一体化项目所产生的所有应收账款（政府购买服务费）收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行牡丹支行借款，期末借款余额 27,859.00 万元。

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以铜陵市城市排水一体化二期 PPP 项目合同项下预期收益（包括全部权益和收益）提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行牡丹支行、中国农业银行股份有限公司铜陵分行所组银团借款，期末余额为 16,375.00 万元。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司歙县首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向安徽马鞍山农村商业银行歙县支行借款，期末借款余额 4,920.00 万元。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司歙县首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向安徽歙县农村商业银行借款，期末借款余额 750.00 万元，首创环投控股有限公司作为共同借款人。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司歙县首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向安徽歙县农村商业银行借款，期末借款余额 5,250.00 万元，首创环投控股有限公司作为共同借款人。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司射阳县污水处理有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国光大银行股份有限公司苏州分行借款，期末借款余额 1,200.00 万元。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司射阳县污水处理有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司射阳支行借款，期末借款余额 3,500.00 万元，同时首创环投控股有限公司全额提供连带责任保证。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司武义县中成污水处理有限公司以武义县城市污水处理厂污水处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司金华市分行借款，期末借款余额 13,900.00 万元。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司武义县中成污水处理有限公司以武义县城市污水处理厂污水处理服务费收费权提供质押，向浙江武义农村商业银行股份有限公司营业部借款，期末借款余额 3,000.00 万元，首创环投控股有限公司作为共同还款人。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司仙居首创水务有限公司以仙居县城市污水处理厂污水处理服务费收费权提供质押，向浙江仙居农村商业银行股份有限公司市桥支行借款，期末借款余额 5,250.00 万元。

本公司之子公司首创环投控股有限公司以黄山市徽州区污水处理厂委托运营污水处理费收费权提供质押，向江苏银行杭州分行借款，期末借款余额 2,900.00 万元。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司磐安县城市污水处理有限公司以磐安县城市污水处理厂污水处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司金华市分行借款，期末借款余额 2,490.00 万元。

本公司之子公司大连首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向招商银行股份有限公司大连分行借款，期末借款余额 7,500.00 万元。

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以固原市海绵城市 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行固原市分行借款，期末借款余额 51,211.93 万元。

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以应收账款（政府购买服务费）提供质押，向中国建设银行股份有限公司宁夏固原北塬支行借款，期末借款余额 13,853.41 万元。

本公司之子公司务川首创水务有限公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司务川支行借款，期末借款余额 8,610.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司蠡县中洲水业有限公司以蠡县地表水厂项目水处理服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京安定门支行借款，期末借款余额 2,022.00 万元，本公司与中明置业有限公司作为共同借款人。

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司高阳县中洲水业有限公司以高阳县地表水厂水处理及管网服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京安定门支行借款，期末借款余额 1,621.00 万元，本公司与中明置业有限公司作为共同借款人。

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司涿州市中洲水业有限公司以特许经营权及收益权提供质押，向秦皇岛银行股份有限公司金财支行借款，期末借款余额 30,500.00 万元。

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司保定市中诚自来水供应有限公司以水处理服务费收费权提供质押，向交通银行徐水支行借款，期末借款余额 2,680.55 万元。

本公司之子公司绍兴市首创污水处理有限公司以嵊新污水处理厂二期工程特许经营协议污水处理收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司嵊州支行借款，期末借款余额 12,422.00 万元。

本公司之子公司长治市首创水务有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司长治八一路支行借款，期末借款余额 30,775.85 万元。

本公司之子公司太谷首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司太谷支行借款，期末借款余额 8,979.00 万元。

本公司之子公司常熟首创农村污水处理有限公司以常熟市农村分散式污水处理二期二标段特许经营收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司常熟支行借款，期末借款余额 7,138.95 万元。

本公司之子公司首创生态环境（福州）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行福建省分行营业部借款，期末借款余额 59,000.00 万元。

本公司之子公司首创生态环境（福州）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款提供质押，向国家开发银行福建省分行借款，期末借款余额 47,800.00 万元。

本公司之子公司泗县首创水务有限责任公司以泗县地表水厂项目特许经营权项下应收账款（自来水收费权）提供质押，向中国农业银行股份有限公司宿州分行泗县支行借款，期末借款余额 1,768.00 万元。

本公司之子公司宿迁首创污水处理有限公司以宿豫区乡镇污水处理设施 PPP 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司宿迁市分行借款，期末借款余额 15,591.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司石河子首创水务有限公司污水处理服务费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司商务区支行借款，期末借款余额 43,516.83 万元。

本公司之子公司颍上首创水务有限责任公司以特许经营权下应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司颍上支行借款，期末借款余额 14,273.55 万元。

本公司之子公司临澧首创生态环境有限公司以污水处理费收费权及自来水水费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司临澧支行借款，期末借款余额 92,465.56 万元。

本公司之子公司延津首创水务有限公司以供水、污水特许经营权提供质押，向中信银行股份有限公司新乡分行借款，期末借款余额 9,231.80 万元。

本公司之子公司仁寿首创水务有限公司以球溪河（仁寿段）流域水污染综合治理一期工程 PPP 项目合同项下污水处理服务费收费权提供质押，向四川仁寿农村商业银行股份有限公司借款，期末借款余额 53,600.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司北京清斋首创水务有限责任公司以门头沟区农村污水处理设施 PPP（西部片区）项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司门头沟支行借款，期末借款余额 3,130.40 万元。

本公司之子公司北京长兴首创水务有限公司以北京市大兴区长子营镇水环境治理工程 PPP 项目未来收益权提供质押，向北京农村商业银行股份有限公司海淀支行借款，期末借款余额 2,754.67 万元。

本公司之子公司凤凰首创水务有限责任公司以凤凰县城乡给排水工程 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 61,196.00 万元。

本公司之子公司六盘水市钟山区创净水务有限公司以项目项下的政府付费及其他各项收入提供质押，向兴业银行股份有限公司贵阳分行借款，期末借款余额 32,602.10 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司衡阳蓝源水务有限责任公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行借款，期末借款余额 11,906.00 万元。

本公司之子公司湖北首创生态环境综合产业投资有限公司以沙洋县城市工业污水处理厂水费收费权提供质押，向中国农业发展银行沙洋县支行借款，期末借款余额 5,095.00 万元，沙洋经济开发区宏强建设投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司合肥首创长岗水务有限责任公司以特许经营权协议项下全部权益和收益提供质押，向中国工商银行股份有限公司合肥明珠支行借款，期末借款余额 11,554.35 万元。

本公司之子公司合肥首创长岗水务有限责任公司以合肥市长岗污水处理厂尾水提标及中水厂项目应收污水处理服务费提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥蜀山支行借款，期末借款余额 6,622.08 万元。

本公司之子公司天津宁河首创环保技术有限公司以天津市宁河区农村生活污水处理项目一期工程产生的污水处理服务费收益权提供质押，向中国建设银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末借款余额 26,048.71 万元。

本公司之子公司泉州水汇生态环境开发有限公司以泉港区市政给排水七镇连通工程 PPP 项目下政府付费款提供质押，向中国农业发展银行惠安县支行借款，期末借款余额 9,207.37 万元。

本公司之子公司天津宁河首创污水处理有限公司以特许经营协议项下污水处理收益权提供质押，向中国银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末借款余额 1,740.00 万元。

本公司之子公司成都首创水务有限公司以区域供水特定资产收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司成都温江支行借款，期末借款余额 90,036.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司崇州首创水务有限公司以崇州首创水务有限公司存单提供质押，向绵阳市商业银行股份有限公司成都分行借款，期末借款余额 960.00 万元。

本公司之子公司崇州首创水务有限公司以四川省成都市崇州市怀远水厂一期供水特定资产收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司成都温江支行借款，期末借款余额 25,400.00 万元。

本公司之子公司三明镛州水汇生态环境有限公司以将乐县农村生活污水处理 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行沙县支行借款，期末借款余额 4,810.00 万元。

本公司之子公司枞阳首创水务有限责任公司以枞阳县农村自来水并网 PPP 项目合同项下的所有收益和权益提供质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 92,787.40 万元。

本公司之子公司芜湖首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司繁昌支行借款，期末借款余额 8,395.00 万元。

本公司之子公司眉山首创水务有限公司以成眉石化园区污水处理厂（一期）项目污水处理收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司眉山市彭山区支行借款，期末借款余额 1,200.00 万元。

本公司之子公司舞阳首创水务有限公司以项目应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司漯河分行借款，期末借款余额 30,012.56 万元。

本公司之子公司北京青云首创水务有限公司以北京市大兴区青云店镇水环境综合治理工程 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向北京农村商业银行股份有限公司海淀支行借款，期末借款余额 6,841.34 万元。

本公司之子公司成都龙泉首创水务有限公司以成都陡沟河污水处理厂项目收费权提供质押，向招商银行股份有限公司成都分行借款，期末借款余额 3,176.21 万元。

本公司之子公司淮安首创生态环境有限公司以淮安黑臭水体综合整治 PPP 项目收费权提供质押，向交通银行股份有限公司淮安分行、中国农业银行股份有限公司淮安分行所组银团借款，期末余额为 84,078.31 万元；

本公司之子公司四川水汇生态环境治理有限公司以内江沱江流域水环境综合治理 PPP 项目合同及补充协议项下应收账款提供质押，向中国农业银行股份有限公司内江直属支行借款，期末借款余额 242,768.88 万元。

本公司之子公司四川水汇生态环境治理有限公司以内江沱江流域水环境综合治理 PPP 项目合同及补充协议项下应收账款（隆昌市、东兴区）提供质押，向中国农业发展银行内江市分行借款，期末借款余额 30,640.00 万元。

本公司之子公司新乡首创水务有限责任公司以新乡市城市供水特许经营权提供质押，向中国工商银行股份有限公司新乡分行借款，期末借款余额 6,015.60 万元。

本公司之子公司北京水汇生态环境治理有限公司以顺义区农村污水治理工程（东部片区）PPP 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京顺义支行借款，期末借款余额 86,005.37 万元。

本公司之子公司天津市宁河区首创供水有限公司以宁河区地表水厂及配套管网工程项目未来收益权形成的应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末借款余额 17,271.54 万元。

本公司之子公司龙山首创水务有限责任公司以 PPP 协议项下享有的全部权益和收益提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 57,230.00 万元。

本公司之子公司泗县首创污水处理有限公司以泗县城北污水处理厂特许经营权项下的污水处理收费权提供质押，向安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司灵璧支行借款，期末借款余额 6,390.00 万元。

本公司之子公司湖南首创水务有限责任公司以株洲市河西污水处理厂二期及配套管网工程 PPP 项目应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司株洲城西支行借款，期末借款余额 17,615.00 万元。

本公司之子公司鹰潭首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司鹰潭月湖支行借款，期末余额为 11,800.00 万元。

本公司之子公司河北雄安首创环境治理有限公司以雄安新区白洋淀项目一标段环境综合治理服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司安新支行、中国农业发展银行安新县支行所组银团借款，期末借款余额 10,296.50 万元。

本公司之子公司庆阳陇沱海绵城市建设管理运营有限责任公司以庆阳市海绵城市试点建设项目-项目包 3（D、E 片区）应收账款提供质押，向国家开发银行甘肃省分行借款，期末借款余额 60,900.00 万元。

本公司之子公司淮南首创环境治理有限公司以淮南市潘集区泥河流域水环境综合治理 PPP 合同项下预期收益提供质押，向中国农业银行股份有限公司淮南分行借款，期末借款余额 40,129.30 万元。

本公司之子公司临沭首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司临沭支行借款，期末借款余额 10,014.00 万元。

本公司之子公司铜陵悦江首创水务有限责任公司以铜陵南部城区污水处理厂及配套管网建设项目应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司铜陵市分行借款，期末借款余额17,024.00万元。

本公司之子公司宿州首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司宿州分行借款，期末借款余额7,032.31万元。

本公司之子公司晋州市首创城市污水处理有限公司以晋州滹沱河流域水污染综合整治工程项目特许经营权（水费收费权）提供质押，向交通银行股份有限公司石家庄辛集支行借款，期末借款余额23,389.27万元。

本公司之子公司铜川首创水环境治理有限公司以铜川市漆水河水环境治理工程PPP项目应收账款50%提供质押，向中国银行股份有限公司铜川分行借款，期末借款余额18,612.64万元。

本公司之子公司铜川首创水环境治理有限公司以铜川市漆水河水环境治理工程PPP项目应收账款50%提供质押，向中国建设银行股份有限公司铜川分行借款，期末借款余额17,020.61万元。

本公司之子公司石家庄首创水汇环境治理有限公司以石家庄市栾城区古运粮河项目应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司栾城支行借款，期末借款余额23,950.46万元。

本公司之子公司深圳光明首创水务有限责任公司以公明水质净化厂二期设施提供污水处理服务50%应收账款提供质押，向中国银行股份有限公司深圳福永支行借款，期末借款余额16,078.78万元。

本公司之子公司江苏首创生态环境有限公司以《宿迁市中心城市西南片区水环境综合整治PPP项目合同》项下享有的全部权益及收益提供质押，向国家开发银行江苏省分行和中国农业银行股份有限公司宿迁宿城支行所组银团借款，期末余额为94,700.00万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司之分公司临沂首创博瑞水务有限公司罗庄分公司以临沂市罗庄区第二污水处理厂改扩建项目特许经营权下水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司临沂罗庄支行借款，期末借款余额8,241.38万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司胶州首创博瑞水务有限公司以张应水厂项目特许经营权下水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛台东支行借款，期末余额12,145.31万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司胶州首创博瑞水务有限公司以胶西水厂项目特许经营权下水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛台东支行借款，期末余额14,433.85万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郯城首创水务有限公司以郯城县污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郯城支行借款，期末借款余额1,998.00万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郯城首创水务有限公司以郯城经济开发区污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郯城支行借款，期末借款余额2,475.00万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郯城首创水务有限公司以郯城县污水处理厂二期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郯城支行借款，期末借款余额1,599.00万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郟城首创水务有限公司以郟城县李庄镇污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郟城支行借款，期末借款余额 1,491.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郟城首创水务有限公司以郟城经济开发区污水处理厂二期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郟城支行借款，期末借款余额 5,455.73 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司定陶首创水务有限公司以污水处理收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司定陶区支行借款，期末借款余额 1,460.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司梁山首创水务有限公司以污水处理收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司梁山县支行借款，期末借款余额 610.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司兰陵首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司罗庄支行借款，期末借款余额 2,470.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司枣庄首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司枣庄分行借款，期末借款余额 5,849.27 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司微山首创水务有限责任公司以污水处理收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司微山县支行借款，期末借款余额 1,700.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司济南首创水务有限公司以钢城区污水处理厂项目污水处理费收费权益提供质押，向中国银行股份有限公司莱芜钢城支行借款，期末借款余额 4,600.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创环保发展有限公司以其青龙河净水厂污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司临沂河东支行借款，期末余额为 9,763.58 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创环保发展有限公司以其陷泥河净水厂污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司临沂河东支行借款，期末余额为 7,783.68 万元；

本公司之子公司邳州首创水务有限责任公司以自来水收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司徐州鼓楼支行借款，期末借款余额 7,653.40 万元。

本公司之子公司临沂首创博源水务有限公司以 PPP 项目下应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司临沂沂州支行借款，期末借款余额 10,402.87 万元。

本公司之子公司青岛西海岸首创水务有限公司以“辛安前河水质净化厂工程”PPP 项目特许经营权收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛市北第二支行借款，期末借款余额 7,883.34 万元。

本公司之子公司东营首创水务有限公司以“东营经济技术开发区污水处理厂升级改造项目”提标改造部分对应的应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司东营东城支行借款，期末借款余额 3,775.24 万元。

本公司之子公司泗洪首创生态环保有限责任公司以泗洪县城南污水处理厂迁建工程（一期）PPP 合同项下污水处理服务费提供质押，向中国银行股份有限公司泗洪支行借款，期末借款余额 24,983.00 万元。

本公司之子公司阜阳首创水务有限责任公司以阜阳市泉北污水处理工程 BOT 项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司阜阳市分行借款，期末借款余额 6,717.75 万元。

本公司之子公司北京首创鸿钰水务有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末借款余额 8,598.53 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司济南市先行区首创水务发展有限公司以合同约定的污水处理厂项目所有政府付费提供质押，向中国建设银行股份有限公司济南起步区支行借款，期末借款余额 3,136.10 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司以应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末借款余额 9,350.10 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司烟台首创水务有限公司以烟台市套子湾污水处理厂三期特许经营收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司烟台莱山支行借款，期末借款余额 22,261.74 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司福州首创海环环保科技有限公司以福州市红庙岭厨余垃圾处理厂 PPP 项目特许经营协议项下所产生的应收账款提供质押，向兴业银行股份有限公司福州分行借款，期末借款余额 18,141.76 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司福州首创海环环保科技有限公司以福州市红庙岭厨余垃圾处理厂 PPP 项目特许经营协议项下所享有的全部权益及对应的应收账款提供质押，向中信银行股份有限公司北京分行借款，期末借款余额 6,900.00 万元，同时由兴业银行股份有限公司福州分行出具融资保函。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司遂川首创环保能源有限公司以遂川县生活垃圾焚烧发电项目（一期）运营后的垃圾费和电费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司遂川支行借款，期末借款余额 17,982.51 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司惠州广惠能源有限公司以垃圾处理费、电费收入和首拓绿色能源投资有限公司持有的惠州广惠能源有限公司股权提供质押，向中国工商银行股份有限公司惠州仲恺高新区支行借款，期末借款余额 31,026.19 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司以扬州环保能源城市生活垃圾经营性处置服务许可权提供质押，向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末借款余额 4,300.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司、扬州首创投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南昌首创环保能源有限公司以特许经营期内的一期、二期电费收费权提供质押，向北京银行股份有限公司南昌红谷滩支行借款，期末借款余额 51,579.56 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司正阳首创环保能源有限公司以《正阳县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议》项下售电收费权及垃圾处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司驻马店市分行借款，期末借款余额 18,631.34 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司潜江首创博朗绿色能源有限公司以湖北省潜江市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司潜江市支行借款，期末借款余额 14,970.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南阳首创环境科技有限公司以《浙川、西峡、内乡三县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议》下的应收账款以及供电合同项目下应收账款提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司南阳市分行借款，期末借款余额 31,287 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司高安意高再生资源热力发电有限公司以应收账款收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司高安支行借款，期末借款余额 11,284.88 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司西华首创环保能源有限公司以西华县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议项下应收账款提供质押，向北京银行股份有限公司建国支行借款，期末借款余额 16,100.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司瑞金首创环保能源有限公司以江西省瑞金市生活垃圾焚烧发电厂特许经营协议项下垃圾处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款，期末借款余额 12,534.60 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司睢县首创环保能源有限公司以睢县生活垃圾焚烧发电项目电费收费权、垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司商丘市分行借款，期末借款余额 14,800.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司新乡市首创环境能源有限公司以新乡项目特许经营权项下 2021 年-2035 年电费收费权、垃圾处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延津支行借款，期末借款余额 45,260.36 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创环保能源有限公司以鲁山县生活垃圾焚烧发电项目电费、垃圾处理费收费权提供质押，向招商银行股份有限公司郑州分行紫金山支行借款，期末借款余额 17,379.90 万元。同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，保证比例为贷款本金余额的 90%，截至 2024 年 6 月 30 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 15,641.91 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创环保能源有限公司以杞县生活垃圾焚烧发电项目项下电费收费权及垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末借款余额 14,377.23 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淮南首创环境修复工程有限公司以淮南非正规垃圾堆放点治理 PPP 项目合同中的应收账款提供质押，向交通银行股份有限公司淮南分行借款，期末借款余额 7,500.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司永济华信达清洁能源有限公司以电费收费权（电源（发电）项目收费权）提供质押，向中国农业银行股份有限公司永济市支行借款，期末借款余额 21,680.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司玉田首创环保能源有限公司以《玉田县城乡一体化环境治理工程项目特许经营协议》项下的应收账款质押+购售电协议项下应收账款提供质押，向中国工商银行北京海淀支行借款，期末借款余额 24,100.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创生物质能源有限公司以杞县生物质秸秆焚烧发电项目电费及热费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末借款余额 14,575.38 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司唐河首创环保能源有限公司以唐河县生活垃圾焚烧发电 PPP 项目运营后的电费收费权和垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司南阳市分行借款，期末借款余额 24,449.26 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司农安首创环保能源有限公司以农安县生活垃圾焚烧发电项目电费及垃圾处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司农安支行借款，期末借款余额 24,496.10 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都昌县首创环保能源有限公司以都昌县生活垃圾发电项目垃圾处理及电费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司都昌支行借款，期末借款余额 23,100.50 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司湘西自治州首创环保有限公司以湖南省湘西自治州吉首市武陵山静脉产业园 PPP 项目（一期项目暨吉首市垃圾焚烧发电项目）项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司吉首乾州支行借款，期末借款余额 34,234.44 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，保证比例为融资额的 88.5%，截至 2024 年 6 月 30 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 30,297.48 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司深州首创环保能源有限公司以《深州市生活垃圾焚烧发电工程 PPP 项目》项下应收账款及权利提供质押，向中国农业发展银行深州市支行借款，期末借款余额 20,817.11 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司驻马店泰来环保能源有限公司以驻马店焚烧项目特许经营权项下垃圾处理费应收账款和电费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司驻马店分行借款，期末借款余额 67,909.06 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司濮阳首创环保能源有限公司以南乐县生活垃圾焚烧热电项目 PPP 合同项下电费收费权及生活垃圾处理政府补贴费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司濮阳分行借款，期末借款余额 21,137.12 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都匀市首创环保有限公司以项目应收账款和电费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司都匀分行借款，期末借款余额 9,850.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创生物质能源有限公司以电费收费权和供热收费权提供质押，向兴业银行股份有限公司郑州分行借款，期末借款余额 18,388.73 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司普洱首创环保能源有限公司以应收账款提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司普洱市分行借款，期末借款余额 18,498.00 万元。

抵押借款：

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淄博首拓环境科技有限公司以淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目一期编号不动产权证号鲁（2020）淄博临淄不动产权第 0000935 号、不动产权证号鲁（2018）淄博临淄不动产权第 0011085 号土地使用权以及淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目一期设备提供抵押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司淄博市分行借款，期末余额 12,620.14 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司以杭州餐厨项目房产、土地提供抵押，向中国银行股份有限公司萧山分行借款，期末余额 11,185.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任担保；

保证借款：

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司徐州复兴南路支行借款，期末借款余额 5,724.01 万元，本公司及徐州自来水总公司按持股比例提供连带责任保证，截至 2024 年 6 月 30 日本公司的担保金额相应为 4,579.21 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常德首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司常德市武陵支行借款，期末借款余额 1,100.00 万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司宁晋县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款，期末借款余额为 1,500.00 万元，由本公司提供连带责任保证。

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司威县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款，期末借款余额为 4,200.00 万元，由本公司提供连带责任保证。本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首拓环境科技有限公司向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末借款余额 6,900.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首建环保有限责任公司向北京银行股份有限公司九龙山支行借款，期末余额为 9,584.56 万元，北京首创环境投资有限公司和北京建工集团有限责任公司按比例提供连带责任保证，截至 2024 年 6 月 30 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 5,271.51 万元。

其他说明

适用 不适用

46、 应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2020 年第一期公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020 年第二期公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2021 年公募公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

2022 年第一期中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
2023 年第一期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00
2023 年第二期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00
2023 年第三期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第一期公司债（3 年）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第一期公司债（5 年）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
小计	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	-2,800,000,000.00	
合计	5,200,000,000.00	8,000,000,000.00

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2020年第一期公司债	100元	3.39	2020-03-06	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2020年第二期公司债	100元	3.35	2020-05-19	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2021年公募公司债	100元	3.70	2021-08-30	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2022年第一期中期票据	100元	2.99	2022-05-17	3年	800,000,000.00	800,000,000.00				800,000,000.00	否
2023年第一期中期票据	100元	3.17	2023-05-18	3年	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	否
2023年第二期中期票据	100元	3.17	2023-05-18	3年	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	否
2023年第三期中期票据	100元	3.18	2023-12-11	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2023年第一期公司债（3年）	100元	3.07	2023-11-22	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2023年第一期公司债（5年）	100元	3.35	2023-11-22	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
小计											
减：一年内到期的应付债券										-2,800,000,000.00	
合计	/	/	/	/	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00				5,200,000,000.00	/

(3). 可转换公司债券的说明□适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**47. 租赁负债** 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	267,565,842.05	327,339,184.58
未确认的融资费用	57,900,824.54	79,405,599.13
小计	209,665,017.51	247,933,585.45
减：一年内到期的租赁负债	-23,007,427.65	-36,743,130.10
合计	186,657,589.86	211,190,455.35

其他说明：

不适用

48. 长期应付款

项目列示

 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,158,789,181.69	1,225,832,199.60
专项应付款	148,734,957.48	148,646,712.49
合计	1,307,524,139.17	1,374,478,912.09

其他说明：

不适用

长期应付款 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
地方财政及国债资金	154,352,315.61	158,912,182.83
融资租赁款	985,329,080.97	1,087,829,909.51
地方政府债务置换债券	149,420,000.00	149,420,000.00
其他	34,338,286.32	31,000,000.00
小计	1,323,439,682.90	1,427,162,092.34
减：一年内到期长期应付款	-164,650,501.21	-201,329,892.74
合计	1,158,789,181.69	1,225,832,199.60

其他说明：

本公司之子公司东营首创水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，以项目建设用地使用权提供抵押，向农银金融租赁有限公司借款，期末余额 6,750.00 万元；

本公司之子公司临猗首创水务有限责任公司，以收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 13,409.37 万元；

本公司之子公司漯河首创格威特水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 4,858.02 万元；

本公司之子公司运城首创水务有限公司，以供水服务收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 9,937.50 万元；

本公司之子公司泗县首创污水处理有限公司，以污水处理费收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 2,292.81 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 5,467.69 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司菏泽首创水务有限公司，以污水处理费及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 4,130.40 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司任丘首创环境治理有限公司，以特许经营权项下的应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 11,194.47 万元，并由北京首创环境投资有限公司连带责任担保。

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供水改扩建工程	23,000,000.00			23,000,000.00	政府相关部门拨款
污水处理工程	78,571,519.06		13,551,519.06	65,020,000.00	
垃圾处理工程	13,223,721.00			13,223,721.00	
科技重大专项资金	3,851,472.43	13,646,128.43	6,364.38	17,491,236.48	
其他	30,000,000.00			30,000,000.00	
合计	148,646,712.49	13,646,128.43	13,557,883.44	148,734,957.48	/

其他说明：

不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	288,585.94	288,585.94
三、其他长期福利		
小计	288,585.94	288,585.94
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-149,600.00	-149,600.00
合计	138,985.94	138,985.94

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、 预计负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计大修更新改造	59,566,185.93	65,244,407.94	
弃置费用	10,073,693.80		
预计诉讼事项支出	14,162,500.00	14,311,138.83	
合计	83,802,379.73	79,555,546.77	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

按照合同规定，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《企业会计准则解释第14号》的规定确认预计负债。

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	653,390,441.05	21,979,993.56	15,076,873.59	660,293,561.02	政府补助
应分期确认的收入	113,876,073.43	26,869,608.11	479,576.28	140,266,105.26	分期确认收入
合计	767,266,514.48	48,849,601.67	15,556,449.87	800,559,666.28	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上结转收入的合同负债	43,268,596.19	51,277,380.07
合计	43,268,596.19	51,277,380.07

其他说明：

不适用

53、股本

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	734,059.07						734,059.07

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2021年第一期永续中票	2021年10月	其他权益工具-永续债	4.10%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2024年10月	—	—
2021年第二期永续中票	2021年11月	其他权益工具-永续债	3.82%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2024年11月	—	—
2021年第三期永续中票	2021年11月	其他权益工具-永续债	3.75%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2024年11月	—	—
2022年公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	2022年8月	其他权益工具-永续债	3.00%	100元/百元面值	0.05亿	5亿元	2025年8月	—	—

2022年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种二）	2022年8月	其他权益工具-永续债	3.50%	100元/百元面值	0.05亿	5亿元	2027年8月	—	—
2022年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种一）	2022年10月	其他权益工具-永续债	2.94%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2025年10月	—	—
2022年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种二）	2022年10月	其他权益工具-永续债	3.45%	100元/百元面值	0.06亿	6亿元	2027年10月	—	—
2022年公开发行永续期公司债券（第三期）（品种一）	2022年11月	其他权益工具-永续债	3.89%	100元/百元面值	0.2亿	20亿元	2025年11月	—	—
2023年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）	2023年2月	其他权益工具-永续债	3.67%	100元/百元面值	0.14亿	14亿元	2025年2月	—	—
2023年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种二）	2023年11月	其他权益工具-永续债	3.25%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2026年11月	—	—

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2021年第一期永续中票	0.10	10.00					0.10	10.00
2021年第二期永续中票	0.10	10.00					0.10	10.00
2021年第三期永续中票	0.10	10.00					0.10	10.00
2022年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）	0.05	5.00					0.05	5.00
2022年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种二）	0.05	5.00					0.05	5.00
2022年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种一）	0.10	10.00					0.10	10.00
2022年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种二）	0.06	6.00					0.06	6.00
2022年公开发行永续期公司债券（第三期）（品种一）	0.20	20.00					0.20	20.00
2023年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）	0.14	14.00					0.14	14.00
2023年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种二）	0.10	10.00					0.10	10.00
合计	1.00	100.00					1.00	100.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,380,161,206.35			3,380,161,206.35
其他资本公积	245,616,843.55			245,616,843.55
合计	3,625,778,049.90			3,625,778,049.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

56、 库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-31,444,476.01	-558,994.54				-558,994.54		-32,003,470.55
其中：重新计量设定受益计划变动额								-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-12,145,990.62							-12,145,990.62
其他权益工具投资公允价值变动	-19,298,485.39	-558,994.54				-558,994.54		-19,857,479.93
二、将重分类进损益的其他综合收益	508,398,336.90	-14,548,272.24				-13,141,269.50	-1,407,002.74	495,257,067.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	4,129,930.68	-14,548,272.24				-13,141,269.50	-1,407,002.74	-9,011,338.82
转入以公允价值计量的投资性房地产转换	478,524,910.99							478,524,910.99

日公允价值大于账面价值部分								
其他	25,743,495.23							25,743,495.23
其他综合收益合计	476,953,860.89	-15,107,266.78				-13,700,264.04	-1,407,002.74	463,253,596.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,739,707.02	334,704.30	56,348.57	5,018,062.75
合计	4,739,707.02	334,704.30	56,348.57	5,018,062.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费 334,704.30 元，使用安全生产费 56,348.57 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,659,980,288.94			1,659,980,288.94
任意盈余公积				
合计	1,659,980,288.94			1,659,980,288.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,993,720,588.12	5,750,840,083.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,993,720,588.12	5,750,840,083.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	915,989,349.20	1,606,154,341.31
所有者权益内部结转		28,964,708.52
减：提取法定盈余公积		112,861,757.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	734,059,067.70	954,276,788.01
转作股本的普通股股利		
同一控制收购前分配股利		
其他权益工具永续债付息	51,380,000.00	325,100,000.00
期末未分配利润	6,124,270,869.62	5,993,720,588.12

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,981,435,577.88	5,862,192,720.39	8,740,318,222.32	5,700,809,829.78
其他业务	152,080,856.66	49,011,560.03	97,271,836.33	39,832,337.00
合计	9,133,516,434.54	5,911,204,280.42	8,837,590,058.65	5,740,642,166.78

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司 PPP 工程建设业务对于分摊至尚未履行的履约义务的金额，预计将在未来一年内确认的收入为 243,101.00 万元。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水资源税	23,912,126.42	58,638,949.28
城市维护建设税	10,669,352.30	9,087,077.44
教育费附加	8,527,862.22	6,591,431.42
房产税	24,205,206.61	19,487,149.91
土地使用税	33,956,657.71	34,157,374.18
车船使用税	355,761.30	388,580.48
印花税	4,075,147.16	4,076,786.51
其他	10,692,862.58	4,674,173.08
合计	116,394,976.30	137,101,522.30

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	9,197,499.14	9,303,545.11
折旧与摊销	42,820.19	113,267.63
其它日常费用	15,218,243.87	20,360,086.19
合计	24,458,563.20	29,776,898.93

其他说明：

不适用

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	475,201,984.37	480,664,782.08
折旧与摊销	45,753,071.52	53,434,979.36
其它日常费用	202,899,684.34	162,114,047.66
合计	723,854,740.23	696,213,809.10

其他说明：

不适用

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	36,120,413.35	41,437,707.32
材料费	5,876,881.86	3,650,483.18
折旧和摊销	2,340,599.02	3,838,898.57
其他	18,293,028.86	34,135,859.81
合计	62,630,923.09	83,062,948.88

其他说明：

不适用

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	859,142,747.98	915,110,585.98
减：利息资本化	71,073,358.67	75,733,622.39
减：利息收入	30,208,413.36	26,460,380.41
汇兑损益	4,593,482.19	-11,524,493.91
未确认融资费用	6,221,235.27	4,580,651.04
手续费及其他	8,912,435.62	21,045,812.18
合计	777,588,129.03	827,018,552.49

其他说明：

本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.80%-5.88%（上期：3.00-4.90%）。

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关政府补助		
1.与资产相关的政府补助	14,978,195.01	13,011,257.16
2.与收益相关的政府补助	57,211,311.51	43,348,006.05
个税手续费返还	1,673,532.24	1,319,765.62
其他	1,857,248.77	5,548,295.24
合计	75,720,287.53	63,227,324.07

其他说明：

不适用

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,646,125.89	-3,791,731.87
处置长期股权投资产生的投资收益	91,000.00	-3,908.51
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益		
委托贷款收益		142,295.61
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	25,737,125.89	-3,653,344.77

其他说明：

不适用

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	705,566.50	-171,599.76
应收账款坏账损失	-130,585,936.13	-17,590,899.55
其他应收款坏账损失	-190,688.28	-1,280,116.16
长期应收款坏账损失	-1,838,492.37	-153,264.57
合计	-131,909,550.28	-19,195,880.04

其他说明：

不适用

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-691,772.91	-3,471,625.83
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-14,882,495.84	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-39,652,949.73
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-151,122.46	-1,573,034.75
合计	-15,725,391.21	-44,697,610.31

其他说明：

不适用

73、 资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-937,080.15	39,735.32
其他资产处置利得	963,195.00	118,034.54
无形资产处置利得	105,282,329.30	
合计	105,308,444.15	157,769.86

其他说明：

适用 不适用

74、 营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	1,155,057.33	740,873.66	1,155,057.33
其他	3,731,131.29	5,175,742.54	3,731,131.29
合计	4,886,188.62	5,916,616.20	4,886,188.62

其他说明：

适用 不适用

75、 营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产毁损报废损失	1,220,273.18	123,228.67	1,220,273.18
捐赠支出	2,413,277.16	108,375.83	2,413,277.16
罚款支出	132,642.35	100,800.00	132,642.35
赔偿款	1,195,725.01	1,736,846.48	1,195,725.01
预计未决诉讼损失	12,713.27	2,250,000.00	12,713.27
其他	1,598,128.30	3,178,240.96	1,598,128.30
合计	6,572,759.27	7,497,491.94	6,572,759.27

其他说明：

不适用

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	343,683,871.76	260,841,706.68
递延所得税费用	-2,693,159.48	8,640,828.30
合计	340,990,712.28	269,482,534.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限制货币资金转回	123,567,643.77	
政府补助	55,871,836.74	26,106,983.76
收到各类保证金押金	26,973,181.36	22,646,009.33
其他往来款	152,849,298.99	304,774,013.81
合计	359,261,960.86	353,527,006.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	318,084,568.32	218,494,686.13
营业外支出	1,736,989.48	29,724,742.00
受限制货币资金		28,249,431.01
其他往来款	198,989,358.95	193,623,650.24
合计	518,810,916.75	470,092,509.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	26,701,554.83	26,139,389.98
收到退回保证金	1,018,584.35	6,593,476.32
收回以前年度投资子公司尾款		46,533,798.00
合计	27,720,139.18	79,266,664.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资保证金	4,359,581.87	24,252,477.76
支付政府代建款		130,521,737.20
持有待售资产组期初现金余额	100,462,733.00	
合计	104,822,314.87	154,774,214.96

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付款	999,455.89	48,590,928.28
退还信保基金	18,750,000.00	
合计	19,749,455.89	48,590,928.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	8,359,757.32	23,726,383.84
租赁款	7,794,231.77	3,949,484.78
支付以前年度投资尾款		10,368,446.00
合计	16,153,989.09	38,044,314.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	4,971,893,144.48	2,010,000,000.00	67,573,133.28	1,833,144,611.10		5,216,321,666.66
长期借款（原值）	34,417,349,429.03	3,816,131,352.91	449,822,060.57	3,063,614,961.54		35,619,687,880.97
长期应付款_长期应付款	1,427,162,092.34			101,067,236.40	2,655,173.04	1,323,439,682.90
长期应付款_专项应付款	148,646,712.49	88,244.99	13,557,883.44		13,557,883.44	148,734,957.48
应付债券	8,000,000,000.00		154,413,479.15	154,413,479.15		8,000,000,000.00
其他流动负债_超短期融资券	2,009,620,218.57	2,500,000,000.00	24,825,819.70	2,022,822,950.82		2,511,623,087.45
租赁负债	247,933,585.45			27,056,682.73	11,211,885.21	209,665,017.51
合计	51,222,605,182.36	8,326,219,597.90	710,192,376.14	7,202,119,921.74	27,424,941.69	53,029,472,292.97

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,233,838,455.42	1,048,549,008.26
加：资产减值准备	15,725,391.21	44,697,610.31
信用减值损失	131,909,550.28	19,195,880.04

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,047,262.20	247,009,776.68
使用权资产摊销	33,704,843.92	21,830,610.25
无形资产摊销	1,109,212,068.75	1,158,298,633.17
长期待摊费用摊销	40,051,662.01	16,732,039.56
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）	-105,308,444.15	-157,769.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,220,273.18	90,560.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	777,588,129.03	827,018,552.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,737,125.89	3,653,344.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,170,724.59	-4,352,341.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-61,058,890.15	13,099,508.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,078,720.90	9,704,169.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,185,719,276.17	-1,042,726,798.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	770,261,295.66	-1,237,693,476.87
其他		-28,249,165.62
经营活动产生的现金流量净额	1,009,485,749.81	1,096,700,140.02
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		
租入固定资产		1,758,058.02
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,011,512,844.31	5,467,931,154.94
减：现金的期初余额	4,914,702,695.85	5,943,127,342.37
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	-903,189,851.54	-475,196,187.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	4,011,512,844.31	4,914,702,695.85
其中：库存现金	91,370.12	88,678.94
可随时用于支付的银行存款	4,009,023,973.48	4,911,698,880.10
可随时用于支付的其他货币资金	2,397,500.71	2,915,136.81
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	4,011,512,844.31	4,914,702,695.85

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	15,080,272.97	55,156,829.99	保证金受限
银行账户冻结	237,268,393.48	342,274,345.18	冻结受限
银行承兑汇票	1,200,000.00		银行承兑汇票保证金受限
其他	17,868,221.41	24,166,680.93	其他受限
合计	271,416,887.86	421,597,856.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：新西兰元	18,686,254.34	4.369000	81,640,245.21
美元	4,408,936.00	7.126800	31,421,605.08
港币	9,420,851.11	0.912680	8,598,222.39
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元	14,846,663.33	7.126800	105,809,200.22

欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	1,200,345.34	7.126800	8,554,621.17
欧元			
港币			

其他说明：

不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 2,584,842.77 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 27,056,682.73 (单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	49,120,007.46	
合计	49,120,007.46	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

不适用

83、 数据资源

适用 不适用

84、 其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	36,144,566.35	42,087,272.04
材料费	5,876,881.86	3,650,483.18
折旧和摊销	2,340,599.02	3,838,898.57
其他	18,293,028.86	34,135,859.81
合计	62,655,076.09	83,712,513.60
其中：费用化研发支出	62,630,923.09	83,062,948.88
资本化研发支出	24,153.00	649,564.72

其他说明：

不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
开发阶段支出	3,350,622.19	24,153.00				3,374,775.19
合计	3,350,622.19	24,153.00				3,374,775.19

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本期新增设合并范围子公司：首创生态环境（漳州）有限责任公司。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
首创(香港)有限公司	香港	不适用	香港	投资	100		设立或投资
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	天津	20,000.00	天津	工程	96.29		非同一控制合并
大连汇安生态环保有限公司	大连	2,000.00	大连	水务	100		设立或投资
北京首创大气环境科技股份有限公司	北京	24,640.00	北京	大气综合治理	100		同一控制合并
成都首创邦洁环保科技有限公司	成都	4,000.00	成都	水务	100		非同一控制合并
马鞍山首创水务有限责任公司	马鞍山	27,500.00	马鞍山	水务	60		设立或投资
铜陵首创水务有限责任公司	铜陵	11,800.00	铜陵	水务	70		设立或投资
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	上海	185,000.00	上海	投资	51		设立或投资
安阳首创水务有限公司	安阳	5,120.00	安阳	水务	100		设立或投资
首创顶峰环保投资有限公司	烟台	214,725.00	烟台	投资	60		设立或投资
北京水星环境有限公司	北京	40,000.00	北京	生态环保	100		设立或投资
河北华冠环保科技有限公司	保定	3,000.00	保定	水务	100		非同一控制合并
淮南首创水务有限责任公司	淮南	40,848.00	淮南	水务	92.22		设立或投资
首创环投控股有限公司	杭州	10,000.00	杭州	水务	51.7		非同一控制合并
湖南首创投资有限责任公司	长沙	134,843.21	长沙	水务	100		设立或投资
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPte Ltd	新加坡	不适用	新加坡	垃圾处理	100		非同一控制合并
徐州首创水务有限责任公司	徐州	42,000.00	徐州	水务	80		设立或投资
凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	葫芦岛	5,000.00	葫芦岛	水务	100		非同一控制合并
黄石首创水务有限公司	黄石	3,070.00	黄石	水务	100		设立或投资
黄冈首创水务有限公司	黄冈	2,890.00	黄冈	水务	100		设立或投资
北京青云首创水务有限公司	北京	2,850.00	北京	水务	100		设立或投资
河北雄安首创环境治理有限公司	保定	9,369.00	保定	水务	51	49	设立或投资
深圳光明首创水务有限责任公司	深圳市	8,980.00	深圳市	水务	100		设立或投资
邳州首创水务有限责任公司	邳州	6,800.00	邳州	水务	95		设立或投资
北京首创智能生态科技有限公司	北京	5,000.00	北京	环保技术及咨询	100		设立或投资
江苏慧创环境检测有限公司	徐州	1,000.00	徐州	环保技术及咨询	100		设立或投资
北京恒润慧创环境技术有限公司	北京	1,000.00	北京	环保技术及咨询	100		设立或投资
石河子首创水务有限公司	石河子	30,000.00	石河子	水务	80		设立或投资
北京首创协同创新科技有限公司	北京	10,000.00	北京	环保技术及咨询	60		设立或投资
龙山首创水务有限责任公司	湘西	24,320.00	湘西	水务	89.8		设立或投资
龙山首创水环境综合治理有限责任公司	湘西	13,450.00	湘西	水务	89.81	0.09	设立或投资
颍上首创水务有限责任公司	颍上	8,154.00	颍上	水务	87.93		设立或投资
衡阳蓝源水务有限责任公司	衡阳	4,070.00	衡阳	水务	51		设立或投资
杭州领图信息科技有限公司	杭州	510.00	杭州	环保技术及咨询	60		非同一控制合并
湖南首创水务有限责任公司	株洲	12,820.00	株洲	水务	54.8		设立或投资
凤凰首创污水处理有限责任公司	凤凰	11,420.00	凤凰	水务	100		设立或投资

凤凰首创水务有限责任公司	凤凰	30,072.00	凤凰	水务	85		设立或投资
大连首创水务有限公司	大连	6,400.00	大连	水务	90		设立或投资
绍兴市首创污水处理有限公司	绍兴	10,800.00	绍兴	水务	90		设立或投资
安庆首创水务有限责任公司	安庆	7,200.00	安庆	水务	100		设立或投资
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	嵊州	25,306.12	嵊州	水务	51		非同一控制合并
余姚首创水务有限公司	余姚	21,000.00	余姚	水务	95.24		设立或投资
合肥首创长岗水务有限责任公司	合肥	11,237.00	合肥	水务	95		设立或投资
余姚首创污水处理有限公司	余姚	20,000.00	余姚	水务	90		设立或投资
宁波首创环保科技有限公司	宁波	1,000.00	宁波	水务	100		设立或投资
北京水汇生态环境治理有限公司	北京	21,755.00	北京	水务	19	1	设立或投资
怀宁首创水务有限责任公司	怀宁	100.00	怀宁	水务	100		设立或投资
水汇和丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	天津	625.00	天津	投资	84	16	设立或投资
青岛西海岸首创水务有限公司	青岛	3,486.40	青岛	水务	89.91	0.09	设立或投资
濉溪首创建设工程有限责任公司	淮北	100.00	淮北	水务	100		设立或投资
新沂首创工业水处理有限公司	新沂	10,364.37	新沂	水务	100		设立或投资
四川水汇生态环境治理有限公司	内江	20,000.00	内江	生态环保	39.97	30.01	设立或投资
屏山首创水务有限责任公司	屏山	19,586.87	屏山	水务	95		设立或投资
广元首创水务有限公司	广元	32,534.00	广元	水务	100		设立或投资
普定首创水务有限公司	普定	6,000.00	普定	水务	80		设立或投资
富顺首创水务有限公司	富顺	5,950.00	富顺	水务	100		设立或投资
北京长兴首创水务有限公司	北京	1,520.00	北京	水务	100		设立或投资
务川首创水务有限公司	务川	9,000.00	务川	水务	65		设立或投资
成都首创水务有限公司	成都	9,125.00	成都	水务	100		非同一控制合并
眉山首创水务有限公司	眉山	1,367.00	眉山	水务	100		设立或投资
水城县首诚环保发展有限公司	水城	31,888.00	水城	水务	90		设立或投资
济源首创水务有限公司	济源	30,000.00	济源	水务	90		设立或投资
四川清源慧创环境监测有限公司	广元	1,500.00	广元	环保技术及咨询	100		设立或投资
四川京创建设工程有限公司	广元	3,000.00	广元	工程	100		非同一控制合并
常熟首创农村污水处理有限公司	常熟	3,750.00	常熟	水务	65		设立或投资
安顺首创水务有限公司	安顺	7,867.35	安顺	水务	51		非同一控制合并
六盘水市钟山区创净水务有限公司	六盘水	11,510.00	六盘水	水务	90		设立或投资
成都龙泉首创水务有限公司	成都	3,000.00	成都	水务	100		非同一控制合并
剑阁县瑞创水务有限公司	剑阁	5,000.00	剑阁	水务	80		设立或投资
贵阳首创水务有限公司	贵阳	8,458.16	贵阳	水务	100		设立或投资
马鞍山慧创检测服务有限公司	马鞍山	100.00	马鞍山	环保技术及咨询	100		设立或投资
水星二号投资(天津)合伙企业(有限合伙)	天津	125,000.00	天津	投资	19.92	0.08	设立或投资
水星投资(天津)合伙企业(有限合伙)	天津	187,500.00	天津	投资	19.95	0.05	设立或投资
马鞍山港润水务有限公司	马鞍山	5,000.00	马鞍山	水务	100		非同一控制合并
铜川首创水环境治理有限公司	铜川	28,000.00	铜川	生态环保	90.69	0.01	设立或投资
水汇环境(天津)股权投资基金管理有限公司	天津	3,000.00	天津	投资	100		设立或投资
四川青石建设有限公司	成都	10,000.00	成都	工程	100		非同一控制合并
北京首创污泥处置技术有限公司	北京	10,000.00	北京	综合	100		设立或投资
铜陵首创排水有限责任公司	铜陵	55,102.28	铜陵	水务	90.27		设立或投资
枞阳首创水务有限责任公司	枞阳	28,296.86	枞阳	水务	89.8		设立或投资
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	铜陵	5,000.00	铜陵	水务	60		非同一控制合并
铜陵悦江首创水务有限责任公司	铜陵	5,704.14	铜陵	水务	89.99	0.01	设立或投资

恩施首创水务有限公司	恩施	4,870.00	恩施	水务	100		设立或投资
昌江首创环境综合治理有限责任公司	昌江	1,270.00	昌江	水务	100		设立或投资
鹰潭首创水务有限责任公司	鹰潭	7,659.00	鹰潭	水务	100		设立或投资
青岛首创顺青污泥处置有限公司	青岛	100.00	青岛	污泥	100		设立或投资
临沂首创博源水务有限公司	临沂	14,480.00	临沂	水务	100		设立或投资
首创生态环境(福建)有限公司	福州	27,951.92	福州	海绵城市	100		设立或投资
三明铺州水汇生态环境有限公司	将乐	1,000.00	将乐	生态环保	90		设立或投资
泉州水汇生态环境开发有限公司	泉州	10,000.00	泉州	生态环保	79.6	0.4	设立或投资
首创生态环境(福州)有限公司	福州	56,400.00	福州	生态环保	51	38.98	设立或投资
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	固原	59,760.00	固原	海绵城市	79.98		设立或投资
淮南首创污水处理有限公司	淮南	6,252.00	淮南	水务	100		设立或投资
淮南市顺通污水处理有限责任公司	淮南	500.00	淮南	水务	90		非同一控制合并
淮南市袁庄水业有限责任公司	淮南	3,525.00	淮南	水务	90		非同一控制合并
淮南毛集首创水务有限责任公司	淮南	1,800.00	淮南	水务	100		设立或投资
淮南首创环境治理有限公司	淮南	11,241.00	淮南	水务	90		设立或投资
河南新汇建设工程有限公司	新乡	2,060.00	新乡	工程	100		非同一控制合并
新乡首创水务有限责任公司	新乡	7,000.00	新乡	水务	80		非同一控制合并
延津首创水务有限公司	延津	9,000.00	延津	水务	100		设立或投资
太谷首创水务有限责任公司	太谷	4,990.00	太谷	水务	100		设立或投资
长治漳泽首创水务有限公司	长治	3,450.00	长治	水务	100		设立或投资
长治市首创水务有限责任公司	长治	63,100.00	长治	水务	100		设立或投资
定州市首创水务有限公司	定州	14,590.00	定州	水务	66		设立或投资
揭阳市揭东区首创环境综合治理有限公司	揭阳	18,085.00	揭阳	水务	100		设立或投资
石家庄首创水汇环境治理有限公司	石家庄	18,435.04	石家庄	生态环保	89.8		设立或投资
揭阳空港经济区都首创环境治理有限公司	揭阳	5,804.00	揭阳	水务	100		设立或投资
揭阳首创水务有限责任公司	揭阳	4,320.00	揭阳	水务	100		设立或投资
揭西县首创水务有限责任公司	揭西	1,980.00	揭西	水务	100		设立或投资
揭阳市揭东区首创水务有限公司	揭阳	8,215.00	揭阳	水务	100		设立或投资
合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	合肥	100.00	合肥	水务	100		设立或投资
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	铁岭	12,500.00	铁岭	水务	100		非同一控制合并
临澧首创生态环境有限公司	临澧	53,264.00	临澧	生态环保	70		设立或投资
乐亭首创工业水处理有限公司	乐亭	15,120.00	乐亭	水务	100		设立或投资
三亚市海创水务环保有限公司	三亚	1,000.00	三亚	水务	51		设立或投资
铁岭泓源大禹再生水有限公司	铁岭	1,650.00	铁岭	水务	100		非同一控制合并
泗县首创水务有限责任公司	泗县	10,000.00	泗县	水务	60.77		设立或投资
湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	沙洋	10,000.00	沙洋	水务	70		设立或投资
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	秦皇岛	24,274.80	秦皇岛	水务	82.39		设立或投资
阜阳首创水务有限责任公司	阜阳	5,600.00	阜阳	水务	100		设立或投资
北京首创东坝水务有限责任公司	北京	8,661.23	北京	水务	100		设立或投资
青岛银河首创实业发展有限公司	青岛	5,000.00	青岛	投资	65		设立或投资
阜南首创水务有限责任公司	阜阳	2,000.00	阜阳	水务	89	11	设立或投资
北京清斋首创水务有限责任公司	北京	1,932.00	北京	水务	100		设立或投资
天津宁河首创污水处理有限公司	天津	950.00	天津	水务	100		设立或投资
天津宁河首创环保技术有限公司	天津	14,470.00	天津	水务	100		设立或投资
天津市宁河区首创供水有限公司	天津	11,800.00	天津	水务	85		设立或投资
临沭首创水务有限公司	临沭	11,582.06	临沭	水务	100		设立或投资
泗县首创污水处理有限公司	宿州	5,496.00	宿州	水务	100		设立或投资
晋州市首创城市污水处理有限公司	晋州	13,113.00	晋州	水务	99		设立或投资
淮安首创生态环境有限公司	淮安	32,500.00	淮安	水务	64.98	30	设立或投资
包头首创水务有限责任公司	包头	43,242.62	包头	水务	60		非同一控制合并

包头首创黄河水源供水有限公司	包头	3,000.00	包头	水务	80		非同一控制合并
太原首创污水处理有限责任公司	太原	16,000.00	太原	水务	93.75		设立或投资
驻马店首创水务有限公司	驻马店	7,400.00	驻马店	水务	90		设立或投资
南阳首创水务有限公司	南阳	10,408.00	南阳	水务	100		设立或投资
西峡首创水务有限公司	西峡	690.00	西峡	污泥	100		设立或投资
定州市中诚水务有限公司	定州	8,077.78	定州	水务	90		非同一控制合并
平顶山首创水务有限公司	平顶山	3,810.00	平顶山	水务	100		设立或投资
舞阳首创水务有限公司	舞阳	28,180.00	舞阳	水务	90		设立或投资
临沂首创水务有限公司	临沂	6,600.00	临沂	水务	40	30	设立或投资
中山水环境治理有限公司	中山	100.00	中山	生态环保	99.97		设立或投资
中山水汇生态环境有限公司	中山	100.00	中山	生态环保	99.97		设立或投资
呼和浩特首创海纳水务有限公司	呼和浩特	14,610.95	呼和浩特	水务	66		设立或投资
呼和浩特首创源清水务有限公司	呼和浩特	17,495.05	呼和浩特	水务	66		设立或投资
北京龙庆首创污泥处理技术有限责任公司	北京	8,000.00	北京	污泥	100		设立或投资
运城首创水务有限公司	运城	26,530.00	运城	水务	100		设立或投资
临猗首创水务有限责任公司	临猗	13,150.00	临猗	水务	100		设立或投资
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	呼和浩特	40,800.00	呼和浩特	水务	80		设立或投资
首创生态环境(中山)有限公司	中山	100.00	中山	生态环保	99.97		设立或投资
中山汇创生态环境治理有限公司	中山	100.00	中山	生态环保	99.98		设立或投资
北京龙庆首创水务有限责任公司	北京	40,250.00	北京	水务	100		设立或投资
呼和浩特首创城环污泥处置有限公司	呼和浩特	4,110.00	呼和浩特	污泥	51		设立或投资
中山汇昇生态环境治理有限公司	中山	100.00	中山	生态环保	99.97		设立或投资
漯河首创格威特水务有限公司	漯河	5,320.00	漯河	水务	90		设立或投资
江苏首创生态环境有限公司	宿迁	63,500.00	宿迁	生态环保	89.89		设立或投资
芜湖首创水务有限责任公司	芜湖	14,000.00	芜湖	水务	70		非同一控制合并
庆阳陇沅海绵城市建设管理运营有限责任公司	庆阳	27,747.86	庆阳	海绵城市	36	32	设立或投资
宿迁首创污水处理有限公司	宿迁	5,400.00	宿迁	水务	80		设立或投资
东营首创水务有限公司	东营	13,388.00	东营	水务	50	50	设立或投资
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	陆丰	4,000.00	陆丰	水务	80		设立或投资
北京首创清源环境治理有限公司	北京	4,500.00	北京	综合	100		设立或投资
仁寿首创水务有限公司	仁寿	21,980.00	仁寿	水务	70		设立或投资
茂名首创水务有限责任公司	茂名	32,726.00	茂名	水务	100		设立或投资
北京市北节能源设计研究所有限公司	北京	50.00	北京	环保技术及咨询	100		同一控制合并
北京首创鸿钰水务有限责任公司	北京	12,261.69	北京	水务	39	60	设立或投资
西安首创生态环境有限公司	西安	200.00	西安	水务	100		设立或投资
宿松首创供水有限公司	安庆	1,000.00	安庆	水务	51		设立或投资
鹰潭市首创生态环境有限公司	鹰潭	3,978.67	鹰潭	生态环保	59.9		设立或投资
凤台首创污水处理有限公司	淮南	7,100.00	淮南	水务	100		设立或投资
呼和浩特首创金成水务有限公司	呼和浩特	7,526.37	呼和浩特	水务	80		设立或投资
宿州首创水务有限责任公司	宿州	20,500.00	宿州	水务	85		设立或投资
南安市首创水务有限责任公司	泉州	100.00	泉州	水务	80		设立或投资
泗洪首创生态环保有限责任公司	宿迁	7,130.40	宿迁	水务	80		设立或投资
崇州首创水务有限公司	崇州	6,500.00	崇州	水务	100		非同一控制合并
首创生态环境(漳州)有限责任公司	漳州	20,000.00	漳州	生态环保	100		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
首创（香港）有限公司	-	146,305,598.63	-	3,351,198,128.23
首创顶峰环保投资有限公司	40.00	30,246,033.66	11,519,352.04	968,338,271.41
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	49.00	15,233,693.65	37,093,050.78	700,227,291.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
首创（香港）有限公司	7,713,015,577.36	13,763,034,757.07	21,476,050,334.43	7,663,466,694.53	7,872,141,308.09	15,535,608,002.62	6,963,711,898.86	13,709,189,799.73	20,672,901,698.59	7,467,218,837.35	7,533,146,777.86	15,000,365,615.21
首创顶峰环保投资有限公司	1,339,202,584.31	2,946,479,410.19	4,285,681,994.50	1,303,386,399.69	972,510,818.56	2,275,897,218.25	1,091,604,454.27	2,906,394,942.47	3,997,999,396.74	1,191,614,792.23	971,883,715.39	2,163,498,507.62
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	214,856,073.84	1,420,954,429.70	1,635,810,503.54	90,994,040.97	4,355,890.71	95,349,931.68	266,385,160.45	1,460,618,573.76	1,727,003,734.21	131,335,851.32	3,980,312.31	135,316,163.63

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
首创（香港）有限公司	1,850,919,116.41	237,732,058.62	234,923,979.16	59,118,547.16	1,882,266,904.37	205,612,691.23	205,612,691.23	-145,536,398.85
首创顶峰环保投资有限公司	285,781,854.27	62,603,239.17	62,603,239.17	31,305,271.13	247,233,785.95	59,155,015.65	59,155,015.65	47,665,547.69
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	148,129,253.85	24,473,052.06	24,473,052.06	78,058,388.74	143,987,922.82	20,230,337.03	20,230,337.03	60,921,831.19

其他说明：

不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
青岛首创瑞海水务有限公司	青岛	青岛	水务	40	--	权益法
北京首创热力股份有限公司	北京	北京	热力	35	--	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛首创瑞海水务有限公司	北京首创热力股份有限公司	青岛首创瑞海水务有限公司	北京首创热力股份有限公司
流动资产	203,676,953.27	711,905,877.37	183,499,779.05	857,913,312.12
非流动资产	292,050,859.80	2,848,248,416.22	308,955,198.25	2,897,703,133.76
资产合计	495,727,813.07	3,560,154,293.59	492,454,977.30	3,755,616,445.88

流动负债	129,452,474.69	661,771,474.60	137,740,958.98	884,500,858.38
非流动负债	30,123,998.00	1,928,937,722.30	45,025,956.00	1,830,744,123.07
负债合计	159,576,472.69	2,590,709,196.90	182,766,914.98	2,715,244,981.45
少数股东权益		31,825,909.86		31,815,767.95
归属于母公司股东权益	336,151,340.38	937,619,186.83	309,688,062.32	1,008,555,696.48
按持股比例计算的净资产份额	134,460,536.15	370,828,388.39	123,875,224.84	398,883,777.96
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	134,460,536.15	370,828,388.39	123,875,224.84	398,883,777.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	100,886,193.60	283,045,790.31	98,296,254.00	311,035,347.27
净利润	26,505,077.64	-70,912,390.69	23,548,084.12	-65,697,872.29
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	26,505,077.64	-70,912,390.69	23,548,084.12	-65,697,872.29
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	192,201,403.07	192,220,694.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-19,291.69	19,038,054.12
—其他综合收益		
—综合收益总额	-19,291.69	19,038,054.12
联营企业：		
投资账面价值合计	972,016,074.12	939,877,274.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	43,118,385.54	10,291,803.53
—其他综合收益		

—综合收益总额	43,118,385.54	10,291,803.53
---------	---------------	---------------

其他说明

不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
垃圾处理项目补助	322,463,770.93			8,277,280.39		314,186,490.54	与资产相关
供水基础设施补助	156,311,898.47	342,917.00		1,016,977.97		155,637,837.50	与资产相关
污水基础设施补助	144,427,988.17	14,835,700.00		4,459,013.85		154,804,674.32	与资产相关

生态环境项目补助	12,135,000.00	3,730,773.58				15,865,773.58	与资产相关
大气治理设施补助	7,933,312.98	1,000,000.00		773,323.36		8,159,989.62	与资产相关
污水基础设施补助	3,679,472.08	1,800,508.63		98,678.58		5,381,302.13	与收益相关
光伏发电政府补助	3,555,932.20			121,827.66		3,434,104.54	与资产相关
供暖基础设施补助	2,480,179.67			329,771.78		2,150,407.89	与资产相关
京通路改造补助	335,200.00					335,200.00	与资产相关
大气治理设施补助	67,686.55					67,686.55	与收益相关
生态环境项目补助		270,094.35				270,094.35	与收益相关
合计	653,390,441.05	21,979,993.56		15,076,873.59		660,293,561.02	——

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	14,978,195.01	13,011,257.16
与收益相关	57,211,311.51	43,348,006.05
合计	72,189,506.52	56,359,263.21

其他说明：
不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、应付款项、短期借款、长期借款及应付债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由企业发展中心等按照董事会批准的政策开展。本企业发展中心等通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于特定地区或特定交易对手的风险。金融工具产生的各类风险：

1. 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、合同资产、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、合同资产、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、关联方交易之（五）关联方交易、5. 关联担保情况的相关披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 16.75%（2023 年末：21.21%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 52.31%（2023 年末：42.52%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			883,810,158.64	883,810,158.64
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			40,055,713.82	40,055,713.82
(四) 投资性房地产			843,754,444.82	843,754,444.82
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			672,921,844.82	672,921,844.82
3. 拟出售的建筑物			170,832,600.00	170,832,600.00
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			883,810,158.64	883,810,158.64
(六) 交易性金融负债				

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

没有活跃市场使其公允价值不能可靠计量，成本代表了对公允价值的最佳估计，故用成本代表公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京首都创业集团有限公司	北京市西城区	全民所有制	330,000.00	46.37	46.37

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东北京首都创业集团有限公司（以下简称首创集团）之全资子公司首创华星国际投资有限公司（以下简称首创华星）持有公司 49,794,235 股，占公司总股本的 0.68%，控股股东首创集团之全资子公司北京首创城市发展集团有限公司（以下简称首创城发）之全资子公司北京高校房地产开发总公司（以下简称北京高校）持有公司 12,000,000 股，占公司总股本的 0.16%，首创集团、首创华星及北京高校共持有公司 3,465,952,678 股，占公司总股本的 47.22%。

本企业最终控制方是北京市国资委

其他说明：

不涉及

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华高汇元工程服务有限公司	公司之合营企业
武汉华信数据系统有限公司	公司之联营企业
浙江开创环保科技股份有限公司	公司之联营企业
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	公司之联营企业
海若斯（北京）环境科技有限公司	公司之联营企业
北京速通科技有限公司	公司之联营企业
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	公司之联营企业
青岛首创瑞海水务有限公司	公司之联营企业
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	公司之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京都润生态环境工程有限公司	公司之联营企业之子公司
北京蓝洁利德环境科技有限公司	公司之子公司之联营企业
北京创元上东企业管理中心（有限合伙）	控股股东之子公司之联营企业
北京市首创吉润物业管理有限公司	同受母公司控制
首创证券股份有限公司	同受母公司控制
首创东风（十堰）水务有限公司	同受母公司控制
北京新大都实业有限公司	同受母公司控制
首创华星国际投资有限公司	同受母公司控制
北京首创融资担保有限公司	同受母公司控制
北京首创创业投资有限公司	同受母公司控制
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	同受母公司控制
北京经济发展投资有限公司	同受母公司控制
北京市农业融资担保有限公司	同受母公司控制
北京首都创业集团有限公司	母公司
董事、经理、总会计师及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉华信数据系统有限公司	采购设备、接受技术服务	416.76	416.75
北京都润生态环境工程有限公司	接受工程劳务		511.99
上海华高汇元工程服务有限公司	采购设备、接受技术服务	487.83	212.31
苏州首创嘉净环保科技有限公司	采购设备、接受技术服务	137.94	440.76
首创证券股份有限公司	发债费用		354.92
北京市首创吉润物业管理有限公司	物业服务	5.96	15.78

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首创东风（十堰）水务有限公司	销售商品、提供工程劳务	46.99	3.77
海若斯（北京）环境科技有限公司	提供技术服务	63.84	
上海华高汇元工程服务有限公司	提供技术研发服务	63.76	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
北京新大都实业有限公司	房屋租赁	121.10	60.55
北京经济发展投资有限公司	房屋租赁		5.57

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
威县中洲水业有限公司	4,200.00	2016/7/29	2026/7/28	否
徐州首创水务有限责任公司	4,579.21	2016/7/15	2028/7/14	否
宁晋县中洲水业有限公司	1,500.00	2016/7/29	2026/7/28	否
ECOSpecialWasteManagementPteLtd	15,837.00	2023/11/15	2029/11/15	否

本公司于 2024 年 6 月 17 日签署协议，拟出售持有的

ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 的 100% 股权，该股权转让于 2024 年 7 月完成，期末将该处置组列报持有待售资产和持有待售负债。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司为下属公司提供非融资性保函担保

担保方方	被担保方	保函余额 (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	太原首创污水处理有限责任公司	300.00	2023/9/17	2024/9/16	否
本公司	济宁首创环保发展有限公司	150.00	2024/5/19	2025/5/19	否
本公司	宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	1,000.00	2024/6/11	2025/6/11	否
本公司	常德首创水务有限责任公司	100.00	2021/9/14	2024/9/14	否
本公司	枞阳首创水务有限责任公司	1,000.00	2021/10/15	2024/10/1	否
本公司	铜陵悦江首创水务有限责任公司	500.00	2021/11/11	2024/11/1	否
本公司	仁寿首创水务有限公司	2,000.00	2021/11/10	2024/11/1	否
本公司	临沂首创博源水务有限公司	1,000.00	2021/12/1	2024/12/1	否
本公司	合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	1,000.00	2021/10/1	2024/9/30	否
本公司	宁波首创环保科技有限公司	194.61	2022/3/4	2024/12/3	否
本公司	南阳首创水务有限公司	200.00	2022/4/21	2025/4/21	否
本公司	合肥首创长岗水务有限责任公司	800.00	2022/5/11	2025/5/11	否
本公司	北京首创东坝水务有限责任公司	1,300.00	2022/6/8	2025/6/8	否
本公司	北京水汇生态环境治理有限公司	2,300.00	2022/6/24	2025/6/24	否
本公司	临沂首创博瑞水务有限公司罗庄分公司	500.00	2022/7/5	2025/7/5	否
本公司	铜陵首创排水有限责任公司	1,500.00	2023/8/2	2024/8/2	否
本公司	晋州市首创城市污水处理有限公司	500.00	2023/8/26	2024/8/26	否
本公司	长治市首创水务有限责任公司	5,000.00	2023/9/9	2024/9/8	否
本公司	济源首创水务有限公司	100.00	2023/11/15	2024/11/1	否
本公司	天津市宁河区首创供水有限公司	2,000.00	2023/11/22	2024/11/2	否
本公司	深圳光明首创水务有限责任公司	1,800.00	2022/12/7	2025/12/7	否
本公司	贵阳首创水务有限公司	550.00	2023/12/29	2024/12/2	否
本公司	铜陵首创排水有限责任公司	200.00	2023/7/14	2024/7/14	否
本公司	长治漳泽首创水务有限公司	500.00	2023/7/17	2024/7/17	否
本公司	四川青石建设有限公司北京第一分公司	1,196.53	2023/9/1	2024/9/1	否
本公司	宿松首创供水有限公司	400.00	2023/9/15	2024/9/15	否
本公司	凤凰首创污水处理有限责任公司	200.00	2024/6/12	2025/9/10	否
本公司	青岛首创顺青污泥处置有限公司	143.45	2022/8/18	2025/8/15	否
本公司	淮安首创生态环境有限公司	3,000.00	2022/9/16	2025/9/15	否
本公司	昌江首创环境综合治理有限责任公司	100.00	2022/10/19	2025/10/1	否
本公司	石河子首创水务有限公司	1,000.00	2023/4/11	2026/4/2	否
本公司	绍兴市首创污水处理有限公司	1,000.00	2023/4/20	2025/4/15	否
本公司	镇江首创创宜环境科技有限公司	600.00	2023/4/25	2026/4/23	否

担保方	被担保方	保函余额 (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	呼和浩特首创金成水务有限公司	3,000.00	2023/5/16	2024/8/15	否
本公司	平顶山首创水务有限公司	469.00	2023/5/31	2024/8/25	否
本公司	泗洪首创生态环保有限责任公司	1,000.00	2023/7/5	2024/9/30	否
本公司	临沂首创环保发展有限公司	1,000.00	2023/7/6	2024/10/5	否
本公司	铜陵首创排水有限责任公司	2,000.00	2023/7/27	2024/7/29	否
本公司	凤台首创污水处理有限公司	400.00	2023/8/7	2024/11/1	否
本公司	北京首创鸿钰水务有限责任公司	4,000.00	2023/8/18	2024/8/19	否
本公司	宁波首创环保科技服务有限公司	400.00	2024/1/15	2025/4/14	否
本公司	湖南首创投资有限责任公司益阳分公司	1,000.00	2024/6/24	2025/9/23	否
本公司	湖南首创投资有限责任公司益阳分公司	1,000.00	2024/6/24	2025/9/23	否
本公司	大连首创水务有限公司	500.00	2023/4/18	2026/4/16	否
本公司	怀宁首创水务有限责任公司	500.00	2023/5/16	2025/5/15	否
本公司	颍上首创水务有限责任公司	800.00	2023/8/29	2024/8/27	否
本公司	北京龙庆首创污泥处理技术有限责任公司	400.00	2023/9/13	2025/12/3	否
本公司	北京龙庆首创水务有限责任公司	4,153.00	2023/10/26	2024/10/2	否
本公司	三明镛州水汇生态环境有限公司	300.00	2024/1/9	2025/1/3	否
本公司	首创生态环境(福州)有限公司	500.00	2024/1/9	2025/1/3	否

本公司之下属公司为其下属公司提供非融资性保函担保

担保方	被担保方	保函余额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京首创环境投资有限公司	淄博首拓环境科技有限公司	100.00	2023/11/27	2024/11/26	否
北京首创环境投资有限公司	唐河首创环保能源有限公司	500.00	2023/7/19	2026/7/18	否
北京首创环境投资有限公司	淮南首创环境修复工程有限公司	200.00	2023/7/21	2026/7/19	否
北京首创环境投资有限公司	湘西自治州首创环保有限公司	2,000.00	2023/8/2	2026/7/31	否
北京首创环境投资有限公司	福州首创海环环保科技有限公司	2,250.50	2019/6/19	竣工验收	否

本公司之子公司提供担保

与本公司关系	担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保起始 日	担保是 否已经 履行完 毕
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	湘西自治州首创水 务有限责任公司	1,006.57	2019/1/1	2028/12/3 1	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	醴陵首创水务有限 责任公司	1,140.00	2019/3/6	2032/3/5	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	岳阳县首创综合环 境治理有限责任公司	250.00	2014/9/30	2024/9/30	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	攸县首创水务有限 责任公司	540.00	2016/2/24	2026/2/23	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	茶陵首创水务有限 责任公司	1,310.00	2016/3/18	2028/3/27	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	张家界首创水务有 限责任公司	175.00	2015/3/25	2025/3/25	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	张家界市仁和环保 科技有限责任公司	450.00	2015/6/21	2025/6/20	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	凤凰首创环境综合 治理有限责任公司	500.00	2016/2/17	2025/6/30	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资 有限责任公司	常德首创水务有限 责任公司	1,100.00	2016/3/11	2026/3/10	否
本公司之子公司提供担保	首创环投控股 有限公司	射阳县污水处理有 限责任公司	3,500.00	2020/3/20	2030/3/18	否
本公司之子公司提供担保	ECOIndustrial Environmental Engineering PteLtd (ECO EE)	ECO- NoritActivatedCa rbonPteLtd (ECO- Norit)	70.65	2020/9/1	2024/9/1	否
本公司之子公司首创（香 港）有限公司之下属公司 提供担保	扬州首创投资 有限公司、北京 首创环境投 资有限公司	扬州首创环保能源 有限公司	4,300.00	2016/1/4	2026/1/3	否
本公司之子公司首创（香 港）有限公司之下属公司 提供担保	北京首创环境 投资有限公司	高安意高再生资源 热力发电有限公司	11,284.88	2017/9/6	2032/8/30	否

与本公司关系	担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保起始 日	担保是 否已经 履行完 毕
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	扬州首拓环境科技有限公司	6,900.00	2018/2/28	2026/2/27	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	北京首建环保有限责任公司	5,271.51	2018/9/30	2028/9/29	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	惠州广惠能源有限公司	31,026.19	2018/12/3	2033/7/30	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	淮南首创环境修复工程有限公司	7,500.00	2019/1/2	2028/12/31	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	鲁山首创生物质能源有限公司	18,388.73	2023/5/26	2038/5/26	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	瑞金首创环保能源有限公司	12,534.60	2019/2/1	2034/2/1	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	西华首创环保能源有限公司	16,100.00	2019/4/22	2034/4/22	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	浙江卓尚环保能源有限公司	11,185.00	2022/6/17	2033/6/17	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	潜江首创博朗绿色能源有限公司	14,970.00	2019/11/5	2034/11/5	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	玉田首创环保能源有限公司	24,100.00	2024/1/1	2038/12/25	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	杞县首创生物质能源有限公司	14,575.38	2020/4/8	2035/4/7	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	杞县首创环保能源有限公司	14,377.23	2020/4/2	2035/4/1	否

与本公司关系	担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保起始 日	担保是 否已经 履行完 毕
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	深州首创环保能源有限公司	20,817.11	2020/4/29	2038/4/28	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	遂川首创环保能源有限公司	17,982.51	2020/5/18	2035/5/18	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	正阳首创环保能源有限公司	18,631.34	2020/5/19	2035/4/25	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	淄博首拓环境科技有限公司	12,620.14	2020/6/10	2029/6/9	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	南阳首创环境科技有限公司	31,287.00	2020/1/15	2035/1/15	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	都昌县首创环保能源有限公司	23,100.50	2020/8/28	2036/8/27	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	鲁山首创环保能源有限公司	15,641.91	2020/12/18	2035/12/17	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	农安首创环保能源有限公司	24,496.10	2020/12/22	2035/12/21	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	永济市华信达清洁能源有限公司	21,680.00	2020/12/25	2036/12/24	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	任丘首创环境治理有限公司	11,194.47	2021/1/6	2029/1/6	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	唐河首创环境能源有限公司	24,449.26	2021/5/27	2037/11/21	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	睢县首创环保能源有限公司	14,800.00	2021/7/22	2034/1/21	否

与本公司关系	担保方	被担保方	担保余额 (万元)	担保起始 日	担保起始 日	担保是 否已经 履行完 毕
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	驻马店泰来环保能源有限公司	67,909.06	2022/5/24	2037/5/24	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	湘西自治州首创环保有限公司	30,297.48	2021/3/2	2036/2/4	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	都匀市首创环保有限公司	9,850.00	2023/5/11	2036/12/21	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京市北节能源设计研究所有限公司	收购子公司股权		366.84

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	360.85	455.14

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方利息、担保费情况

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
海若斯(北京)环境科技有限公司	收取委贷利息		14.23

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海若斯（北京）环境科技有限公司	47.37	0.10		
应收账款	上海华高汇元工程服务有限公司	437.69	77.07	437.69	72.39
应收账款	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	612.06	43.30	612.06	33.31
其他应收款	北京首都创业集团有限公司	321.26	1.61	321.26	1.61
其他应收款	上海华高汇元工程服务有限公司	40.00	8.11	40.00	2.00
其他应收款	中信清水入江（武汉）投资建设有限公司			70.00	0.35
其他应收款	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司			1,871.39	85.85
其他应收款	北京创元上东企业管理中心（有限合伙）	1,180.45	1,019.08	1,180.45	1,019.08
其他应收款	北京蓝洁利德环境科技有限公司	695.34	695.34	695.34	695.34
其他应收款	ECO-MastermeltPteLtd			20.17	
应收股利	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	990.00		990.00	-
应收股利	青岛首创瑞海水务有限公司	3,972.46		3,972.46	

说明：本公司于2024年6月17日签署协议，拟出售持有的ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd的100%股权，该股权转让于2024年7月完成，期末将该处置组列报持有待售资产和持有待售负债。

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉华信数据系统有限公司	4,287.06	5,384.85
应付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	2,905.23	4,158.38
应付账款	北京都润生态环境工程有限公司	2,671.03	2,667.03
合同负债	首创东风（十堰）水务有限公司	709.95	709.95
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	105.96	105.96

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额（万元）	上年年末余额（万元）
购建长期资产承诺	463,885.18	493,952.66
对外投资承诺	227,266.15	273,468.61

除存在上述承诺事项外，截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

于本财务报表日，本公司无重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款及非融资性保函提供保证：

被担保方	担保事项	金额（万元）
一、子公司	借款和往来款	573,428.82
	非融资性保函	58,607.09

说明：

①本公司为子公司银行借款提供担保见附注十四、5（4）；

②本公司为子公司提供非融资性保函担保见附注十四、5（4）；

③本公司之子公司提供担保见附注十四、5（4）；

（3）其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司于 2024 年 6 月 17 日签署协议，出售持有的 ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 的 100% 股权。截至本报告日，本公司已完成股权转让事项，并收取股权转让价款 6.08 亿新加坡元。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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。本公司的经营业务划分为六个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司报告分部包括：城镇水务运营业务、城镇水务建造业务、水环境综合治理业务、固废处理业务、大气综合治理业务及快速路业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

(1) 主营业务收入、主营业务成本按产品划分

主要行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
污水水处理业务	3,172,209,895.06	1,936,495,519.70	2,907,434,731.30	1,783,222,127.78
供水水处理业务	1,470,899,188.72	1,010,840,759.75	1,483,351,800.14	996,166,866.87
供水服务业务	564,834,111.58	269,715,490.78	519,739,673.88	213,373,895.54
城镇水务建造业务	715,456,936.29	620,531,869.17	779,949,415.47	669,543,438.80
水环境综合治理业务	486,624,838.95	280,488,275.87	498,347,273.52	284,500,307.63
设备及技术服务业务	61,396,335.30	49,467,326.06	34,484,092.78	22,274,315.08
固废处理业务	2,131,904,658.95	1,340,710,299.31	2,128,459,513.81	1,401,538,788.99
大气综合治理业务	368,989,737.39	301,656,402.78	379,703,394.05	289,958,926.32
快速路业务	9,119,875.64	52,286,776.97	8,848,327.37	40,231,162.77
合计	8,981,435,577.88	5,862,192,720.39	8,740,318,222.32	5,700,809,829.78

(2) 地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	8,706,768,030.89		274,667,546.99		8,981,435,577.88
非流动资产	81,177,950,184.86				81,177,950,184.86

(续)

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	8,502,774,724.46		237,543,497.86		8,740,318,222.32
非流动资产	82,289,167,753.97		960,030,296.33		83,249,198,050.30

说明：其他国家或地区均为 ECO 数据；ECO 已于资产负债表日划分为持有待售资产，重分类前的非流动资产金额为 928,232,823.68 元（该数据沿用上年口径，不包含集团合并后对 ECO 的商誉 681,065,731.92 元），重分类后在合并报表中持有待售资产列示。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	221,842,202.72	174,672,780.15
1年以内小计	221,842,202.72	174,672,780.15
1至2年	997,148.94	1,057,211.85
2至3年	68,271.33	123,097.01
合计	222,907,622.99	175,853,089.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	222,907,622.99	100.00	120,675.79	0.06	222,786,947.20	175,853,089.01	100.00	18,828.62	0.01	175,834,260.39
其中：										
首创环保合并范围内款项	187,647,094.88	84.18			187,647,094.88	170,548,570.18	96.98			170,548,570.18
零星款项小计	35,260,528.11	15.82	120,675.79	0.34	35,139,852.32	5,304,518.83	3.02	18,828.62	0.35	5,285,690.21
合计	222,907,622.99	/	120,675.79	/	222,786,947.20	175,853,089.01	/	18,828.62	/	175,834,260.39

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：首创环保合并范围内款项

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
首创环保合并范围内款项	187,647,094.88		
合计	187,647,094.88		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：零星款项小计

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
零星款项小计	35,260,528.11	120,675.79	0.34
合计	35,260,528.11	120,675.79	0.34

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	18,828.62	101,847.17				120,675.79
合计	18,828.62	101,847.17				120,675.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,144,326,580.11	2,118,035,787.57

其他应收款	14,882,946,878.81	15,381,911,763.65
合计	17,027,273,458.92	17,499,947,551.22

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
首创环保内部公司	2,094,701,966.65	2,068,411,174.11
青岛首创瑞海水务有限公司	39,724,613.46	39,724,613.46
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00
合计	2,144,326,580.11	2,118,035,787.57

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	14,869,150,205.85	15,331,104,013.90
1年以内小计	14,869,150,205.85	15,331,104,013.90
1至2年	13,474,335.04	50,236,909.28
2至3年	40.78	1,816,554.46
3至4年	1,277,701.89	1,277,701.89
4至5年		412,844.00
5年以上	1,271,963.23	1,510,058.47
合计	14,885,174,246.79	15,386,358,082.00

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金及备用金	2,054,794.09	1,620,168.47
其他往来款	14,883,119,452.70	15,384,737,913.53
合计	14,885,174,246.79	15,386,358,082.00

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,448,188.19	1,998,130.16		4,446,318.35
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	-1,764,388.58	-454,561.79		-2,218,950.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日 余额	683,799.61	1,543,568.37		2,227,367.98

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款坏账准备第一阶段为未来 12 个月预期发生信用损失，第二阶段为整个存续期预期发生的信用损失，第三阶段为整个存续期已经发生的信用损失。

坏账计提标准为按照各款项性质的预期信用损失率计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
坏账准备	4,446,318.35	-2,218,950.37				2,227,367.98
合计	4,446,318.35	-2,218,950.37				2,227,367.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京首创环境投资有限公司	3,457,832,649.96	23.23	其他往来款	1年以内	
首创(香港)有限公司	1,278,695,957.02	8.59	其他往来款	1年以内	
乐亭首创工业水处理有限公司	791,177,097.38	5.32	其他往来款	1年以内	
乐亭首创大气环境科技有限公司	527,251,135.46	3.54	其他往来款	1年以内	
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	457,216,875.86	3.07	其他往来款	1年以内	
合计	6,512,173,715.68	43.75	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,063,218,720.43		28,063,218,720.43	29,004,100,063.73		29,004,100,063.73
对联营、合营企业投资	1,680,989,613.26		1,680,989,613.26	1,633,354,000.51		1,633,354,000.51
合计	29,744,208,333.69		29,744,208,333.69	30,637,454,064.24		30,637,454,064.24

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
三亚市海创水务环保有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
三明镛州水汇生态环境有限公司	29,700,000.00			29,700,000.00		
东营首创水务有限公司	41,500,000.00	19,750,000.00		61,250,000.00		
中山水汇生态环境有限公司	999,700.00			999,700.00		
中山水环境治理有限公司	999,700.00			999,700.00		
中山汇创生态环境治理有限公司	999,800.00			999,800.00		

中山汇昇生态环境治理有限公司	999,700.00		999,700.00	
临沂首创博源水务有限公司	158,278,017.64		158,278,017.64	
临沂首创水务有限公司	26,400,000.00		26,400,000.00	
临沭首创水务有限公司	94,273,160.00		94,273,160.00	
临澧首创生态环境有限公司	372,848,000.00		372,848,000.00	
临猗首创水务有限责任公司	131,500,000.00		131,500,000.00	
乐亭首创工业水处理有限公司	151,200,000.00		151,200,000.00	
仁寿首创水务有限公司	153,860,000.00		153,860,000.00	
余姚首创水务有限公司	200,201,678.07		200,201,678.07	
余姚首创污水处理有限公司	180,000,000.00		180,000,000.00	
六盘水市钟山区创净水务有限公司	103,590,000.00		103,590,000.00	
凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	102,000,000.00		102,000,000.00	
凤凰首创水务有限责任公司	255,612,000.00		255,612,000.00	
凤凰首创污水处理有限责任公司	114,200,000.00		114,200,000.00	
凤台首创污水处理有限公司	52,781,536.00	1,409,539.00	54,191,075.00	
剑阁县瑞创水务有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00	
务川首创水务有限公司	58,500,000.00		58,500,000.00	
包头首创水务有限责任公司	338,800,000.00		338,800,000.00	
包头首创黄河水源供水有限公司	471,200,000.00		471,200,000.00	
北京市北节能源设计研究所有限公司	3,668,446.00		3,668,446.00	
北京恒润慧创环境技术有限公司	350,000.00		350,000.00	
北京水星环境有限公司	400,000,000.00		400,000,000.00	
北京水汇生态环境治理有限公司	41,334,500.00		41,334,500.00	
北京清斋首创水务有限责任公司	19,320,000.00		19,320,000.00	
北京长兴首创水务有限公司	15,200,000.00		15,200,000.00	
北京青云首创水务有限公司	28,500,000.00		28,500,000.00	
北京首创东坝水务有限责任公司	83,283,240.00		83,283,240.00	
北京首创协同创新科技有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
北京首创大气环境科技股份有限公司	883,453,669.47		883,453,669.47	
北京首创智能生态科技有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	
北京首创污泥处置技术有限公司	51,060,000.00		51,060,000.00	
北京首创清源生态环境治理有限公司	47,359,987.50		47,359,987.50	
北京龙庆首创水务有限责任公司	407,067,517.24		407,067,517.24	
北京龙庆首创污泥处理技术有限责任公司	4,330,000.00		4,330,000.00	
南宁市首创水务有限责任公司	800,000.00		800,000.00	
南阳首创水务有限公司	104,080,000.00		104,080,000.00	
合肥十五里河首创水务有限责任公司	382,417,641.90		382,417,641.90	
合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
合肥首创长岗水务有限责任公司	106,751,500.00		106,751,500.00	
呼和浩特首创城环污泥处置有限公司	20,961,000.00		20,961,000.00	
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	326,400,000.00		326,400,000.00	
呼和浩特首创海纳水务有限公司	96,432,237.00		96,432,237.00	
呼和浩特首创源清水务有限公司	115,467,297.00		115,467,297.00	
呼和浩特首创金成水务有限公司	60,210,960.00	40.00	60,211,000.00	
四川京创建设工程有限公司	49,929,227.50		49,929,227.50	
四川水汇生态环境治理有限公司	531,181,315.00		531,181,315.00	
四川清源慧创环境监测有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
四川青石建设有限公司	113,270,000.00		113,270,000.00	
大连汇安生态环保有限公司	1,294,520,609.08		1,294,520,609.08	
大连首创水务有限公司	57,600,000.00		57,600,000.00	
天津宁河首创污水处理有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00	

天津宁河首创环保技术有限公司	144,700,000.00			144,700,000.00		
天津市宁河区首创供水有限公司	100,300,000.00			100,300,000.00		
太原首创污水处理有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
太谷首创水务有限责任公司	49,900,000.00			49,900,000.00		
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	477,984,384.00			477,984,384.00		
宁波首创环保科技服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
安庆首创水务有限责任公司	73,980,000.00			73,980,000.00		
安阳首创水务有限公司	51,200,000.00			51,200,000.00		
安顺首创水务有限公司	56,450,000.00			56,450,000.00		
定州市中诚水务有限公司	75,100,000.00			75,100,000.00		
定州市首创水务有限公司		66,130,000.00		66,130,000.00		
宿州首创水务有限责任公司	174,250,000.00			174,250,000.00		
宿松首创供水有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
宿迁首创污水处理有限公司	43,200,000.00			43,200,000.00		
富顺首创水务有限公司	59,500,000.00			59,500,000.00		
屏山首创水务有限责任公司	187,115,435.00			187,115,435.00		
崇州首创水务有限公司	86,570,000.00		100,861.78	86,469,138.22		
常熟首创农村污水处理有限公司	24,375,000.00			24,375,000.00		
平顶山首创水务有限公司	38,100,000.00			38,100,000.00		
广元首创水务有限公司	327,151,900.00	2,701,400.00		329,853,300.00		
庆阳陇沱海绵城市建设管理运营有限责任公司	99,892,296.00			99,892,296.00		
延津首创水务有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
徐州首创水务有限责任公司	336,000,000.00			336,000,000.00		
怀宁首创水务有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
恩施首创水务有限公司	48,700,000.00			48,700,000.00		
成都首创水务有限公司	1,426,899,686.17			1,426,899,686.17		
成都首创邦洁环保科技有限公司	25,157,603.93			25,157,603.93		
成都龙泉首创水务有限公司	29,687,829.59			29,687,829.59		
揭西县首创水务有限责任公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
揭阳市揭东区首创水务有限公司	49,290,000.00			49,290,000.00		
揭阳市揭东区首创环境综合治理有限公司	108,510,000.00			108,510,000.00		
揭阳空港经济区都首创环境治理有限公司	34,824,000.00			34,824,000.00		
揭阳首创水务有限责任公司	43,200,000.00			43,200,000.00		
新乡首创水务有限责任公司	191,198,266.87			191,198,266.87		
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	1,126,546,842.71		1,126,546,842.71			
新沂首创工业水处理有限公司	103,643,700.00			103,643,700.00		
昌江首创环境综合治理有限责任公司	12,700,000.00			12,700,000.00		
晋州市首创城市污水处理有限公司	129,820,000.00			129,820,000.00		
普定首创水务有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
杭州领图信息科技有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
枞阳首创水务有限责任公司	254,105,766.88			254,105,766.88		
水城县首诚环保发展有限公司	286,992,000.00			286,992,000.00		
水星二号投资（天津）合伙企业（有限合伙）	249,000,000.00			249,000,000.00		
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,108,802.86			5,108,802.86		
水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司-大兴私募股权投资基金	73,570,100.00			73,570,100.00		

水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司-庆阳私募股权投资基金	88,793,100.00			88,793,100.00	
江苏慧创环境检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
江苏首创生态环境有限公司	570,801,500.00			570,801,500.00	
河北华冠环保科技有限公司	1,185,850,000.00			1,185,850,000.00	
河北雄安首创环境治理有限公司	36,918,900.00	6,218,700.00		43,137,600.00	
河南新汇建设工程有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00	
泉州水汇生态环境开发有限公司	79,600,000.00			79,600,000.00	
泗县首创水务有限责任公司	60,773,200.00			60,773,200.00	
泗县首创污水处理有限公司	54,960,000.00			54,960,000.00	
泗洪首创生态环保有限责任公司	57,043,200.00			57,043,200.00	
济源首创水务有限公司	51,300,000.00			51,300,000.00	
淮南市袁庄水业有限责任公司	27,000,001.00			27,000,001.00	
淮南市顺通污水处理有限责任公司	8,820,000.00			8,820,000.00	
淮南毛集首创水务有限责任公司	17,360,123.00	639,877.00		18,000,000.00	
淮南首创水务有限责任公司	376,700,000.00			376,700,000.00	
淮南首创污水处理有限公司	62,520,000.00			62,520,000.00	
淮南首创环境治理有限公司	101,170,000.00			101,170,000.00	
淮安首创生态环境有限公司	211,185,000.00			211,185,000.00	
深圳光明首创水务有限责任公司	89,800,000.00			89,800,000.00	
深圳首创水务有限责任公司	561,082,358.10			561,082,358.10	
湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	24,670,100.00			24,670,100.00	
湖南首创投资有限责任公司	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
湖南首创水务有限责任公司	70,253,600.00			70,253,600.00	
漯河首创格威特水务有限公司	55,354,892.30			55,354,892.30	
濉溪首创建设工程有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
眉山首创水务有限公司	14,824,354.92			14,824,354.92	
石家庄首创水汇环境治理有限公司	165,546,600.00			165,546,600.00	
石子河首创水务有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00	
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00	
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	129,061,220.00			129,061,220.00	
绍兴市首创污水处理有限公司	97,200,000.00			97,200,000.00	
舞阳首创水务有限公司	253,620,000.00			253,620,000.00	
芜湖首创水务有限责任公司	106,000,000.00			106,000,000.00	
茂名首创水务有限责任公司	327,260,000.00			327,260,000.00	
衡阳蓝源水务有限责任公司	20,757,000.00			20,757,000.00	
西安首创生态环境有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
西峡首创水务有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00	
贵阳首创水务有限公司	84,581,600.00			84,581,600.00	
运城首创水务有限公司	265,300,000.00			265,300,000.00	
邳州首创水务有限责任公司	57,901,105.76			57,901,105.76	
铁岭泓源大禹再生水有限公司	165,200,000.00			165,200,000.00	
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	308,700,000.00			308,700,000.00	
铜川首创水环境治理有限公司	253,944,000.00			253,944,000.00	
铜陵悦江首创水务有限责任公司	51,331,595.86			51,331,595.86	
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
铜陵首创排水有限责任公司	510,432,000.00			510,432,000.00	
铜陵首创水务有限责任公司	66,559,000.00			66,559,000.00	
长治市首创水务有限责任公司	631,000,000.00			631,000,000.00	
长治漳泽首创水务有限公司	27,177,446.23	4,436,977.00		31,614,423.23	
阜南首创水务有限责任公司	8,900,000.00	8,900,000.00		17,800,000.00	
阜阳首创水务有限责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00	
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00	

青岛西海岸首创水务有限公司	31,346,200.00			31,346,200.00		
青岛银河首创实业发展有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
青岛首创顺青污泥处置有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
颍上首创水务有限责任公司	71,700,000.00			71,700,000.00		
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	283,633,600.00			283,633,600.00		
首创环投控股有限公司	89,928,900.00			89,928,900.00		
首创生态环境（中山）有限公司	999,700.00			999,700.00		
首创生态环境（福州）有限公司	287,640,000.00	59,828.19		287,699,828.19		
首创生态环境（福建）有限公司	221,519,200.00			221,519,200.00		
首创顶峰环保投资有限公司	1,188,025,540.00	74,520,000.00		1,262,545,540.00		
首创（香港）有限公司	1,183,628,980.00			1,183,628,980.00		
马鞍山港润水务有限公司	49,694,264.00			49,694,264.00		
马鞍山首创水务有限责任公司	165,000,000.00			165,000,000.00		
驻马店首创水务有限公司	66,600,000.00			66,600,000.00		
鹰潭市首创生态环境有限公司	23,832,200.00			23,832,200.00		
鹰潭首创水务有限责任公司	76,352,840.22			76,352,840.22		
黄冈首创水务有限公司	31,696,259.95			31,696,259.95		
黄石首创水务有限公司	32,534,428.98			32,534,428.98		
龙山首创水务有限责任公司	218,400,000.00			218,400,000.00		
龙山首创水环境综合治理有限责任公司	120,800,000.00			120,800,000.00		
首创生态环境（漳州）有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	29,004,100,063.73	185,766,361.19	1,126,647,704.49	28,063,218,720.43		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
万创青绿(北京)环境科技有限公司	24,151,313.91			-904,485.65						23,246,828.26	
上海华高汇元工程服务有限公司	19,466,765.39			1,448,774.86						20,915,540.25	
北京首创资本投资管理有限公司	2,551,593.77			28,086.47						2,579,680.24	
怀宁稼先供水有限责任公司	49,098,988.17			18,411.11						49,117,399.28	
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业(有限合伙)	89,368,180.03			-610,078.48						88,758,101.55	
北京首创环卫有限公司		33,640,700.00								33,640,700.00	
小计	184,636,841.27	33,640,700.00		-19,291.69						218,258,249.58	
二、联营企业											
中信清水入江(武汉)投资建设有限公司	91,876,017.85			5,345,895.14						97,221,912.99	
中水首创投资有限公司	34,348,122.85			6,238,290.78						40,586,413.63	
中关村青山绿水基金管理有限公司											
九江首创利池环保有限公司	8,045,122.46			233,436.55						8,278,559.01	
北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心(有限合伙)	58,412,381.66			17,657,750.79						76,070,132.45	
北京水汇壹号环境投资中心(有限合伙)	75,029,593.75			-659,008.14						74,370,585.61	
北京速通科技有限公司	34,438,102.14			3,573,581.07						38,011,683.21	
北京首创热力股份有限公司	398,883,777.96			-28,057,570.88						370,826,207.08	

北京首创鸿钰水务有限责任公司	47,820,575.80									47,820,575.80	
安陆市三峡水环境综合治理有限责任公司	9,260,486.44									9,260,486.44	
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	207,473,328.58			1,172,389.64						208,645,718.22	
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	51,205,581.08									51,205,581.08	
株洲市白石港水环境有限责任公司	70,665,550.19			2,778,505.82			4,673,620.60			68,770,435.41	
武汉华信数据系统有限公司	65,344,772.88			-2,934,255.17						62,410,517.71	
济南市先行区首创水务发展有限公司	11,278.47									11,278.47	
浙江开创环保科技股份有限公司	63,112,838.81			1,206,651.98						64,319,490.79	
海若斯（北京）环境科技有限公司	31,616,387.05			725,281.27						32,341,668.32	
烟台首创水务有限公司	28,800,000.00									28,800,000.00	
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	48,498,016.43			813,084.96						49,311,101.39	
青岛首创瑞海水务有限公司	123,875,224.84			10,585,311.23						134,460,536.07	
费县首创水务有限公司		8,480.00								8,480.00	
小计	1,448,717,159.24	8,480.00		18,679,345.04			4,673,620.60			1,462,731,363.68	
合计	1,633,354,000.51	33,649,180.00		18,660,053.35			4,673,620.60			1,680,989,613.26	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	210,412,833.79	226,494,422.15	188,360,451.78	197,022,113.32
其他业务	66,157,359.63	22,922,526.34	32,577,005.59	24,261,798.70
合计	276,570,193.42	249,416,948.49	220,937,457.37	221,283,912.02

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	270,426,126.47	264,740,574.65
委托贷款收益	8,958,966.95	14,892,671.75
权益法核算的长期股权投资收益	18,660,053.35	-10,625,010.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
处置长期股权投资产生的投资收益	91,000.00	
合计	298,136,146.77	269,008,235.97

其他说明：

不适用

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	104,179,170.97	附注七、73、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	38,351,615.62	附注十一
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	77,481.15	附注七、5
企业取得子公司、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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		

因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-841,338.12	附注七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	22,385,570.29	
少数股东权益影响额（税后）	35,182,692.84	
合计	84,198,666.49	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	3.12	0.1248	0.1248
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.1133	0.1133

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘永政

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用