

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 2023 年年度报告



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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	秦怡	工作原因	于学奎

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表实现利润总额 2,668,899,840.86 元，归属于母公司的净利润 1,606,154,341.31 元；母公司报表实现净利润 1,128,617,574.56 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 法定盈余公积金，即 112,861,757.46 元；加上年初未分配利润 2,466,918,187.90 元，扣除 2023 年度已分配的 2022 年度利润 954,276,788.01 元，扣除 2023 年度已支付的权益性工具分红款 325,100,000.00 元，2023 年末可供股东分配的利润为 2,203,297,216.99 元。

根据公司实际情况，董事会审议通过的 2023 年度公司利润分配预案为：以总股本 7,340,590,677 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元（含税），共计派发现金 734,059,067.70 元，股利分配后公司尚余可供股东分配的利润为 1,469,238,149.29 元。

本次利润分配方案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司本年度无重大风险，并已在本年度报告中详细描述可能存在的其他相关风险，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

本报告除特别注明外金额单位为人民币。

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	10
第四节	公司治理	37
第五节	环境与社会责任.....	59
第六节	重要事项	64
第七节	股份变动及股东情况.....	72
第八节	优先股相关情况.....	78
第九节	债券相关情况	78
第十节	财务报告	92

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》、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

一、 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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 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
新西兰公司	指	BCGNZInvestmentHoldingLimited
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

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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》(www.cnstock.com)、《中国证券报》(www.cs.com.cn)、《证券日报》(www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	张瑞、胡晓辉

七、近三年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	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	21,318,568,197.77	22,164,200,826.90	22,157,325,320.52	-3.82	22,812,871,796.79
归属于上市公司股东的净利润	1,606,154,341.31	3,155,104,773.43	3,153,774,412.01	-49.09	2,341,713,309.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,548,125,704.64	1,068,953,553.84	1,068,953,553.84	44.83	1,634,075,407.42
经营活动产生的现金流量净额	3,422,334,631.16	3,023,357,286.77	3,024,187,878.44	13.20	3,018,560,244.77
主要会计数据	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	29,101,763,171.87	27,324,969,663.87	27,322,480,677.33	6.50	26,916,291,759.37
总资产	109,359,237,181.96	104,895,186,942.19	104,883,239,925.47	4.26	108,504,519,413.28

注：本报告期本公司收购了北京市北节能源设计研究所有限公司 100% 股权，北京市北节能源设计研究所有限公司系本公司的母公司——北京首都创业集团有限公司的子公司，由于合并前后合并双方均受北京首都创业集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。按照企业会计准则的要求，本公司对上年同期及相关数据进行了追溯调整。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.2188	0.4298	0.4296	-49.09	0.3190
稀释每股收益（元 / 股）	0.2188	0.4298	0.4296	-49.09	0.3190
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.2109	0.1456	0.1456	44.85	0.2226
加权平均净资产收益率（%）	5.62	11.46	11.45	减少 5.84 个百分点	8.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.42	3.88	3.88	增加 1.54 个百分点	6.25

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明：本期归属于上市公司股东的净利润同比上期减少，主要是上期处置新西兰公司等影响本期非经常损益同比上期减少；本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比上期增加，主要是本期城镇水务运营等业务利润增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,342,277,478.70	4,495,312,579.95	5,293,606,186.91	7,187,371,952.21
归属于上市公司股东的净利润	324,264,116.35	432,839,712.14	519,529,741.45	329,520,771.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	312,502,388.57	430,258,842.09	513,142,079.21	292,222,394.77
经营活动产生的现金流量净额	-250,249,026.35	1,346,949,166.37	851,876,046.54	1,473,758,444.60

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	3,031,698.49	附注七、68、73、75	2,856,596,441.14	745,110,803.01
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	140,999,757.70	附注七、67	109,210,403.47	103,433,424.63

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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			118,796,302.20	
对外委托贷款取得的损益	142,295.61	附注七、68	261,006.32	14,440,750.84
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,203,165.80	932,400.00
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	-1,307,743.89		8,822,864.09	85,415,058.94
非货币性资产交换损益				
债务重组损益			-8,908,139.19	
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	-25,385,200.00	附注七、70	-116,389,900.00	-61,045,000.00
受托经营取得的托管费收入	1,619,476.08		1,593,068.40	1,462,486.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,122,011.44	附注七、74、75	-22,528,568.28	-60,872,105.06
减：所得税影响额	37,588,846.69		67,894,226.73	63,760,332.71
少数股东权益影响额（税后）	16,360,789.19		794,611,197.63	57,479,583.30
合计	58,028,636.67		2,086,151,219.59	707,637,902.54

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	34,531,734.32	39,414,708.36	-13,734,641.86	
投资性房地产	546,829,700.00	521,444,500.00	-25,385,200.00	-25,385,200.00
合计	581,361,434.32	560,859,208.36	-39,119,841.86	-25,385,200.00

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

近三年公司沿着“整合中求共识、共识中谋发展”的工作脉络，围绕“一个组织、一个目标、一致行动”总体目标，以战略升维和组织重构两条主线为牵引，融合中求发展，发展中启升维，释放集团化整合红利。报告期内，公司入围“双百企业”，下属科技型企业北京首创环境科技有限公司与北京首创大气环境科技股份有限公司双双入围“科改示范企业”，公司在构建战略规划、优化公司治理、推动组织变革、深化科技创新等推进企业管理能力现代化建设方面的成果得到充分认可。

2023 年，公司聚焦“融合中求发展”经营主题，在“质提量增”总目标和“提质、增量、攻坚、创新”四大经营策略牵引下，运营质效持续优化、增量结构逐步调优、资产质量明显改善、创新发展加速突破，经营业绩稳健增长。

报告期内，公司实现营业收入 213.19 亿元，同比下降 3.82%，收入下降主要受公司从 2022 年 6 月 10 日开始调整京通快速路收费政策、2022 年处置新西兰项目影响，剔除上述因素后，按照可比口径计算，公司 2023 年整体经营业绩呈现稳步增长态势，实现营业收入 213 亿元，同比增长 5.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 16.06 亿元，同比下降 49.09%，扣除非经常性损益的净利润 15.48 亿元，同比增长 44.83%。

一、经营稳健释放整合红利，多元牵引培育发展新动能

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，将业务重新分类为资产类业务、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）资产类业务稳中有进，运营优势持续巩固

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。公司资产类业务围绕“客户深耕”战略，持续强化业务根据地，经营业绩进一步夯实，“稳定器”作用彰显。报告期内，资产类业务的营业收入 174.92 亿元，同比增长 0.90%，归母净利润 20.86 亿元，同比增长 22.66%。资产类业务中运营业务实现收入 141.15 亿元，同比增长 5.54%，实现归母净利润 16.83 亿元，同比增长 44.83%。

分业务板块来看：

水务处理业务业绩稳定，“压舱石”作用凸显；运营类业务运营效率持续提升，发展韧性更加强劲。其中，城镇供水运营实现营业收入 42.24 亿元，同比增长 0.68%，归母净利润 5.19 亿元，

同比增长 17.56%。供水水处理业务产能利用率 65.52%，较上年同期上升 0.13 个百分点。2023 年售水量 14.45 亿吨，同比提升 5.51%，综合水价 1.92 元/吨（含税），同比上升 1.32%；全年完成转商运项目 4 个，涉及处理规模 25.59 万吨/日。同时，公司开展产销差分类、分级管理，针对重点项目开展专项评估并制定产销差专项方案，截至报告期末，供水水处理业务产销差率 13.14%，较上年同期下降 1.25 个百分点。

城镇和农村污水运营实现营业收入 60.81 亿元，同比增长 8.12%，归母净利润 9.02 亿元，同比增长 53.96%。污水水处理业务全年结算水量 29.95 亿吨，同比增长 0.05%，综合水价 1.75 元/吨（含税），同比上升 5.49%。报告期内，实现 10 个项目水价调增，涉及处理规模 81 万吨/日，预计每年增收 7,676 万元。污水水处理业务产能利用率 83.49%，较上年同期上升 0.48 个百分点。全年完成转商运项目 13 个，涉及处理规模 53.43 万吨/日。

水环境综合治理运营实现营业收入 2.89 亿元，归母净利润 0.56 亿元。公司水环境综合治理业务在手项目共 29 个，其中 10 个项目已进入稳定运营期，在手项目逐步转入运营阶段，运营质量进一步提升。

固废环境运营实现营业收入 26.30 亿元，同比增长 12.22%，归母净利润 1.31 亿元，同比增长 58.80%。其中垃圾焚烧发电运营业务实现营业收入 20.41 亿元，同比增长 17.23%，归母净利润 1.58 亿元，同比增长 11.84%。公司全年提供上网电量合计 22.80 亿千瓦时，较上年提升 14.50%，主要因驻马店项目（设计规模 1,800 吨/日）、吉首项目（设计规模 1,000 吨/日）、唐河项目（设计规模 800 吨/日）等项目转运所致；吨入厂上网电量总体较去年同期提升 2.51%，运营效率持续提升；在存量焚烧项目垃圾量提升方面，公司存量焚烧项目永济焚烧、南阳焚烧、遂川焚烧、睢县焚烧等 18 个项目，实现协同处置垃圾约 1,972 吨/日。

2023 年大气综合治理业务调步伐、建体系，业务能力不断提升。在公司融合协同的大背景下，新疆石河子区域取得积极突破，先后落地 2 个大气污染防治服务项目；并在北京市经开区落地扬尘专项管控服务，服务获得客户高度认可。作为公司承建的首个煤化工行业全厂水系统处理项目，江苏晋控新恒盛项目于报告期内正式开工，项目工程建设顺利推进，加速了公司进军煤化工领域的步伐，是煤化工环保业务实现突破的关键里程碑。

（二）服务与技术产品类业务快速增长，能力型业务发展势头强劲

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。2023 年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。公司服务与产品类业务实现快速增长，业务结构进一步优化。

2023 年公司通过技术和能力外溢创造的收益实现大幅增长，对整体业绩贡献度显著提升。公司服务类业务和技术产品类业务营业收入占公司营业收入总额比重为 15.20%，较上年同期提升

4.25 个百分点，主要得益于水务及水环境 EPCO/EPC 建造服务、委托运营服务、环卫服务等业务快速发展。报告期内，公司新增合同额 128.62 亿元，其中，服务类业务快速扩张，新增合同额 91.69 亿元，占总新增合同额 71.29%，订单结构持续优化；公司通过现有城市公司新增合同额 34 亿元，占整体新增合同总额的 26.43%。轻资产转型及城市深耕策略取得成效。

建造服务实现营业收入 20.77 亿元，同比增长 49.36%，归母净利润 1.19 亿元，同比增长 30.70%。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 20 个，合同额共计 62.46 亿元，占公司总体新增合同额的 48.56%，其中，公司以水务建造服务新签合同额共计 39.86 亿元，场地修复业务新签合同额 10.81 亿元。公司在水务建造领域树立了良好的品牌形象，其中，凤台 EPCO 项目作为公司高品质交付实施方案案例，通过不断提升项目交付品质，提升公司管理效益，为未来项目拓展提供支撑；南安城乡供水一体化项目通过 PCO 模式，进一步落地“城市深耕”策略，扎根城市、贴近客户，推动南安水务市场整合。

环卫业务蓄势待发，业绩订单双提升。报告期内，公司环卫服务运营业务营业收入 2.36 亿元，同比增长 59.48%。2023 年公司环卫业务新增签约规模蓄势发力，围绕业态升级和打法升级，聚焦道路清扫、绿化、水域保洁、垃圾分类等城市管家综合服务项目，斩获“三河”环卫项目，发挥城市公司市场资源及属地化经营优势；落地马鞍山经开、花山环卫项目，以“自营+代理”方式强化协同；并续签东城环卫、朝阳环卫项目，报告期内公司环卫业务新增合同额 22.60 亿元。

技术产品类业务市场拓展成果显著，订单金额再创新高。报告期内公司技术产品或依托核心技术产品落地服务业务签约合同金额约 2.7 亿元，ASmart、WEAM、人工湿地、直饮水等多个技术产品成功获取外部订单。其中，依托人工湿地技术获取烟台平畅河和淮安 2 个服务项目，签约合同额约 2.32 亿元；WEAM 生态智慧运营平台服务于银川、石嘴山 2 个城市海绵城市建设，落地合同额 0.11 亿元；ASmart 水厂智慧决策系统落地厦门集美、高崎等 7 项目；目前公司拥有自主知识产权的 CREATE 好氧颗粒污泥技术已经在公司旗下的污水处理厂提标扩容项目中实现推广应用，已完成改建项目 1 例，筹建项目 4 例。

二、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。公司依托供水体量最大、生产运营管理复杂的徐州首创项目，引入“世界级制造”生产运营系统，并结合行业特性开发出 CWCI（首创水务持续改善系统）运营管理体系，在全系统内打造旗舰项目，持续推广精益运营管理体系，构筑城镇水务综合保障体系并持续提升资产运行效率。

挖潜增收方面，公司依托现有的焚烧项目，计划横向和纵向拓展 21 类、23 项衍生业务，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，公司拓展了新乡、玉田供热业务，其中新乡焚烧供热项目合同期 5 年，

预计合同期内供汽业务的营业收入约 2.04 亿元；睢县焚烧、西华焚烧、正阳焚烧等 16 个焚烧项目实现炉渣调价，多效增收。

多效降本方面，2023 年公司充分利用良好的金融市场环境，推动多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 45 个 BP，公司项目端外部贷款利率下降 50 个 BP；报告期内，公司构建了统一的财务共享中心，已于 2024 年初正式上线运行，助力环保集团战略转型。采购管理端，公司修编了采购内部管理制度，并实现公司全程信息化管理。公司持续推动集中采购，扩大集采品类，货物品类累计集中采购覆盖率 56.04%，集中采购结果广泛应用于公司全系统内新建与运营项目，采购成本较集采前下降 15%以上。除公司内部联合集采外，公司联合 5 家行业企业开展联合集采，创新采购模式实现管理增效。

报告期内，公司牢牢把握现金生命线，持续加强与各个地方政府客户的沟通，加强应收账款管理和催收工作。公司应收账款增幅相比上年度有效改善，经营性现金流量净额达到 34.22 亿元，同比增长 13.20%，保持行业领先。

三、金融资管驱动产融结合，构建“资金-资本-资产”良性循环

富国首创水务 REIT 上市以来已累计实施 5 次现金分红，其中 2023 年度以 2023 年 6 月 30 日为基准日进行了第四次分红，分红金额 62,549,968.65 元；以 2023 年 12 月 31 日为基准日进行了第五次分红，分红金额 75,700,000.00 元。2023 年富国首创水务 REIT 凭借对优质资产的专业运营管理取得较佳的运营表现，底层资产运营业绩实现稳健增长，期间分红率高达 99.97%。同时在扩募机制的推动下，公司结合自身发展情况，积极响应国家政策号召，开展长治项目的扩募工作。公司资产端项目“开发-培育-盘活-再开发”的投融资良性循环通道进一步打开。

同时，公司投资的碧兴物联科技（深圳）股份有限公司（证券代码：688671）已于 2023 年 8 月于上海证券交易所科创板上市，进一步加速公司构建横向业务多元化、纵向产业一体化的生态系统。此外，公司投资的北京中科润宇环保科技股份有限公司（证券代码：301175）已于报告期内上市，公司通过二级市场顺利完成退出。公司通过金融资管能力，获得良好的投资回报，驱动业务发展。

公司按照“进、退、守、试”策略，加快对危废、拆解及填埋等战略收缩类业务的处置力度，坚定不移推动资产优化退出专项工作，进一步调优资产结构，提升资产运营效率，促进公司高质量发展。

四、快速发展新质生产力，引领产业转型升级

2023 年公司持续加大技术研发力度和投入，推动技术、数据等新生产要素在业务环节的广泛应用，通过科技创新打造和提升企业核心竞争力，发挥科技创新在业务转型发展中的核心引领作用。

报告期内，公司进一步明确了十四五期间科技创新的研发方向与目标，制定并发布十四五科技创新规划，并围绕“系统化”“资源化”“数字化”“集约化”四个方向，制定了“70%科技型技改”“20%技术创新”“10%战略研究”的“721”科技创新路线。公司通过产学研合作，近七成

的科技创新资源将用于提升传统业务效率，解决行业过去普遍存在的重建设、轻运营“痛点”。公司积极探索“揭榜挂帅”机制在环保集团复杂场景下的实践应用，以焚烧发电业务为试点，筛选出 10 个技术含量较高、痛点难点突出的技改项目，形成首批“揭榜挂帅”科技型技改项目榜单；同时，围绕资金使用、组织权责及奖励机制三大方面进行机制创新，不断激发员工积极性，激活科技创新活力。

公司近三年研发支出共计近 6.7 亿元。截至报告期末，公司在研科研项目 84 项；累计获得授权专利共计 894 项，其中发明专利 118 项，实用新型 760 项，外观专利 12 项，其他类型 4 项；参与标准编制数量 23 项。报告期内，荣获北京市科学技术进步二等奖、中华环保联合会科学技术奖二等奖等 10 余项科技创新相关奖项。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。

二、报告期内公司所处行业情况

“十四五”时期，我国生态文明建设进入了以降碳为重点战略方向、推动减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。二十大报告提出深入推进污染防治；坚持精准治污、科学治污、依法治污，持续深入打好蓝天、碧水、净土保卫战；加强污染物协同控制，基本消除重污染天气；加强土壤污染源头防控，开展新污染物治理；提升环境基础设施建设水平，推进城乡人居环境整治；积极稳妥推进碳达峰、碳中和。

近几年，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：

（一）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。

（二）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。部分以能源为主要业务的固废企业开展了新能源业务；以环保为主业的固废企业横向进行扩展，以垃圾焚烧为主的固废行业呈现业态多样化的态势。

（三）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。具体来讲：一是允许超额收益，承认技术和管理溢价。这将在很大程度上加速技术创新和经营模式创新的进程；二是为了满足使用者付费的要求，企业将深度挖掘收益来源，降低政府支出压力，甚至可能将企业运营的社会成本项转变为价值创造项。从整个环境产业看，环保行业生态价值正在进一步显现，

很多环保设施在逐渐去工业化，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。

（四）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。

三、报告期内公司从事的业务情况

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，并按客户类型将公司从事的业务类型按照“市政公用以及城市环境综合服务”及“企业环保节能综合服务”进行了划分，具体有如下几个方面：

市政公用以及城市环境综合服务

（一）水务及水环境综合服务

（1）提供城乡供水、污水处理及再生水服务、供排水一体化、管网运维、污泥处理处置等城镇水务一体化解决方案与专业化服务。

（2）提供海绵城市、黑臭水体治理、农村生态环境治理等生态环境服务。

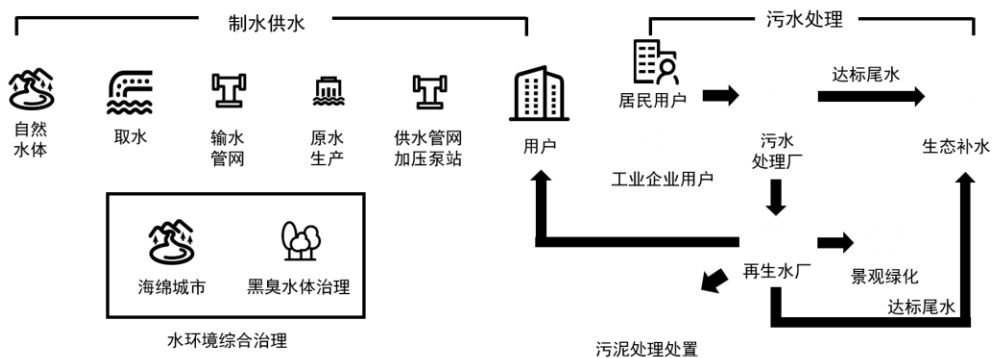


图 1：水务及水环境综合服务业务介绍图示

（二）环卫、固废处置以及环境修复服务

（1）拥有城乡固体废弃物“分-收-储-运-处-用”全流程解决方案。

（2）提供城镇环卫一体化、生活垃圾焚烧资源化、有机垃圾厌氧资源化、场地修复等固废处理处置综合服务。

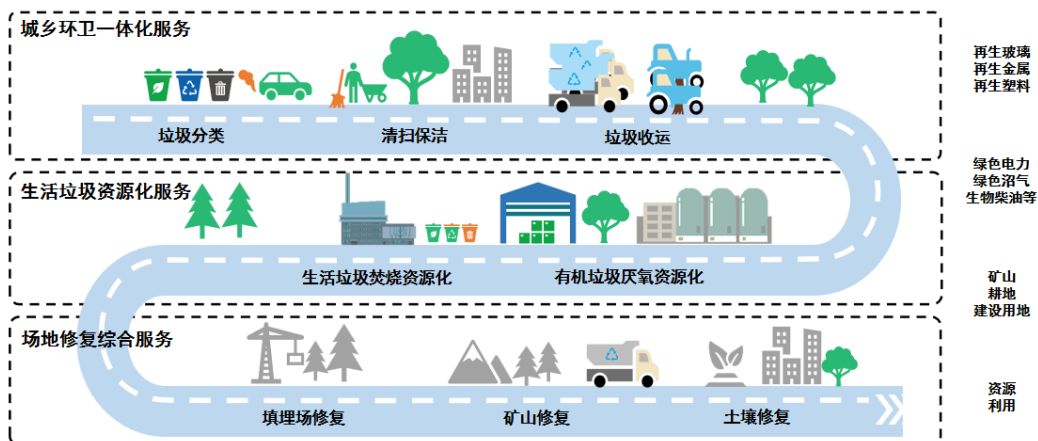


图 2：环卫、固废处置以及环境修复服务业务介绍图示

（三）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。

“量化溯源-动态分析-管理决策-执法监管-减排评估”一站式解决方案，帮助客户“诊断”大气污染成因，开具定制化“处方”，提供有效“治疗”服务。

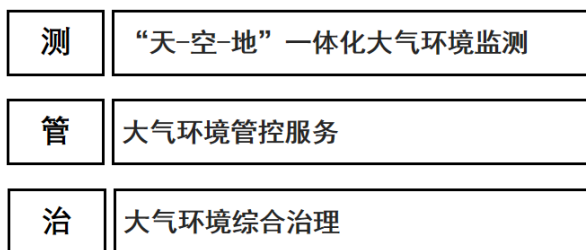


图 3：大气环境综合服务业务介绍图示

（四）绿色能源及能源管理服务

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。

企业环保节能综合服务

（一）工业企业废气治理综合服务

(1) 为工业企业提供全方位 VOCs 综合治理、超低排放治理及其他工业烟气治理等服务。

(2) 提供“规划、设计、投资、建设、运营、装备智造”全产业链解决方案，帮助客户实现稳定达标、可持续的治理效果。

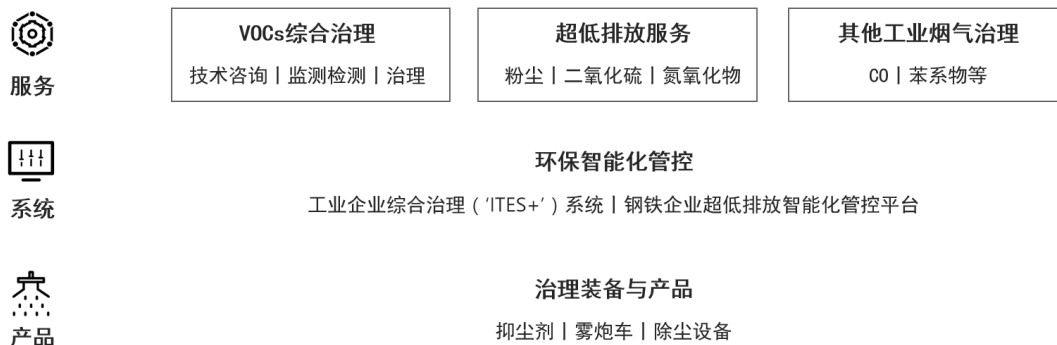


图 4：工业企业废气治理综合服务业务介绍图示

(二) 工业水系统综合服务

为多领域的工业企业提供全方位水处理系统服务，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，帮助企业实现污染物排放减量与达标，有效控制系统运营成本。

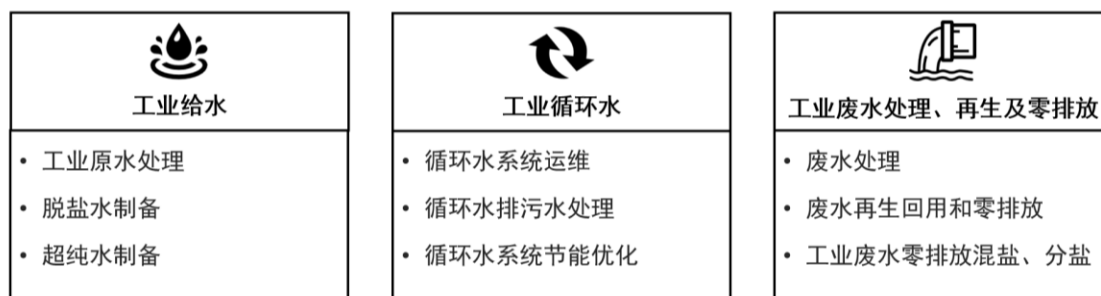


图 5：工业水系统综合服务业务介绍图示

(三) 企业节能管理服务

(1) 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。

(2) 针对不同行业及企业的特点，践行“一企一策”方针，帮助客户降低能源成本。

四、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 145 个地级市，备受各地客户认可，拥有水务、固废、大气综合治理 610 多个项目。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 2,694.66 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 1,526.67 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，目前公司业务布局广泛，具备一定的城市客户基础，公司已构建遍布全国大部分潜力省市的 11 个市场拓展区和 26 个城市公司的市场网络，将存量城市做为未来市场拓展的主线，充分发挥项目属地优势，增强客户粘性，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。

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，全年推动 126 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。报告期内,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。报告期内,公司取得了中华环保联合会科学技术奖二等奖、北京水利学会科学技术奖二等奖等荣誉。

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,打通从战略到落地的路径。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的文化,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。

五、报告期内主要经营情况

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	/	123.00	1,231.91	730.06	682.56	25.59	65.52%	58.75	2024-2025 年
污水处理	1,287.35	70.58	104.83	1,462.75	990.19	951.54	53.43	83.49%	42.50	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	7.00	45.00	2024-2025 年
中南地区	161.20	123.21	/	38.00	0.99	5.00	2024-2025 年
东北地区	/	/	/	/	/	/	/
西南地区	116.21	116.21	/	/	10.60	/	2024 年
西北地区	7.00	7.00	/	/	7.00	/	2024 年

(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	234.91	233.71	0.57	0.64	0.57	15.50	2024-2025 年
华东地区	617.56	488.88	48.40	80.28	19.72	18.80	2024-2025 年
中南地区	353.68	320.12	13.00	20.56	33.15	3.00	2024-2025 年
东北地区	81.50	79.50	/	2.00	/	/	2024-2025 年
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	2023 年						2022 年					
	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	39,764.57	41,864.41	2.26	47,757.12	53,084.38	2.66	37,815.38	40,696.96	2.14	44,384.71	52,960.74	2.23
华东地区	85,508.83	72,212.64	1.62	106,352.16	111,663.41	1.87	81,729.79	69,133.81	1.62	102,156.56	110,566.77	1.48
中南地区	14,985.03	11,356.24	2.96	77,755.97	84,356.50	1.17	14,339.79	10,266.55	3.09	74,225.54	79,708.49	1.40
东北地区	/	/	/	19,523.57	19,644.06	1.03	/	/	/	24,480.29	25,067.83	1.46
西南地区	20,986.72	19,061.27	1.72	19,129.80	19,447.11	2.35	18,914.11	16,845.62	1.72	19,149.09	19,774.59	2.50
西北地区	/	/	/	8,625.61	11,326.43	0.89	/	/	/	8,275.46	11,288.04	1.52

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)	2023 年度转商运规模(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	19,270	3,600	7,100,142	2,312,395,895.56	1,944,583,720.20	1,800	2025 年
生物质发电	1,600	1,600	/	530,827	367,192,752.00	335,543,393.00	/	/
餐厨和厨余垃圾	2,719	2,719	30	443,924	/	/	/	/
生活垃圾-填埋	3,755	3,755	/	262,461	/	/	/	/
生活垃圾-收运	5,526	5,526	400	411,947	/	/	/	/

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	21,318,568,197.77	22,164,200,826.90	-3.82
营业成本	14,454,123,742.13	14,891,560,744.92	-2.94
销售费用	63,238,989.51	45,131,779.90	40.12
管理费用	1,767,535,689.45	2,004,152,528.86	-11.81
财务费用	1,669,341,297.29	2,104,914,775.11	-20.69
研发费用	166,746,363.50	240,063,676.74	-30.54
经营活动产生的现金流量净额	3,422,334,631.16	3,023,357,286.77	13.20
投资活动产生的现金流量净额	-4,976,333,367.47	2,273,995,844.10	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	529,766,757.34	-7,548,256,470.04	不适用

1. 本期销售费用同比增加主要是固废业务下属公司销售费用增加影响。
2. 本期研发费用同比减少主要是受多个下属公司研发课题进度结转影响。
3. 本期投资活动产生的现金流量净额同比减少主要是上年同期处置新西兰公司收到股权转让资金所致。
4. 本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要是本期净融资同比上期增加所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见以下说明

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
污水水处理业务	6,369,782,268.75	3,978,727,875.83	37.54	6.13	2.65	增加 2.12 个百分点
供水水处理业务	3,177,846,766.31	2,133,476,605.80	32.86	3.65	0.26	增加 2.27 个百分点
供水服务业务	1,073,734,476.63	461,207,759.87	57.05	-10.02	-14.72	增加 2.37 个百分点
城镇水务建造业务	3,140,334,154.16	2,730,908,689.26	13.04	48.56	53.17	减少 2.61 个百分点
水环境综合治理业务	1,425,459,724.80	915,877,049.50	35.75	-12.32	-12.28	减少 0.03 个百分点
设备及技术服务业务	211,675,277.36	156,349,045.22	26.14	19.91	59.24	减少 18.24 个百分点
固废处理业务	4,564,798,420.13	3,076,586,488.72	32.60	-33.65	-34.30	增加 0.66 个百分点
大气综合治理业务	1,006,750,302.07	741,144,226.92	26.38	32.81	34.21	减少 0.77 个百分点
快速路业务	18,722,733.20	99,905,833.39	-433.61	-84.83	-22.10	不适用

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	5,769,069,966.26	4,190,818,668.86	27.36	-14.25	-10.80	减少 2.81 个百分点
东北地区	457,116,680.26	290,859,363.07	36.37	7.46	9.96	减少 1.45 个百分点
华东地区	6,172,874,899.60	3,953,562,890.67	35.95	2.23	-3.38	增加 3.72 个百分点
中南地区	3,697,831,640.44	2,263,593,670.84	38.79	-3.82	-9.78	增加 4.05 个百分点
西南地区	4,162,535,905.81	3,158,571,722.61	24.12	73.21	89.04	减少 6.36 个百分点
西北地区	227,709,694.09	139,004,118.31	38.96	0.87	9.58	减少 4.85 个百分点
境外	501,965,336.95	297,773,140.15	40.68	-77.93	-79.77	增加 5.42 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

分行业：

1. 设备及技术服务业务本期毛利率同比上期下降 18.24 个百分点，主要由于本期毛利水平偏低的污泥业务体量增长影响。

2. 快速路业务两期毛利率变动较大主要是受收费政策影响，本期全年执行早高峰时段 7-9 点进京方向单向收费的政策（2022 年 6 月 10 日起执行），计费车量减少影响毛利率下降。

分地区：

1. 西南地区毛利率同比上期下降 6.36 个百分点，主要是本期确认的毛利率偏低的工程项目比重增加。

2. 境外业务毛利率上升 5.42 个百分点主要受新加坡 ECO 公司新增项目转运影响。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
污水水处理业务	直接材料	604,906,417.68	4.23	574,690,663.90	3.87	5.26	
	人工成本	395,059,638.11	2.76	422,629,654.70	2.85	-6.52	
	动力成本	977,128,604.91	6.84	990,493,718.43	6.68	-1.35	
	折旧和摊销	1,445,912,354.80	10.12	1,341,864,293.74	9.05	7.75	
	其他成本	555,720,860.33	3.89	546,245,160.56	3.69	1.73	
	小计	3,978,727,875.83	27.83	3,875,923,491.33	26.13	2.65	
供水水处理业务	直接材料	75,537,423.80	0.53	66,767,738.11	0.45	13.13	
	人工成本	529,841,818.52	3.71	510,342,204.23	3.44	3.82	
	动力成本	288,419,186.06	2.02	294,483,684.25	1.99	-2.06	
	折旧和摊销	699,687,330.99	4.89	641,096,418.17	4.32	9.14	
	原水成本	279,583,148.49	1.96	339,944,674.32	2.29	-17.76	
	其他成本	260,407,697.94	1.82	275,386,193.26	1.86	-5.44	
	小计	2,133,476,605.80	14.93	2,128,020,912.34	14.35	0.26	
供水服务业务	人工成本	42,067,066.97	0.29	63,747,626.86	0.43	-34.01	本期供水服务业务量减少
	分包工程	167,415,117.02	1.17	159,734,393.84	1.08	4.81	
	其他成本	251,725,575.88	1.76	317,350,099.39	2.14	-20.68	

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
	小计	461,207,759.87	3.23	540,832,120.09	3.65	-14.72	
城镇水务建造业务	材料和设备	1,130,178,319.01	7.91	916,080,574.24	6.18	23.37	
	人工成本	28,638,201.08	0.20	7,480,593.20	0.05	282.83	本期城镇水务建造业务量增加
	分包工程	1,441,349,240.06	10.08	781,429,819.60	5.27	84.45	本期城镇水务建造业务量增加
	其他成本	130,742,929.11	0.90	77,957,715.85	0.53	67.71	本期城镇水务建造业务量增加
	小计	2,730,908,689.26	19.11	1,782,948,702.89	12.02	53.17	
水环境综合治理业务	材料和设备	320,699,553.22	2.24	399,888,131.48	2.70	-19.80	
	人工成本	49,151,988.31	0.34	48,590,828.48	0.33	1.15	
	分包工程	280,282,105.22	1.96	365,746,925.61	2.47	-23.37	本期水环境工程业务量同比减少
	其他成本	265,743,402.75	1.85	229,920,780.60	1.55	15.58	
	小计	915,877,049.50	6.41	1,044,146,666.17	7.04	-12.28	
设备及技术服务业务	材料和设备	45,401,741.97	0.32	23,708,693.43	0.16	91.50	本期污泥等业务量增加
	人工成本	13,313,535.40	0.09	14,065,214.22	0.09	-5.34	
	分包工程	32,036,987.23	0.22	49,675,164.41	0.33	-35.51	本期信息外包成本减少
	其他成本	65,596,780.62	0.47	10,733,345.22	0.07	511.15	本期业务量增加
	小计	156,349,045.22	1.09	98,182,417.28	0.66	59.24	
固废处理业务	直接材料	570,837,076.15	3.99	1,277,067,485.21	8.61	-55.30	上年同期处置新西兰公司
	人工成本	411,803,205.44	2.88	606,950,928.43	4.09	-32.15	上年同期处置新西兰公司
	动力成本	156,248,932.10	1.09	380,955,049.90	2.57	-58.98	上年同期处置新西兰公司
	折旧和摊销	401,348,323.43	2.81	349,568,591.63	2.36	14.81	
	其他成本	1,536,348,951.60	10.75	2,068,288,693.62	13.95	-25.72	
	小计	3,076,586,488.72	21.52	4,682,830,748.79	31.57	-34.30	
大气综合治理业务	直接材料	273,961,581.20	1.92	287,599,711.59	1.94	-4.74	
	人工成本	54,837,413.85	0.38	73,727,554.18	0.50	-25.62	
	动力成本	545,171.75	-	989,285.45	0.01	-44.89	
	其他成本	411,800,060.12	2.87	189,908,277.12	1.28	116.84	本年乐亨大气治理成本增加
	小计	741,144,226.92	5.18	552,224,828.34	3.72	34.21	
快速路业务	人工成本	6,490,199.40	0.05	21,237,723.24	0.14	-69.44	收费政策调整影响人员成本下降
	折旧和摊销	70,404,194.47	0.49	71,272,493.16	0.48	-1.22	
	其他成本	23,011,439.52	0.16	35,738,038.54	0.24	-35.61	道路运营成本下降
	小计	99,905,833.39	0.70	128,248,254.94	0.86	-22.10	
合计		14,294,183,574.51	100.00	14,833,358,142.17	100.00	-3.63	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

本期新增设合并范围子公司：北京首创鸿钰水务有限责任公司、西安首创生态环境有限公司、宿松首创供水有限公司、鹰潭市首创生态环境有限公司、凤台首创污水处理有限公司、呼和浩特首创金成水务有限公司、宿州首创水务有限责任公司、南安市首创水务有限责任公司、泗洪首创生态环保有限责任公司。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

□适用 √不适用

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

□适用 √不适用

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

详见本节五、报告期内主要经营情况——(一)主营业务分析——1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	166,746,363.50
本期资本化研发投入	750,495.49
研发投入合计	167,496,858.99
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.79
研发投入资本化的比重 (%)	0.45

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	195
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.17

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	17
硕士研究生	103
本科	70
专科	4
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	25
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	121
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	42
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	6
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

√适用 □不适用

(一) 科技创新项目进展

序号	项目名称	项目进展
1	大气污染成因分析系统开发	一套包含固定源污染影响模拟平台、基于微站数据的热点网格分析模块和正反向溯源平台三个功能模块的大气污染成因分析系统已基本建成，并选取试点项目进行应用。
2	矿山边坡生态修复基材与施工工艺研发	完成力学、观测、种植试验等室内试验；开展了裂隙测绘，三维扫描，编制实验方案，材料采购等室外实验前期准备。
3	垃圾仓渗滤液格栅板疏通装备研发与示范	1) 完成永济项目疏通设备招标、评标及采购，制作和安装，现已完成调试； 2) 完成新乡项目疏通设备的安全培训、安装前准备工作：设备的拆解、搬运以及沟道间的组装工作。
4	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	1) 发布国内首部城镇水务碳核算技术指南 2) 发布国内首个城镇水务全流程碳核算数字化平台 3) 第一批 IWA 气候智慧型公共事业企业认定 4) 入选 2022 年度中欧碳中和（国家工信部）创新合作示范项目 5) 参编两项国家标准，已进入审查阶段 5) 主编中国水协团标《污水厂 CH ₄ 和 N ₂ O 排放监测技术标准》 6) 研发污水系统温室气体检测硬件设备
5	一种改善活性污泥沉淀性能的工艺	1) 对加砂改善活性污泥的沉淀性能完成实验室实验 2) 完成通过改造生化工艺可以改善污泥沉淀性能的实验室实验 3) 已开始实施加砂生产性实验 4) 已开始实施生化工艺改造生产性实验
6	ASmart(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	基于 ASmart V1.0, V2.0 产品研发稳步推进的同时，携手公司 WEAM 智慧运营平台产品中标云南曲靖水投两江口、西城污水厂集控中心及智慧水厂项目，应用规模 8 万吨/日。项目建成后实现精细化管理运营，实现 IT 和 OT 技术融合，发挥行业示范作用。ASmart 获评首届国企数字场景创新专业赛生产运营类三等奖和入选 2023 全国企业数字化应用典型场景。
7	CREATEs 好氧颗粒污泥产品	搭建 CREATEs 好氧颗粒污泥的移动撬装式装置(方形，规模为 400~700 吨/天)，实现了设备升级，完善前期示范工程中发现的设备设计以及

序号	项目名称	项目进展
	化设计、推广以及系列族系产品研发	设备选型，并为海宁项目落地提供技术支持。好氧颗粒污泥获评北京市 2023 年度第一批新技术新产品（服务）。
8	城镇排水管道缺陷智能判读产品研发及应用	发布团体标准《城镇排水管道检测影像数据智能判读技术规程》
9	WEAM 生态智慧运营平台（V1.0）	WEAM 生态智慧运营平台完成验收，在内部 20 余个水环境项目全面上线应用，治理 468 万+数据，接入 330 万+物联设备，通过数字化手段有效实现水环境项目降本增效。WEAM 生态智慧运营平台中标银川、曲靖等多个外部项目，标志着公司数字化产品能力逐步外延，数字化品牌得到更多外部客户认可。 WEAM 生态智慧运营平台获得多项荣誉，包括住建部智慧水务典型案例、全国企业数字化应用典型场景、全国国企科技创新与数字化转型典范、北京市新技术新产品（服务）认定、中华环保联合会科学技术进步二等奖、中华环保联合会智慧水环境创新应用案例推荐目录等。
10	复合梯级生物膜强化脱氮耦合污泥减量工艺开发	完成小试试验，证明此工艺的技术可达，明确了生物链作用和一些原后生动物；进行了第一阶段中试，确立了主要工程影响因素：折流和过水方式、填料密度、曝气控制等。
11	城镇生活污水内-外碳源反硝化高效耦合脱氮技术开发	完成单厂影响因素重要度排序分析工具开发；完成单厂关系模型：神经网络-多层感知模型（MLP）验证；进行多厂多因素分析模型搭建；完成小试搭建、方案制定；完成中试设计、招采。

（二）公司专利情况

截至 2023 年末，公司拥有授权专利共计 894 项，其中发明专利 118 项，外观设计专利 12 项，实用新型专利 760 项，其他类型专利授权 4 项，已登记的软件著作权 180 项；2023 年共申请 32 项发明专利和 45 项实用新型专利，共有 23 项发明专利和 59 项实用新型专利获得授权。

（三）科技奖励情况

序号	奖项名称	颁发机构	获奖时间	获奖项目/获奖人
1	2022 年度北京市科学技术奖科学技术进步奖二等奖	北京市科学技术委员会、中关村科技园区管理委员会	2023.8	海绵城市源头设施效能提升与布局优化关键技术研究与实践
2	中华环保联合会科学技术奖二等奖	中华环保联合会	2023.3	水环境资产管理体系构建及数字化工具 PANTA
3	2022 年中国产学研合作创新与促进奖产学研合作创新成果奖二等奖	中国产学研合作促进会	2023.2	湿地生物生境过程耦合与定向调控关键技术及工程应用
4	2022 年度“生产力促进奖”创新发展二等奖	中国生产力促进中心协会	2023.9	焚烧烟气多污染物协同创新排放关键共性技术研发及应用
5	北京市新技术新产品（服务）证书	北京市科学技术委员会	2023.9	CREATE 好氧颗粒污泥
6	北京市新技术新产品（服务）证书	北京市发展改革委员会	2023.11	水环境资产管理平台 PANTA
7	“创客北京 2023”中小企业创业创新大赛三等奖	北京市经济与信息化局	2023.11	垃圾渗滤液全量排放（回用）解决方案

序号	奖项名称	颁发机构	获奖时间	获奖项目/获奖人
8	2023 全国企业数字化应用典型场景	中关村数字经济产业联盟	2023.9	集控式智慧污水处理厂数字孪生系统项目
9	第四届中国工业互联网大赛首届国企数字场景创新专业赛三等奖	第四节中国互联网大赛组委会	2023.5	基于生物建模智慧决策和工艺预警评估
10	2023 年北京水利学会科学技术奖二等奖	北京水利学会	2023.4	水环境污染溯源管控关键技术与智慧平台
11	《智慧水环境创新应用案例推荐目录》	中华环保联合会	2023.6	WEAM 生态智慧运营平台
12	2023 全国企业数字化应用典型场景	中关村数字经济产业联盟	2023.9	WEAM 生态智慧运营平台
13	2023（第九届）国企管理创新成果二等奖	中国企业管理研究会、中国财政学会国有资产治理研究专业委员会、创新世界周刊、《国企管理》杂志	2023.12	WEAM 生态智慧运营平台
14	首创水星奖-应用产业新人-银奖	IWA 国际水协青年委员会	2023.9	用于高双脱氨除磷及水质提升的人工湿地技术示范应用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

详见本节五、报告期内主要经营情况——(一)主营业务分析——1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期归属于上市公司股东的净利润同比上期减少，主要是上期处置新西兰公司等影响本期非经常损益同比上期减少。

(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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	291,905,922.09	0.27	210,431,396.12	0.20	38.72	主要是本期下属的青石等公司预付工程款、材料款增加影响所致
在建工程	1,812,267,477.06	1.66	1,045,199,059.89	1.00	73.39	主要是本期下属的呼和浩特金成、新加坡 ECO 等公司在建项目投入增加影响所致
递延所得税资产	326,256,634.58	0.30	245,091,799.07	0.23	33.12	主要是本期下属公司确认与资产减值准备相关的递延所得税资产增加所致

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
短期借款	4,971,893,144.48	4.55	720,030,669.91	0.69	590.51	主要是本公司增加短期融资所致
应交税费	500,454,906.31	0.46	716,401,211.27	0.68	-30.14	主要是本期下属的环境科技等公司缴纳期初增值税所致
一年内到期的非流动负债	3,484,808,676.26	3.19	6,645,661,776.44	6.34	-47.56	主要是本期本公司及下属首创环境公司归还到期的应付债券所致
应付债券	8,000,000,000.00	7.32	3,800,000,000.00	3.62	110.53	本期本公司新增中期票据、公司债等融资所致
长期应付职工薪酬	138,985.94	-	258,948.33	-	-46.33	本期下属徐州首创公司支付长期应付职工薪酬所致
其他非流动负债	51,277,380.07	0.05	34,589,973.71	0.03	48.24	主要是本期下属的思泰意达公司一年以上的合同负债增加所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,182,496,637.12（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

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

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	174,835.79
投资额增减变动数	-9,423.98
上年同期投资额	184,259.77
投资额增减幅度(%)	-5.11

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)
北京市北节能源设计研究所有限公司	环保技术及咨询	100.00	366.84
湖南首创投资有限责任公司	投资管理	100.00	50,000.00
临猗首创水务有限责任公司	水的生产和供应	100.00	1,690.00
漯河首创格威特水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	50.00
广元首创水务有限公司	水的生产和供应	100.00	181.19
铜陵首创排水有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.27	29,600.00
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	投资管理	100.00	7,357.01
北京首创清源环境治理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	1,136.00
务川首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	65.00	394.00
太谷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	400.16
四川京创建设工程有限公司	水务工程建设	100.00	2,197.07
枞阳首创水务有限责任公司	水的生产和供应	89.80	6,010.58
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	299.85
临沭首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	2,737.32
乐亭首创工业水处理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	500.00
首创顶峰环保投资有限公司	投资管理	60.00	1,383.00
北京首创协同创新科技有限公司	科技推广和应用服务	60.00	3,880.00
新沂首创工业水处理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	10,364.37
泗洪首创生态环保有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	80.00	5,704.32

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)
南安市首创水务有限责任公司	生态保护和环境治理	80.00	80.00
宿州首创水务有限责任公司	水的生产和供应	85.00	17,425.00
呼和浩特首创金成水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	80.00	6,021.10
鹰潭市首创生态环境有限公司	生态保护和环境治理	59.90	2,383.22
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	5,278.15
宿松首创供水有限公司	水的生产和供应	51.00	510.00
崇州首创水务有限公司	水的生产和供应	100.00	8,657.00
西安首创生态环境有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	200.00
万创青绿（北京）环境科技有限公司	投资平台	40.00	600.00
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	生态保护和环境治理	20.00	400.00
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	生态保护和环境治理	12.00	942.40
北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心（有限合伙）	投资平台	44.44	400.00
安陆市三峡水环境综合治理有限责任公司	生态保护和环境治理	15.00	924.97
北京首创鸿钰水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	39.00	4,782.06
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	生态保护和环境治理	1.00	150.00
南水北调水网（新乡）建设开发有限公司	水的生产和供应	5.00	1,405.18
益阳市三峡水环境综合治理有限责任公司	生态保护和环境治理	1.00	425.00

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	34,531,734.32	-13,734,641.86	-25,307,871.65		19,801,826.43	1,184,210.53		39,414,708.36
合计	34,531,734.32	-13,734,641.86	-25,307,871.65	-	19,801,826.43	1,184,210.53	-	39,414,708.36

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

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 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	178,997.02	52,020.56	8,452.83	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	2,067,290.17	567,253.61	23,672.66	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	401,796.09	160,044.71	2,512.93	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	148,493.59	66,269.83	6,138.44	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	657,863.08	58,162.88	29,869.86	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	306,152.53	135,062.91	5,610.06	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	187,092.07	58,648.16	1,687.57	生态环境综合治理
临澧首创生态环境有限公司	53,264.00	173,099.67	53,548.62	870.71	生态环境综合治理
成都首创水务有限公司	9,125.00	279,405.61	154,140.71	3,322.44	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	427,771.57	91,701.49	165.17	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	172,700.37	159,168.76	4,075.53	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	297,836.31	85,101.57	13,618.65	大气综合治理
首创顶峰环保投资有限公司	214,725.00	399,799.94	183,450.09	12,656.14	投资经营活动

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2023 年，在“双碳”目标下，传统环境产业逐渐进入成熟期，生态环保行业主线正由污染治理向资源循环利用、绿色发展方向切换，环境产业呈现出多元化的发展格局。

从行业格局来看，环境产业逐渐形成了以环保设备制造、环保工程、环保服务为主要构成的产业结构。其中，环保服务占比逐步提升，环境产业正在从传统的设备制造和工程建设向服务化转型。在“双碳”目标下，环境产业迎来多元化发展时代，以技术作为内在联系要素的业务相关多元，符合“双碳”背景下资源循环利用、低碳甚至零碳的价值诉求。落实到企业层面，要求环境企业从单一的环保设备制造或环保工程建设，逐渐拓展到环保服务、资源回收、新能源开发等多个领域。通过技术共享、市场互补等方式实现资源的优化配置和效益最大化，从而形成一种协同效应和竞争优势。

进入新发展阶段，以 50 强企业为代表的生态环境企业纷纷开启了自身的转型发展之路，新业务、新模式的探索成为各家企业的主旋律。一方面，传统环保领域企业面对增长越来越乏力的传统主业，纷纷抓住环卫、资源循环利用、生态综合治理、新能源等新兴增长领域抓紧开展业务布局。另一方面，越来越重视轻资产发展道路，更加青睐工程、咨询、服务、EPC+O 等轻资产业务形式。同时，研发投入较上一年均大幅增加，50 强企业对于技术研发的重视程度进一步显化。

发展趋势方面，技术创新是环保产业发展的重要驱动力。随着科技的不断进步，环保产业将更加注重技术创新，推动产业向高效、智能化方向发展。同时，绿色金融也是推动环保产业发展的重要力量。绿色金融将为环保产业发展提供有力支持，推动绿色债券、绿色基金等金融产品创新，引导社会资本投入环保领域。有助于缓解环保企业的融资难题，促进环保产业的健康发展。

在政策层面，国家出台了一系列政策法规，还通过财政补贴、税收优惠等措施，鼓励企业加大环保投入，推动环境产业发展。这些政策的实施，将为环境产业的持续健康发展提供有力保障。

综上所述，2024 年中国环境产业行业格局呈现出多元化、服务化等特点，发展趋势则表现为技术创新、绿色金融支持等方向。在政策法规的推动下，环境产业将迎来更加广阔的发展空间和机遇。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

报告期内，公司发展环境发生根本变化。从外部环境来看，环境产业上下半场切换，客户需求从治污达标到高性价比解决方案升级，产业发展的关键驱动要素已经转变为“技术+管理+产业链整合”能力。从公司自身来看，三家公司从组织上整合为一家，未来选择什么样的发展路线，

如何让三家公司向着一个方向前进成为公司亟待突破的难题。在此背景下，公司通过“生态+”2025战略规划编制和中期调整，就战略“做高”、升维发展达成新的战略共识。具体来看，体现为目标升维和价值升维。目标升维方面，发布“共建清洁、美丽、繁荣的幸福家园”新使命和“值得信赖的环境可持续发展引领者”新愿景。价值升维方面：第一，以客户需求为牵引，明确解决方案升级路径。第二，形成了以解决方案牵引多元发展的业务设计思路。第三，形成新的业务进退守试策略。第四，明确了实现战略目标的新发展路径。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

按照“融合中求发展，发展中启升维”总体发展路径，2024年，公司站在了改革创新新起点上，将突出“发展中争创新”的经营主题，围绕“经营效率提升基础上的创新突破”总体工作目标，按照“深度攻坚、全面提质、创新增量、系统升维”四大核心经营策略，有序推进各项经营工作。一是多措并举深度攻坚，推动资产结构明显改善。二是精准发力全面提质，实现经营质量显著提升。三是创新牵引增量突破，推动发展模式更加持续。四是落地升维发展战略，推动业务和管理系统升维。业务升维方面，结合新赛道业务研究和新业务技术储备，探索集环保、资源、能源技术产品和服务为一体的解决方案，推动业务实现升维发展。管理升维方面，持续深化财务三支柱建设，推动平衡记分卡工具优化，落地区域公司加快组织向网状结构演进、不断推动项目建设端和运营端的标准化。

(四) 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. 运营风险

由于公司污水处理业务和自来水业务的生产成本均受电价、药剂价格及人工成本等多因素影响，存在一定波动性，如生产成本上升，将对公司年度经营计划目标实现带来不利影响；同时，由于污水处理服务费及自来水代销价格受特许经营协议及自来水代销合同相关条款、调价周期等因素影响，也存在短期内无法与成本变动相匹配的风险。

应对措施：一是公司通过统一供应链标准，提高品类集中度，扩大采购批量，进一步降低公司采购及运营期成本与管理复杂度，为公司实现了高品质交付、高标准迭代、高质量发展，提供了良好的基础。二是公司聚焦经营性现金流，加强与政府有关部门沟通，建立良好的政企关系，加强回款调度。三是加强技术和业务融合意识和实现路径，充分利用公司产学研用结合的技术研发能力，通过技改、研发推广等实现技术导入，既满足高品质交付标准，同时进一步降低成本。公司部分运营项目通过新技术导入，生产效率有较大提升。

3. 竞争加剧风险

水务、固废等传统 PPP 项目未来市场日趋饱和，同时行业所固有的地域属性加大了公司进入新水务市场的难度，在一定程度上影响公司业务扩张的速度。另外，随着生态环境综合治理等大型投资项目的涌现，众多工程企业、金融机构纷纷跨界进入，水环境行业竞争不断加剧。

应对措施：公司积极调整经营思路，通过深耕城市、增强客户黏性，寻求市场策略的升维，通过加快推进项目产品化，推动业务模式的升维，通过深入挖掘多元价值，探索业绩增长路径的升维。开拓城市化、项目产品化、价值多元化“三化驱动”是我们的破局之道。开拓城市化体现了市场策略的升维，关键在于依托全国化项目布局优势，通过重点区域持续深耕，强化市场护城河，推动从“行商”到“坐商”的转变，从而在项目“内卷时代”脱颖而出。项目产品化体现了业务模式的升维，关键在于发挥已有大量项目的运营优势，加速推进项目“技投建运”闭环，并识别和提炼关键的能力与技术，进一步封装为模块化产品，实现对外销售，推动从经验到科学的转变。价值多元化体现了增长路径的升维，关键在于依托集团化的业务组合优势，从过去单产品的市场拓展，扩展为单客户的全产品服务，提升盈利能力，推动从规模到效益的转变。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的持续发展。公司目前已按照上市公司规范运作要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定的要求，不存在差异。公司报告期内具体治理情况如下：

1. 股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2. 控股股东与上市公司的关系

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东行为规范，通过股东大会行使出资人权利，不存在非经营性占用公司资金的情况，没有超越股东大会直接或间接干涉公司内部管理、经营决策的行为；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面独立。

3. 董事及董事会

报告期内，公司共召开了 20 次董事会会议。公司董事会目前由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略及可持续发展、法治与合规建设五个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事均占多数并担任召集人，审计委员会召集人由会计专业的独立董事担任。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。报告期内，公司主要从以下几个方面持续提升董事会运作水平：

一是构建具备首创特色的集团化公司治理体系。公司董事会按照国企改革和上市公司高质量发展要求，结合公司重组整合管理实践，构建覆盖首创环保集团整体的治理线规则规范。2023 年，公司形成了治理成果的先进经验沉淀总结，培育“问治理要效能”的理念，首次系统调优“党委核心领导-董事会战略决策-经理层全权经营”治理体系。本年度公司修订并发布了《董事会议事规则》《总经理工作细则》《三重一大决策制度》《董事会授权管理暂行办法》和《董事会授权管理方案和清单》，首次系统调优“党委会-董事会-经理层”治理体系，形成覆盖前中后台“1+6+N”的制度体系。以公司治理体系建设为着力点，助力公司“双百企业”认证。

二是优化董事会决策支撑体系，全维度做实董事会。

首先，论证决策做实。按照国企改革三年改革行动计划方案要求，公司坚持问题导向，制定《落实董事会职权工作方案》，持续建设规范高效的董事会。公司以年度重大议题为抓手持续落实董事会职权，有效提升公司治理能力和治理效能。建立重大决策事项及关键问题的前-中-后期调度跟踪管理机制建设。2023 年公司加强董事会重点决议事项执行情况监督检查工作，实现对重点决议事项的跟进、监督和反馈。通过“督办事项三分法”，紧贴业务实际，抓实督查督办工作，并向董事会汇报专项督办事项进展情况。对情况复杂、需要较长时间才能办结的重要事项，催报督查，实时跟踪，掌握全程进展情况，形成重大决策事项、关键问题决策前-中-后期调度跟踪管理机制。

其次，议案方案做实。优化并固化集团总部决策会议流程，进一步明晰决策点和决策责权归属，递延总结风控意见。持续加强议案实质审核，强化前序会议决策意见传递，探索董事会真正落实落地的新举措。

再次，组织保障做实。强化独立董事履职能力服务与保障建设，充分发挥智囊团作用。2023 年，公司独立董事勤勉尽责地履行独立董事的职责和义务，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司董事会审议的相关重大事项发表了公正、客观的独立意见。本年度独立董事充分发挥专家智囊团作用。一方面，根据公司董监事年度调研工作计划，深入公司不同业务类型项目调研；另一方面，围绕关键项目深入开展事前调研，于决策前了解优质运营项目特色，确保董事会决策的有效科学。此外公司独立董事不断提升履职能力，响应上市公司独立董事最新规定要求，圆满完成上海证券交易所上市公司独立董事后续培训及其他各项相关培训，确保合规履职。

三是形成集团化企业治理层建设指导规范和外派董监事履职机制。2023 年，公司进一步全面摸底盘查子企业治理层建设基本情况及疑难点，形成了围绕“事-会-人”的“1331”治理机制体系，以及系列指导文件与外派董监事管理的基本管理方案，实现“治理协同管控”、“治理赋能管理”的子企业治理机制。制定子企业董监事、高管人员任职与行为规范清单，为外派董监事人群履职和管理提供基础依据。

2023 年公司荣获中国上市公司协会上市公司董事会最佳实践奖项。

4. 监事与监事会

报告期内，公司共召开了 4 次监事会会议。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等情况进行了有效的监督。2023 年公司监事会充分发挥监督职能，建立科学完善的监督管控机制，围绕首创环保集团的高质量发展需求持续开展优化监督管理效能工作。

5. 信息披露、透明度及投资者关系管理

公司能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，及时、真实、准确、完整、简明清晰、通俗易懂地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能

公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。2023 年公司将原有《信息披露制度》进行更新，并制定配套的《信息披露文件填报细则》，在整合后的环保集团管控体系下，搭建新的信息披露体系建设，更新了信息披露制度，明晰不同责任主体的责任划分，增强各方责任意识。

全面注册制背景下，监管风格整体趋严，监管机构的打击力度和目标也明确无误。在监管“长牙带刺”的监管措施下，公司已连续 7 年取得信息披露工作最高考核评级“A”级的奖项，体现了监管机构对公司规范运作水平、强化信息披露工作的高度肯定。

公司已连续 6 年披露社会责任报告，自 2021 年公司按照 ESG 相关标准调整披露体系，披露公司《环境、社会与治理（ESG）暨社会责任报告》，截至 2023 年已连续披露 3 年。

公司在保持稳定持续发展的同时，积极回报广大投资者，实施完成了 2022 年度利润分配工作；公司管理层深度参与投资者关系管理活动，公司全年共召开 3 次业绩说明会，在年度、半年度业绩说明会中首次使用多平台直播互动方式，完成管理层和投资者的双向交流互动，以业绩长图形式，展示科技创新、精益运营等公司核心经营主题。公司获 2023 年进门财经最佳创新实践 IR 团队奖，公司投资者关系工作入选北京上市公司投资者关系优秀案例。

6. 法治建设情况

2023 年，围绕公司经营战略部署和业务实际需求，公司党委、董事会、经营班子和各级员工齐心协力，在企业法治建设方面取得新进展、新成效。体系建设层面，通过法律事务分级分类管理规则体系及法律事务组织架构的不断优化完善，优化法律风险防控合力，确保各类事项法律支持及风控覆盖率稳步提升；通过创新构建公司知识产权管理机制，划清部门权责界限，打通知识产权统一管理路径，细化事项管理流程和管理要求，力求切实做好知识产权的全链条、多角度保护；通过深化公司合规管理体系建设，协同构建大风控体系，将合规风险管控工作逐渐下探到业务前端，编制重点领域合规指引，持续助力公司依法合规经营。

当前，随着依法治企的逐步深入，公司法治建设第一责任人职责得以充分落实，关键少数作用得到切实发挥；业务支撑层面，法律支持及管控节点进一步前置，规章制度、重大决策、各类项目及合同的审核率均达 100%，法律审核风险管控率及服务质量不断提升，风险化解工作卓有成效，法律风险数据库得以有序更新，持续跟踪行业新规，为公司业务发展提供充分法律支撑。

7. 制度建设情况

公司董事会严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，进一步推动国企改革和公司高质量发展，结合公司重组整合管理实践，通过不断完善内控制度，构建覆盖首创环保集团整体的治理线规则规范，逐步建立了健全、有效、透明的治理体系。

2023 年，公司进一步深化、细化、优化、实化规章制度体系，形成一套完整的规章制度架构构建方法，指导总部、事业部及子公司制度建设工作。印发《北京首创生态环保集团股份有限公司规章制度管理办法》《北京首创生态环保集团股份有限公司常用术语释义表》，细化规章制度

建设标准与规范、强化执行监控。以流程架构为基础，综合资源配置需求和外部合规要求，形成公司“十四五”期间《公司总部级规章制度清单》，并依据总部规章制度规范管理事项的差异化流程，梳理形成《事业部及子企业规章制度建设清单指引》，指引事业部及子企业规章制度体系的建设。以公司部分城市公司为试点，完成城市公司规章制度建设清单指引的建设工作。在规章制度管理方面，实现制度审核流程固化、制度文本统一管理，形成《北京首创生态环保集团股份有限公司规章制度台账》并于服务台实现全范围实时更新。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 3 月 25 日	审议通过了《关于公司 2023 年向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于北京首创环境投资有限公司 2023 年度为子公司提供担保额度的议案》
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 5 月 26 日	审议通过了《2022 年年度报告全文及其摘要》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度财务决算报告及 2023 年度预算报告》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《2022 年度利润分配预案》《关于申请非融资性保函额度的议案》《关于注册发行中期票据的议案》《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》
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 9 月 22 日	审议通过了《关于选举董事的议案》
2023 年第	2023	http://www.sse.com.cn	2023 年	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》

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
三次临时股东大会	年 12 月 26 日		12 月 27 日	审议通过了《关于选举董事的议案》

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘永政	董事长	男	55	2017/1/9	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
刘永政	董事	男	55	2013/9/5	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
邓文斌	董事	男	47	2021/5/18	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
李伏京	董事	男	43	2021/5/18	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
李伏京	总经理	男	43	2021/5/18	2027/2/25	/	/	/	/	217.56	是
李伏京	党委副书记	男	43	2021/3/30	/	/	/	/	/	0	是
聂森	董事	男	37	2021/10/28	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
于学奎	董事	男	42	2023/9/21	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
秦怡	董事	女	45	2023/12/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
王巍	独立董事	男	65	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	否
李艺	独立董事	男	62	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	否
王涌	独立董事	男	55	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	否
刘俊勇	独立董事	男	53	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	否
张萌	董事	女	48	2017/1/25	2027/2/25	/	/	/	/	0	否
张萌	党委书记	女	48	2021/6/30	/	/	/	/	/	305.56	否
刘惠斌	监事会主席	男	49	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
刘惠斌	监事	男	49	2020/2/28	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
王雪涛	监事	女	44	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
赵昕	职工监事	男	51	2019/10/28	2027/2/25	39,000	39,000	/	/	91.04	否
王征戎	副总经理	男	48	2016/6/16	2027/2/25	/	/	/	/	236.8	否
邢俊义	副总经理	男	52	2018/5/31	2027/2/25	/	/	/	/	239.8	否

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
郝春梅	总会计师	女	53	2016/12/19	2027/2/25	/	/	/	/	239.8	否
刘静	副总经理	女	51	2021/9/22	2027/2/25	/	/	/	/	236.8	否
游美华	副总经理	女	53	2021/9/22	2027/2/25	/	/	/	/	239.8	否
郭雪飞	总法律顾问	男	36	2024/3/7	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
官念	董事会秘书	女	37	2024/3/7	2027/2/25	/	/	/	/	65.05	否
曹国宪(离任)	副董事长	男	60	2021/5/18	2023/12/26	/	/	/	/	297.56	否
曹国宪(离任)	董事	男	60	2021/5/18	2023/12/26	/	/	/	/	0	否
汤亚楠(离任)	董事	女	43	2021/5/18	2023/9/21	/	/	/	/	0	是
孟焰(离任)	独立董事	男	68	2017/12/4	2024/2/26	/	/	/	/	24	否
车丕照(离任)	独立董事	男	67	2017/12/4	2024/2/26	/	/	/	/	24	否
刘俏(离任)	独立董事	男	53	2017/12/4	2024/2/26	/	/	/	/	24	否
徐祖信(离任)	独立董事	女	67	2021/5/18	2024/2/26	/	/	/	/	24	否
钟北辰(离任)	监事会主席	男	49	2021/11/25	2024/2/26	/	/	/	/	216.45	否
邵丽(离任)	董事会秘书	女	50	2016/6/16	2024/3/7	/	/	/	/	194.59	否
邵丽(离任)	总法律顾问	女	50	2016/4/1	2024/3/7	/	/	/	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	39,000	39,000	/	/	2,676.81	/

注：上述人员 2023 年度薪酬均包含归属于以往年度应发未发并递延至 2023 年发放的薪酬。

姓名	主要工作经历
刘永政	男，1968 年 10 月出生，硕士，律师资格，证券法律业务资格。历任北京首都创业集团有限公司法律部总经理、总法律顾问、副总经理。现任北京首都创业集团有限公司党委副书记、董事、总经理，北京首创城市发展集团有限公司董事长，首创置业有限公司董事长，北京京港地铁有限公司副董事长，北京京港十六号线地铁有限公司副董事长；本公司董事长。
邓文斌	男，1977 年 2 月出生，硕士。历任北京首都创业集团有限公司战略管理部副总经理、战略管理部总经理、企业管理部总经理、战略总监、科技创新工作促进办公室主任兼集团新闻发言人。现任北京首都创业集团有限公司副总经理，北京首创城市发展集团有限公司董事，首创置业有限公司董事；本公司董事。

姓名	主要工作经历
李伏京	男，1980年7月出生，硕士，正高级经济师及工程师。历任柏诚工程技术（北京）有限公司工程师，北京市工程咨询有限公司基础设施咨询部项目经理，北京首都创业集团有限公司基础设施部总经理助理、环境产业部副总经理，首创环境控股有限公司执行董事及行政总裁。现任首创环境控股有限公司执行董事、董事会主席，北京首创大气环境科技股份有限公司董事、董事长；本公司董事、总经理。
聂森	男，1986年5月出生，硕士。历任北京市东城区城市综合管理委员会科员，北京市国有资产经营有限责任公司综合管理部信息经理、综合管理部高级经理、综合管理部副总经理，北京首都创业集团有限公司环境产业部副总经理、基础设施部副总经理。现任北京首都创业集团有限公司产业发展部副总经理，北京经济发展投资有限公司董事，北京首创创信企业管理有限责任公司执行董事、执行总经理；本公司董事。
于学奎	男，1981年10月出生，硕士，经济师。历任中钢国际货运有限公司企划部副经理、综合管理部经理，北京首都创业集团有限公司战略管理部副总经理。现任北京首都创业集团有限公司风险监管部（运营管理部、信息化管理中心）副总经理（副主任）（主持部门工作），北京首创城市发展集团有限公司董事；本公司董事。
秦怡	女，1978年8月出生，硕士。历任首创置业有限公司战略发展中心高级经理，资本管理中心助理总经理、副总经理、总经理，董事会秘书，北京首创城市发展集团有限公司资本运营部（董事会办公室）总经理（主任）、董事会秘书。现任北京首都创业集团有限公司资本管理部副总经理（主持工作），北京首创城市发展集团有限公司董事，首创证券股份有限公司非独立董事，首创钜大有限公司非执行董事；本公司董事。
王巍	男，1958年10月出生，博士，全联并购公会创始会长。曾有多年海外金融机构工作经验，参与创建并主管国有证券公司，创建中国最早的并购顾问公司，帮助大量企业重组、融资、上市和并购。历任金融博物馆理事长、欧洲经济合作与发展组织（OECD）投资委员会专家，上海证券交易所公司治理专家，20余家境内外上市公司独立董事，中欧、长江、上海高金和纽约哥大等商学院客座教授。现任神州数码信息服务集团股份有限公司、上海仁会生物制药股份有限公司和嘉实基金管理有限公司独立董事；本公司独立董事。
李艺	男，1961年11月出生，本科，北京市市政工程设计研究总院有限公司原总工程师，教授级高级工程师，国家注册公用设备工程师（给水排水）、国家注册咨询工程师（投资）。曾先后被评为北京市先进工作者，国务院政府特殊津贴专家，全国工程勘察设计大师。现任住建部科学技术委员会城镇水务专委会委员，中国城镇供排水协会战略委员会、排水分会、规划设计委员会等多个分会副主任委员，全国标准化技术委员会委员，中国工程建设标准化协会委员，中国图学学会委员，北京市仲裁委员会仲裁员；本公司独立董事。
王涌	男，1968年11月出生，博士，中国政法大学民商经济法学院教授，博士生导师。现任中国商业法研究会副会长，浦发硅谷银行有限公司监事长，华能贵诚信托有限公司、通鼎互联信息股份有限公司、UT斯达康控股公司独立董事；本公司独立董事。
刘俊勇	男，1970年10月出生，博士，中央财经大学会计学院教授、博士生导师，中央财经大学中国管理会计研究与发展中心主任。现任信达证券股份有限公司、深圳市槟城电子股份有限公司独立董事；本公司独立董事。
张萌	女，1975年10月出生，硕士。历任北京首都创业集团有限公司基础设施部副总经理、环境产业部总经理，首创环境控股有限公司董事长，北京首创大气环境科技股份有限公司党委书记、董事长。现任本公司党委书记、董事。
刘惠斌	男，1975年3月出生，硕士，律师资格、企业法律顾问资格。历任法院助理审判员、律师事务所合伙人律师、北京首都创业集团有限公司

姓名	主要工作经历
	法律部副总经理、总经理。现任北京首都创业集团有限公司法律合规部总经理、总法律顾问、首席合规官，北青传媒股份有限公司监事会主席，首创证券股份有限公司非独立董事；本公司监事会主席。
王雪涛	女，1980年2月出生，硕士，高级会计师。历任北京兴华会计师事务所审计师、北京首都创业集团有限公司审计部高级经理。现任北京首都创业集团有限公司审计部副总经理，北京市农业投资有限公司、北京中国网球公开赛体育推广有限公司、北京经济发展投资有限公司监事；本公司监事。
赵昕	男，1972年5月出生，硕士，教授级高级工程师。历任中国建筑技术研究院展示中心工程师，中国电子商务协会建设分会秘书长，建设综合勘察设计研究院数字城市工程中心常务副主任，住房和城乡建设部信息中心编辑部主任兼行业工作处处长。现任北京首都创业集团有限公司工会副主席；公司安全总监、工会主席、新大都饭店总经理、安全管理中心总经理；本公司职工监事。
王征戍	男，1975年11月出生，硕士。历任北京首都创业集团有限公司运营经理，北京京龙天诚房地产开发有限公司副总经理，葫芦岛首创投资发展有限公司执行总经理，首创投资发展有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。
邢俊义	男，1972年2月出生，硕士，经济师。历任北京首创股份有限公司投资经理，中环保水务投资有限公司副总经理，中节能可再生能源投资有限公司副总经理，北京科净源股份有限公司总裁，北京首创股份有限公司工程事业部总经理、总经理助理。现任本公司副总经理。
郝春梅	女，1971年1月出生，硕士，正高级会计师、注册会计师和注册评估师。历任北京首创股份有限公司会计信息部总经理、企业发展中心总经理。现任首创环境控股有限公司非执行董事；本公司总会计师。
刘静	女，1973年2月出生，硕士。历任北京首都创业集团有限公司海外部职员、证券事务部职员、国际合作部副总经理、总经理，首创（香港）有限公司常务副总经理、副总经理，ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 股东代表，首创环境控股有限公司副总经理。现任北京首创大气环境科技股份有限公司党委书记、董事、总经理；本公司副总经理。
游美华	女，1970年12月出生，硕士，工程师。历任中国通用石化机械工程总公司环保项目部项目经理，法国威立雅水务工程（北京）有限公司报价工程师，北京首创股份有限公司投资拓展部投资经理、北中国区投资拓展部总经理、投资运营一部总经理、投资管理部总经理、项目中心常务副总经理、首席投资业务总监，首创环境控股有限公司副总经理。现任北京首创大气环境科技股份有限公司董事；本公司副总经理。
郭雪飞	男，1987年12月出生，硕士，法律职业资格。历任法院助理审判员，北京首都创业集团有限公司法律部经理、高级经理、总经理助理，首创证券股份有限公司总法律顾问。现任公司总法律顾问。
官念	女，1987年3月出生，硕士，法律职业资格，基金从业资格。历任公司法律部高级经理，董事会办公室副主任。现任公司董事会秘书、董事会办公室主任、证券事务代表。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘永政	北京首都创业集团有限公司	党委副书记	2021年6月	/
刘永政	北京首都创业集团有限公司	董事	2021年7月	/
刘永政	北京首都创业集团有限公司	总经理	2023年1月	/
邓文斌	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2022年1月	/
李伏京	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2023年2月	/
聂森	北京首都创业集团有限公司	产业发展部副总经理	2023年1月	/
于学奎	北京首都创业集团有限公司	风险监管部（运营管理部、信息化管理中心）副总经理（副主任）（主持部门工作）	2023年1月	/
秦怡	北京首都创业集团有限公司	资本管理部副总经理（主持部门工作）	2023年5月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	总法律顾问	2019年5月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	首席合规官	2023年1月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	法律合规部总经理	2023年1月	/
王雪涛	北京首都创业集团有限公司	审计部副总经理	2019年11月	/
赵昕	北京首都创业集团有限公司	工会副主席	2023年12月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘永政	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2021年10月	/
刘永政	北京首创城市发展集团有限公司	董事长	2023年3月	/
刘永政	首创置业有限公司	董事长	2023年3月	/
刘永政	北京京港地铁有限公司	副董事长	2023年3月	/
刘永政	北京京港十六号线地铁有限公司	副董事长	2023年3月	/
邓文斌	首创置业有限公司	董事	2021年10月	/
邓文斌	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2021年10月	/
邓文斌	第一创业证券股份有限公司	董事	2021年5月	2023年7月
李伏京	首创环境控股有限公司	董事会主席	2023年12月	/

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李伏京	首创环境控股有限公司	执行董事	2019年11月	/
李伏京	首创环境控股有限公司	行政总裁	2019年11月	2023年12月
李伏京	ECO 工业环境工程有限公司	董事、董事长	2019年12月	/
李伏京	深圳前海首创环境投资有限公司	董事长、总经理	2019年12月	2023年7月
李伏京	扬州首创投资有限公司	董事长、总经理	2019年12月	2023年7月
李伏京	北京首拓环境科技有限公司	董事长、总经理	2020年4月	2023年7月
李伏京	北京首创环境投资有限公司	董事长、总经理	2019年12月	2023年7月
李伏京	北京首创大气环境科技股份有限公司	董事、董事长	2022年3月	/
聂森	北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	董事	2020年1月	2023年5月
聂森	北京市政路桥股份有限公司	监事	2022年11月	2023年4月
聂森	北京经济发展投资有限公司	董事	2023年12月	/
聂森	北京首创创信企业管理有限责任公司	执行董事、执行总经理	2023年4月	/
于学奎	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2023年3月	/
秦怡	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2023年5月	/
秦怡	首创证券股份有限公司	非独立董事	2023年7月	/
秦怡	首创钜大有限公司	非执行董事	2018年10月	/
王巍	全联并购公会	创始会长	2004年9月	/
王巍	神州数码信息服务集团股份有限公司	独立董事	2022年1月	/
王巍	上海仁会生物制药股份有限公司	独立董事	2019年07月	/
王巍	嘉实基金管理有限公司	独立董事	2008年05月	/
王巍	沈阳万盟并购顾问有限公司	董事长兼总经理	2016年10月	/
王巍	苏州工业园区万盟企业管理咨询有限公司	执行董事	2003年12月	/
王巍	北京沃德恒全球并购咨询中心	执行董事	2016年11月	/
王巍	北京静思泉文化传媒有限公司	监事	2015年03月	/
王巍	天津博元投资管理有限公司	监事	2016年02月	/
王巍	井冈山云小镇商务秘书有限公司	董事	2021年11月	/
李艺	住建部科学技术委员会城镇水务专委会	委员	2019年10月	/
李艺	中国城镇供排水协会战略委员会	副主任委员	2020年2月	/
李艺	中国城镇供排水协会规划设计委员会	副主任委员	2023年3月	/
李艺	全国标准化技术委员会	委员	2007年11月	/
李艺	中国工程建设标准化协会	委员	2018年1月	/
李艺	中国图学学会	委员	2020年11月	/
李艺	北京市仲裁委员会	仲裁员	2017年9月	/
王涌	中国政法大学民商经济法学院	教授、博士生导师	1999年7月	/
王涌	通鼎互联信息股份有限公司	独立董事	2023年12月	/

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王涌	浦发硅谷银行有限公司	监事长	2023年3月	/
王涌	华能贵诚信托有限公司	独立董事	2017年9月	/
王涌	UT 斯达康控股公司	独立董事	2024年3月	
王涌	洪范法律与经济研究所	所长	2018年1月	/
王涌	中国商业研究会	副会长	2017年6月	/
刘俊勇	中央财经大学会计学院	教授、博士生导师	2005年6月	/
刘俊勇	信达证券股份有限公司	独立董事	2020年11月	/
刘俊勇	深圳市槟城电子股份有限公司	独立董事	2021年4月	/
刘惠斌	北青传媒股份有限公司	监事会主席	2021年8月	/
刘惠斌	首创证券股份有限公司	非独立董事	2023年8月	/
王雪涛	北京市农业投资有限公司	监事	2018年3月	/
王雪涛	北京中国网球公开赛体育推广有限公司	监事	2023年8月	/
王雪涛	北京经济发展投资有限公司	监事	2023年12月	/
赵昕	北京首创生态环保集团股份有限公司 新大都饭店	总经理	2019年5月	/
王征戍	北京首创资本投资管理有限公司	董事长	2017年9月	/
王征戍	北京首创智能生态科技有限公司	执行董事	2020年11月	/
王征戍	北京首创热力股份有限公司	董事长	2021年8月	/
王征戍	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	董事长	2022年6月	/
王征戍	北京首创协同创新科技有限公司	执行董事	2022年8月	/
邢俊义	四川青石建设有限公司	执行董事	2017年1月	2023年5月
邢俊义	首创环投控股有限公司	董事长	2017年4月	/
邢俊义	首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	董事长	2017年1月	2023年6月
郝春梅	首创(香港)有限公司	董事	2021年11月	2024年3月
郝春梅	ECO 工业环境工程有限公司	董事	2021年6月	/
郝春梅	首创环境控股有限公司	非执行董事	2018年4月	/
刘静	ECO 工业环境工程有限公司	董事	2019年12月	/
刘静	秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	董事长	2021年8月	/
刘静	江西首科生态环境有限公司	董事长	2021年10月	/
刘静	北京首创大气环境科技股份有限公司	党委书记、董事、总经理	2022年1月	/
游美华	北京首创大气环境科技股份有限公司	董事	2022年12月	/
游美华	浙江开创环保科技股份有限公司	董事	2023年7月	/
曹国宪	首创环境控股有限公司	董事会主席	2019年11月	2023年12月
曹国宪	首创环境控股有限公司	执行董事	2011年7月	2023年12月
曹国宪	北京首创环境投资有限公司	党委书记	2017年5月	2023年12月
曹国宪	ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	董事	2019年12月	2024年2月
汤亚楠	北京首创融资担保有限公司	总会计师	2022年7月	/
汤亚楠	首创置业有限公司	监事	2021年10月	2023年5月
汤亚楠	北京首创城市发展集团有限公司	监事	2021年10月	2023年5月
汤亚楠	北京中国网球公开赛体育推广有限公司	监事会主席	2021年1月	2023年7月

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
	司			
汤亚楠	北京市农业投资有限公司	董事	2017年11月	2023年12月
汤亚楠	北京经济发展投资有限公司	董事	2017年12月	2023年12月
孟焰	中央财经大学	教授、博士生导师	1996年10月	/
孟焰	中国外运股份有限公司	独立董事	2018年6月	/
孟焰	奇安信科技集团股份有限公司	独立董事	2019年5月	/
孟焰	长春英利汽车工业股份有限公司	独立董事	2020年5月	/
车丕照	清华大学	教授、博士生导师	2000年5月	/
刘俏	北京大学光华管理学院	院长	2017年1月	/
刘俏	北京大学光华管理学院	教授	2010年12月	/
刘俏	招商银行股份有限公司	独立董事	2018年11月	/
徐祖信	同济大学	教授	1997年3月	/
邵丽	北京首创热力股份有限公司	监事	2017年2月	2024年1月
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。公司董事会设立的薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的薪酬决策和执行情况进行评审和监控。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第八届董事会薪酬与考核委员会 2023 年度第一次会议于 2023 年 4 月 11 日以现场及通讯方式在公司会议室召开，会议应出席委员 3 名，实际出席委员 3 名。会议审议《关于公司董事、高级管理人员薪酬方案的议案》。薪酬与考核委员会一致认为公司董事、高级管理人员薪酬方案是依据公司所处的行业、规模的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司及投资者利益的情形。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬是公司根据薪酬相关制度和考核方案确定，并提交对应股东大会和董事会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章四、(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及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体公司董事、监事和高级管理人员的实际获得的报酬合计为人民币 2,676.81 万元。

(四) 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	变动原因
曹国宪	副董事长、董事	离任	到龄退休
汤亚楠	董事	离任	工作变动
孟焰	独立董事	离任	任职期限届满离任
车丕照	独立董事	离任	任职期限届满离任
刘俏	独立董事	离任	任职期限届满离任
徐祖信	独立董事	离任	任职期限届满离任
钟北辰	监事会主席	离任	任职期限届满离任
邵丽	董事会秘书	解聘	工作变动
邵丽	总法律顾问	解聘	工作变动
于学奎	董事	选举	股东大会选举
秦怡	董事	选举	股东大会选举
王巍	独立董事	选举	股东大会选举
李艺	独立董事	选举	股东大会选举
王涌	独立董事	选举	股东大会选举
刘俊勇	独立董事	选举	股东大会选举
刘惠斌	监事会主席	选举	监事会选举
王雪涛	监事	选举	股东大会选举
官念	董事会秘书	聘任	董事会聘任
郭雪飞	总法律顾问	聘任	董事会聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会2023年度第一次临时会议	2023年1月16日	审议通过了《关于投资宿松县城乡供水一体化项目-第三自来水厂及配套管网建设工程的议案》《关于投资安徽省淮南市凤台经济开发区凤凰湖园区污水处理厂特许经营项目的议案》《关于投资宾川县历史遗留矿山生态修复项目（二期）的议案》《关于马鞍山首创水务有限责任公司配合博望区政府提前收回新市自来水厂特许经营权的议案》《关于修订<总经理工作细则>的议案》
第八届董事会2023年度第二次临时会议	2023年2月28日	审议通过了《关于公司2023年向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于北京首创环境投资有限公司2023年度为子公司提供担保额度的议案》《关于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司内部审计管理办法>的议案》《关于召开2023年第一次临时股东大会通知的议案》
第八届董事会2023年度第三次临时会议	2023年3月9日	审议通过了《关于投资安徽省宿州市萧县城乡供水一体化工程项目的议案》

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会 2023 年度第四次 临时会议	2023 年 4 月 4 日	审议通过了《关于投资鹰潭市高桥片区海绵城市建设 PPP 项目的议案》
第八届董事会 2023 年度第一次 会议	2023 年 4 月 11 日	审议通过了《2022 年年度报告全文及其摘要》《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度独立董事述职报告》《2022 年度总经理工作总结暨 2023 年度经营工作计划》《2022 年度财务决算报告及 2023 年度预算报告》《关于公司董事、高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司 2023 年度工资总额预算方案的议案》《2022 年度环境、社会与治理（ESG）暨社会责任报告》《2022 年度内部控制评价报告》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于申请非融资性保函额度的议案》《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》《关于注册发行中期票据的议案》《关于与控股股东继续签署<委托经营管理协议>暨关联交易事项的议案》《关于投资江西省南昌市泉岭生活垃圾焚烧发电厂扩建预留工程项目的议案》《关于召开公司 2022 年年度股东大会通知的议案》
第八届董事会 2023 年度第二次 会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过了《2023 年第一季度报告》《关于北京创元新都企业管理有限公司委托管理及新都园区 1 号楼租赁工作的议案》《关于转让宿迁市宏景水处理有限责任公司 1% 股权的议案》《2022 年度总法律顾问述职报告》
第八届董事会 2023 年度第五次 临时会议	2023 年 5 月 25 日	审议通过了《关于投资山东省临沂市临沭县“一区三园”三个污水处理厂及配套管网 BOT 项目的议案》《关于退出中山市未达标水体综合整治工程（五乡、大南联围流域）等相关事宜的议案》《关于收购广元市长风建设有限公司 35% 股权的议案》
第八届董事会 2023 年度第六次 临时会议	2023 年 6 月 19 日	审议通过了《关于新设宿松首创建设有限责任公司的议案》《关于投资陕西省西安市临潼区绿源市政污水处理厂委托运营项目的议案》《关于新设四川首创生态环保有限公司的议案》《关于收购成都鸡冠山自来水有限公司 100% 股权的议案》
第八届董事会 2023 年度第七次 临时会议	2023 年 6 月 25 日	审议通过了《关于投资三河市城乡环卫一体化特许经营项目的议案》
第八届董事会 2023 年度第八次 临时会议	2023 年 7 月 10 日	审议通过了《关于投资雄安新区白洋淀农村污水、垃圾、厕所等环境问题一体化综合系统治理先行项目（第一标段）扩建工程项目的议案》《关于投资马鞍山市花山区城区道路保洁（2023-2025 年度）服务采购项目的议案》《关于投资马鞍山经济技术开发区 2023-2026 年度道路清扫保洁服务采购项目的议案》

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会 2023 年度第九次 临时会议	2023 年 7 月 27 日	审议通过了《关于辽宁省大连市普湾经济区松木岛污水处理厂提标改造工程 PPP 项目投资变更的议案》《关于洛阳首拓环境服务有限公司以破产清算方式退出的议案》《关于务川首创水务有限公司减少注册资本金及相关事宜的议案》《关于与屏山首创水务有限责任公司作为共同借款人向四川屏山农村商业银行股份有限公司借款的议案》《关于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司规章制度管理办法>的议案》 《关于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司违规经营投资责任追究办法>的议案》
第八届董事会 2023 年度第十次 临时会议	2023 年 8 月 18 日	审议通过了《关于投资新疆维吾尔自治区石河子市生活垃圾焚烧发电项目的议案》
第八届董事会 2023 年度第三次 会议	2023 年 8 月 24 日	审议通过了《2023 年半年度报告全文及摘要》《关于湖南省娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造 PPP 项目调整增资事项的议案》《关于投资福建省泉州市南安市城乡供水一体化项目的议案》《关于公司董事变更的议案》《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第八届董事会 2023 年度第十一次 临时会议	2023 年 9 月 21 日	审议通过了《关于公司第八届董事会专门委员会成员调整的议案》《关于对北京首创清源环境治理有限公司 20% 股权进行内部协议转让的议案》《关于投资江西省赣州市瑞金市生活垃圾焚烧发电厂技改扩建工程（二期）项目的议案》《关于投资河南省南阳市新野县城乡生活垃圾转运站项目特许经营的议案》《关于投资山东省青岛市胶州市水环境治理（南片区）项目铺集污水处理厂及配套管网工程 BOT 项目的议案》《关于投资山东省微山县污水处理厂提标改造工程项目的议案》《关于呼和浩特首创春华水务有限责任公司新设检测业务公司的议案》《关于签订经理层成员任期制和契约化 2023 年度契约文本的议案》
第八届董事会 2023 年度第十二 次临时会议	2023 年 10 月 7 日	审议通过了《关于投资淮安区污水处理厂生态安全缓冲区尾水湿地及中水回用工程（PC+O）（二次）项目的议案》
第八届董事会 2023 年度第四次 会议	2023 年 10 月 26 日	审议通过了《2023 年第三季度报告》《关于在安徽省蚌埠市固镇县新设蚌埠首创建设工程有限责任公司的议案》《关于收购湖南首创投资有限责任公司股权的议案》《关于成立财务共享服务分公司的议案》《关于建立本外币跨境资金池的议案》《关于收购首创生态环境（福州）有限公司 0.01% 股权的议案》《关于首创智慧生态科技有限公司整合方案的议案》《关于董事和高管考核结果及兑现绩效和奖励方案的议案》
第八届董事会 2023 年度第十三 次临时会议	2023 年 11 月 2 日	审议通过了《关于投资安徽省凤台县经济开发区污水处理厂 EPCO 项目的议案》
第八届董事会 2023 年度第十四 次临时会议	2023 年 11 月 13 日	审议通过了《关于投资福建省漳州市古雷开发区农村生活污水收集与处理工程(二期)工程总承包及运维一体化(二次)项目的议案》《关于子公司北京首创环境投资有限公司回购都匀市首创环保有限公司 37.91% 股权的议案》

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会2023年度第十五次临时会议	2023年12月8日	审议通过了《关于投资驻马店市第四污水处理厂二期改扩建工程项目的议案》《关于投资山东省临沂市费县污水处理厂（PC+TOT）项目的议案》《关于收购水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司持有的四川水汇生态环境治理有限公司30%股权的议案》《关于首创（香港）有限公司收购水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司持有的淮安首创生态环境有限公司30%股权的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司担保管理办法〉的议案》《关于公司董事变更的议案》《关于召开2023年第三次临时股东大会的议案》
第八届董事会2023年度第十六次临时会议	2023年12月27日	审议通过了《关于公司第八届董事会专门委员会成员调整的议案》《关于投资平顶山第三污水处理厂提标改造项目的议案》《关于调整新乡首创水务有限责任公司股权转让价款的议案》《关于审议〈战略规划管理办法〉〈经营计划管理办法〉的议案》《关于审议公司“十四五”规划中期评估报告的议案》

六、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘永政	否	20	20	9	0	0	否	2
曹国宪	否	19	19	11	0	0	否	1
邓文斌	否	20	20	15	0	0	否	1
李伏京	否	20	20	9	0	0	否	4
汤亚楠	否	13	13	13	0	0	否	0
聂森	否	20	20	9	0	0	否	4
于学奎	否	7	7	3	0	0	否	2
秦怡	否	1	1	0	0	0	否	1
孟焰	是	20	20	18	0	0	否	1
车丕照	是	20	20	18	0	0	否	1
刘俏	是	20	20	19	0	0	否	0
徐祖信	是	20	20	20	0	0	否	0
张萌	否	20	20	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：孟焰；委员：车丕照、张萌
提名委员会	主任委员：徐祖信；委员：李伏京、孟焰
薪酬与考核委员会	主任委员：刘俏；委员：徐祖信、张萌
战略及可持续发展委员会	主任委员：刘永政；委员：邓文斌、李伏京、刘俏、张萌
法治与合规建设委员会	主任委员：刘永政；委员：李伏京、车丕照

注：因工作变动原因，汤亚楠女士不再担任公司董事及所任专门委员会的相关职务。公司董事会于2023年9月21日决议通过调整审计委员会成员为：主任委员：孟焰；委员：车丕照、张萌。因到龄退休，曹国宪先生不再担任公司副董事长、董事及所任专门委员会的相关职务。公司董事会于2023年12月27日决议通过调整战略委员会成员为：主任委员：刘永政；委员：邓文斌、李伏京、刘俏、张萌。

公司于2024年2月26日完成换届并调整了专门委员会委员，具体内容详见公告，公告编号：2024-008。

(二) 报告期内审计委员会委员会召开8次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023年2月28日	1.关于公司2022年度审计前财务状况及重大事项的说明 2.公司2022年度内部控制工作汇报 3.公司2022年度内部审计工作报告及2023年度内部审计工作计划 4.公司2022年度审计工作安排	同意会议审议事项	无
2023年4月7日	1.关于2022年度财务情况的报告（审计后） 2.关于2022年度审计工作的相关开展情况的议案	同意会议审议事项	无
2023年4月11日	1.2022年年度报告全文及其摘要 2.2022年度内部控制评价报告 3.关于致同会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告 4.关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案 5.关于与控股股东继续签署《委托经营管理协议》暨关联交易事项的议案	同意会议审议事项	无
2023年4月27日	2023年第一季度报告	同意会议审议事项	无
2023年8月24日	2023年半年度报告及摘要	同意会议审议事项	无
2023年10月26日	2023年第三季度报告	同意会议审议事项	无

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 11 月 21 日	1.关于提议启动选聘会计师事务所工作的议案 2.关于审议 2023 年度选聘会计师事务所竞争性谈判文件的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 12 月 4 日	关于审议 2023 年度中标会计师事务所及审计费用的议案	同意会议审议事项	无

(三) 报告期内提名委员会委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 8 月 24 日	关于公司董事变更的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 12 月 8 日	关于公司董事变更的议案	同意会议审议事项	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 11 日	关于公司董事、高级管理人员薪酬方案的议案	同意会议审议事项	无

(五) 报告期内战略及可持续发展委员会委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 11 日	2022 年度总经理工作总结暨 2023 年度经营工作计划	同意会议审议事项	无
2023 年 12 月 27 日	1.关于审议《战略规划管理办法》《经营计划管理办法》的议案 2.关于审议“十四五”规划中期评估报告的议案	同意会议审议事项	无

(六) 报告期内法治与合规建设委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 27 日	2022 年度企业法治建设工作报告	同意会议审议事项	无

(七) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	717
主要子公司在职工的数量	16,193

在职员工的数量合计	16,910
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,694
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,430
销售人员	1,492
技术人员	2,398
财务人员	817
行政人员	2,773
合计	16,910
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下学历	3,688
大学专科学历	6,415
大学本科学历	5,881
硕士及以上学历	926
合计	16,910

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

按照公司《薪酬管理办法》制度及标准执行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2023 年培训工作依托于公司“十四五”规划，重点关注公司战略转型的需求，对公司核心业务中的核心人才制定并实施了系统且有效的培训工作。依托集团线上培训平台，做好线下和线上培训的有效衔接和补充，贴合实际业务场景，持续扩充学习资源库，采取多种形式激发员工的学习热情和分享意愿，帮助大家解决实际工作问题，强化培训成效。同时，不断夯实培训体系，加强培训管理，推动培训工作规范化、流程化，为公司高质量发展做出贡献。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	16,542,929 小时
劳务外包支付的报酬总额	306,856,384 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已于 2012 年根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发〔2012〕101 号）的要求，对《公司章程》中的利润分配政策进行了进一步修订，并经 2012 年第二次临时股东大会审议通过，规定“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。每年以现金方式分配的利润不少于当年可供股东分配利润的百分之三十。”

根据中国证监会发布的《上市公司章程指引》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等规定，公司再次对《公司章程》中的利润分配政策进行了进一步修订，并经 2015 年第三次临时股东大会审议通过，本次修订重点完善了利润分配具体政策、审议程序、利润分配政策变更等内容，修订后的《公司章程》更加充分的保护了中小股东的合法权益。详见公司于

2015年2月10日发布的临2015-023号公告及于2015年3月4日发布的临2015-025号公告，修订后的《公司章程》详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，公司采用网络投票方式充分听取中小投资者的意见和诉求，从而维护了中小投资者的合法权益。2022年度现金分红方案已按照股东大会决议执行完毕。

根据公司实际情况，董事会审议通过的2023年度公司利润分配预案为：以总股本7,340,590,677.00股为基数，向全体股东每10股派1元（含税），共计派发现金734,059,067.70元，股利分配后公司尚余可供股东分配的利润为1,469,238,149.29元。该利润分配预案尚需公司2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	734,059,067.70
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	1,606,154,341.31
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	45.70
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	734,059,067.70
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	45.70

十一、 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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格遵照国家各项法律法规及对上市公司的监管要求，结合所在行业特征和自身管理需要，持续完善内部控制体系，以保证经营管理合法合规、提高公司经营管理水平和风险防范能力。本年根据公司战略部署，持续推进业务流程的深度梳理和拼装，及时修订和完善内部管理制度，加速内控信息化建设进程，切实保障公司内部控制的持续有效。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，根据业务及实际管理需要，修订了部分规章制度，明确了细分事项的责权管控边界，梳理了重要事项的工作流程。通过前置审议、备案、监督、审计等工作机制，加强了对大额资金使用、重要人员任免、重大事项报批的管理，同时，公司通过各项信息管理系统的建设和实施落地，提高了对子企业的管理效率和相关事项的决策审批，规避了相关的风险漏洞。总体来说，公司在报告期内对子公司的管理控制情况进行了全面加强和优化，以确保子公司的业务运营符合公司的整体战略和目标，同时降低潜在的风险。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	3,576.83

(一) 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. 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放入地表河道，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 183 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	

报告期内，公司累计排放环境污染物化学需氧量（COD）约 4.56 万吨、生化需氧量（BOD）约 0.68 万吨、总磷（TP）约 0.048 万吨、氨氮约 0.14 万吨、总氮（TN）约 2.37 万吨、悬浮物（SS）约 1.01 万吨。

同时报告期内，公司累计削减排放环境污染物化学需氧量（COD）约 54.729 万吨、生化需氧

量（BOD）约 19.11 万吨、总磷（TP）约 0.96 万吨、氨氮约 6.33 万吨、悬浮物（SS）约 31.18 万吨。

（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 86.14 吨，二氧化硫约 756.47 吨，氮氧化物约 3159.53 吨，氯化氢约 315.64 吨，一氧化碳 236.99 吨。

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。

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。

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。

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。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 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。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 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、装备智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。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,209,700

减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	垃圾资源化、生活垃圾焚烧发电
--	----------------

具体说明

√适用 □不适用

1、优化厂区空间布局，推进水厂绿色能源转型

合肥市十五里河污水处理厂采用半地埋式设计，广泛开展地面绿化的同时，利用地面空间充分应用光伏系统。2023 年项目光伏系统装机容量 2.4 兆瓦，全年发电 235.79 万千瓦时，占厂区年总用电量 6.84%，实现了运营环节的能源深度高效利用。

2、建设分布式光伏，开展卓越绿色能源实践

首创东风（十堰）水务有限公司在管辖工业新区污水处理厂和吴家沟自来水厂推进分布式光伏工程建设。2023 年工业新区项目装机容量 249 千瓦时，年度发电量 157,613.33 千瓦时，吴家沟自来水厂装机容量 532.9 千瓦时，年发电量 328,755 千瓦时，在有效提升了水厂的能源独立性的同时，为碳减排目标实现贡献力量。

3、参与低碳试点咨询工作，为碳汇发展助力

（1）初步编制《宁夏贺兰山东麓葡萄园种植碳汇评估体系》

为推动宁夏贺兰山东麓葡萄园种植碳汇项目自愿减排交易，确保葡萄园种植碳汇项目所产出的减排量达到可测量、可报告、可核查的要求，受宁夏贺兰山东麓葡萄产业园区管委会委托，首创环保集团建立了这一项目的碳汇评估体系。2023 年，公司完成编制了符合国内外林业碳汇计量通用方法又符合宁夏贺兰山东麓葡萄园种植实际，具有科学性、合理性和可操作性的《宁夏贺兰山东麓葡萄园种植碳汇评估体系》（版本号 V01），助力宁夏贺兰山东麓葡萄园种植碳汇长远发展。

（2）成功注册全球首批垃圾焚烧 VCS 项目

2023 年 9 月，新乡市生活垃圾焚烧发电项目创造性地解决了项目基准性等一系列论证难题，经国际组织 VERRA 审批后，成为垃圾焚烧类国际首批成功注册的 VCS 项目。该项目通过凝汽器在线清洗、磁悬浮风机改造等措施，将厂区用电降低到 11%，优化渗滤液系统，实现上网发电量进一步提升。在生产过程中，项目烟气排放稳定控制在 5 毫克每标立方，满足最严苛欧盟 2000 标准，同时在行业内率先推广干法脱销，实现氮氧化物 80 毫克每标立方以下，氨逃逸低于 8 毫克每标立方，满足国家更严格排放标准。新乡项目年处理规模约 55 万吨垃圾，实现清洁上网电量 1.8 亿千瓦时，相当于替代标煤 5.3 万吨，预计每年平均二氧化碳减排量 15 万吨，平均每年产生约数百万元的碳减排收益。

（3）编制全国首个生活垃圾焚烧清洁生产标准

首创环保集团编制的北京市地方标准《清洁生产评价指标体系 生活垃圾焚烧业》（DB11/T2164-2023）正式发布，这是全国首个针对生活垃圾焚烧业制定的清洁生产评价指标体系，是我们助力“双碳”目标实现的又一重要布局。清洁生产是预防和减少环境污染的有效手段，是污

染防治从“末端治理”向“源头预防、过程控制”的转变。目前，北京市已建成超过 11 个生活垃圾焚烧项目，累计生活垃圾处理规模超 2 万吨/日。随着生活垃圾焚烧厂数量及平均处理规模逐年增加，在生活垃圾焚烧企业内推行清洁生产，实现经济效益与环境效益的双赢成为行业发展的必然方向。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见与本报告同日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《2023 年度环境、社会与治理 (ESG) 暨社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入 (万元)	283.65	/
其中: 资金 (万元)	282.05	公司各事业部及所属企业 2023 年对外捐赠 251.4195 万元; 在七一建党节期间, 公司组织参加首创集团共产党员献爱心活动, 累计捐款 30.6289 万元
物资折款 (万元)	1.6	应对 2023 年特大暴雨带来的影响, 向灾区捐赠饮用水、食品、消杀用品、药品等物资约 1,600 余件, 折合人民币约 1.6 万余元
惠及人数 (人)	/	/

具体说明

适用 不适用

三、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)	321.90	/
其中: 资金 (万元)	319.66	食堂累计采购帮扶产品 195.54 万元, 公司工会系统共采购帮扶产品 124.12 万元
物资折款 (万元)	/	/
惠及人数 (人)	273	/
帮扶形式 (如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	2.235	2023 年, 公司共计吸纳农业劳动力就业人数 270 人; 以“捐资助学”的方式为对口帮扶地区进入高校的贫困生进行公益帮扶, 共提供助学资金 2.235 万元, 帮扶 3 名学生。

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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
	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
	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
	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
	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股实施完毕前，若中国证	2019 年	否	长期有效	是	不适用	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
			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。						
	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，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
其他承诺	其他	首创集团	首创大气在 2021 年度、2022 年度及 2023 年度经审计的合并报表口径下截至当期期末净利润数分别不低于 8,459.03 万元、10,209.68 万元、11,584.08 万元，业绩补偿期限内三年累计承诺净利润数不低于 30,252.79 万元。在业绩补偿期限内，如首创大气每年实现净利润数不低于当期承诺净利润数，而且业绩补偿期累计实现净利润等于或超过业绩补偿期累计承诺净利润的，则首创集团无须承担补偿责任，否则应以现金方式承担补偿责任，且该补偿款由首创集团根据首创环保要求直接支付给首创大气。首创大气业绩补偿期限内，当期超额实现的净利润部分可以顺延计入至下一年度的实现净利润计算指标，但该年度实现净利润不得用于弥补此前年度的业绩承诺指标，首创集团不得以已弥补完成此前年度的业绩承诺为由，而要求首创大气退还过去年度发生或支付的补偿金额。	2021 年	否	2021 年-2023 年	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、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

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,900,000.00
境内会计师事务所审计年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张瑞、胡晓辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	590,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行 2023 年度财务报表审计和内部控制审计工作。具体内容详见《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2023-059）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

首创集团承诺首创大气在 2021 年度、2022 年度及 2023 年度经审计的合并报表口径下截至当期期末净利润数分别不低于 8,459.03 万元、10,209.68 万元、11,584.08 万元，业绩补偿期限内

三年累计承诺净利润数不低于 30,252.79 万元。经审计，首创大气 2023 年度合并报表口径下截至当期期末净利润数为 13,618.65 万元，完成 2023 年度承诺金额。注：本次收购未产生商誉。

(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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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	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）										0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00				
公司及其子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										-506,907,680.93				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										6,533,367,874.44				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										6,533,367,874.44				
担保总额占公司净资产的比例(%)										22.28				
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										报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）为本期末担保余额减去2022年末的担保余额数。				

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
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)	2023/02/24	3.67%	1,400,000,000	2023/03/01	1,400,000,000	不适用
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)	2023/11/22	3.07%	1,000,000,000	2023/11/27	1,000,000,000	2026/11/22
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)	2023/11/22	3.35%	1,000,000,000	2023/11/27	1,000,000,000	2028/11/22
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)	2023/11/23	3.25%	1,000,000,000	2023/11/28	1,000,000,000	不适用
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	2023/05/18	3.17%	600,000,000	2023/05/22	600,000,000	2026/05/19
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	2023/05/18	3.17%	600,000,000	2023/05/22	600,000,000	2026/05/19

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	2023/12/11	3.18%	1,000,000,000	2023/12/14	1,000,000,000	2026/12/13
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	2023/04/06	2.18%	1,000,000,000	2023/04/10	1,000,000,000	2023/07/06
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	2023/07/19	2.13%	1,000,000,000	2023/07/21	1,000,000,000	2023/10/27
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	2023/08/24	2.2%	500,000,000	2023/08/25	500,000,000	2024/03/21
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资券	2023/10/20	2.58%	1,000,000,000	2023/10/24	1,000,000,000	2024/04/19
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券	2023/11/14	2.24%	1,000,000,000	2023/11/16	1,000,000,000	2023/12/15
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券	2023/12/11	2.85%	500,000,000	2023/12/13	500,000,000	2024/03/21

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	190,431
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	185,299
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	-27,496,035	123,020,195	1.68	0	无	0	其他

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	
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	-12,260,600	23,989,013	0.33	0	无	0	其他
王钧	9,885,830	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
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	20,416,450	0.28	0	无	0	其他
钱晓春	5,880,000	19,080,000	0.26	0	无	0	境内自 然人
农银人寿保险股 份有限公司—传 统—普通保险产 品	4,000,000	16,604,603	0.23	0	无	0	其他
于文河	6,168,233	13,442,094	0.18	0	无	0	境内自 然人
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	1,579,600	12,699,700	0.17	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 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	123,020,195	人民币普通股	123,020,195				
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	人民币普通股	23,989,013				
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				
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	人民币普通股	20,416,450				
钱晓春	19,080,000	人民币普通股	19,080,000				
农银人寿保险股份有限公司—传 统—普通保险产品	16,604,603	人民币普通股	16,604,603				

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	
于文河		13,442,094		人民币普通股			13,442,094
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		12,699,700		人民币普通股			12,699,700
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是否属于《上市公司收购管理办法》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						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
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	36,249,613	0.49	4,495,400	0.06	23,989,013	0.33	7,125,200	0.10
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	11,120,100	0.15	3,716,500	0.05	12,699,700	0.17	184,000	0.0025

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
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 （%）
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	新增	-	-	-	-
于文河	新增	-	-	-	-
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	新增	184,000	0.0025	12,883,700	0.18
中信证券股份有限公司—易方达中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	退出	225,200	0.0031	12,899,170	0.18
徐朝阳	退出	未知	未知	未知	未知
吴创	退出	-	-	8,300,000	0.11

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 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	北京首都创业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贺江川
成立日期	1994年10月26日
主要经营业务	购销包装食品、医疗器材；授权范围内的国有资产经营管理；购销金属材料、木材、建筑材料、土产品、五金交电化工、化工轻工材料、百货、机械电器设备、电子产品、汽车配件、通讯设备（不含无线电发射设备）、日用杂品、针纺织品、制冷空调设备、食用油；销售汽车（不含九座以下乘用车）；零售粮食；房地产开发、商品房销售；物业管理；设备租赁；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；人才培养；有关旅游、企业管理、投资方面的咨询；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1.首创集团持有第一创业证券股份有限公司（证券代码：002797.SZ）70,000,000股，占总股本的1.67%； 2.首创集团通过全资子公司首创华星国际投资有限公司持有首创钜大有限公司（证券代码：1329.HK）19,800,000股，占其总股本的2.06%；通过全资子公司首置投资控股有限公司持有首创钜大有限公司701,353,846股，占其总股本的72.94%，首置投资控股有限公司及首创华星国际投资有限公司合计持有首创钜大有限公司721,153,846股，占其总股本的75%。 3.首创集团持有首创证券股份有限公司（证券代码：601136）1,551,690,000股，占总股本的56.77%。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

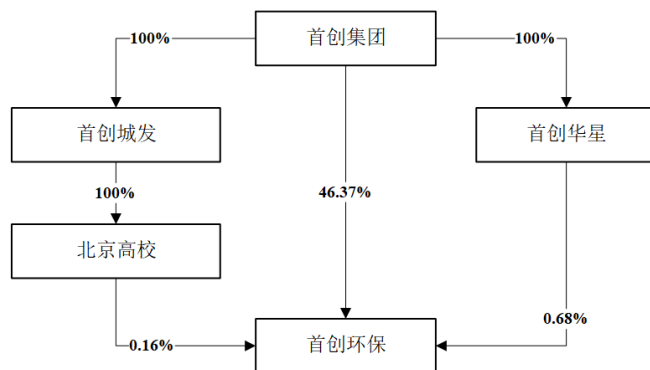
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	不适用
成立日期	不适用
主要经营业务	不适用
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

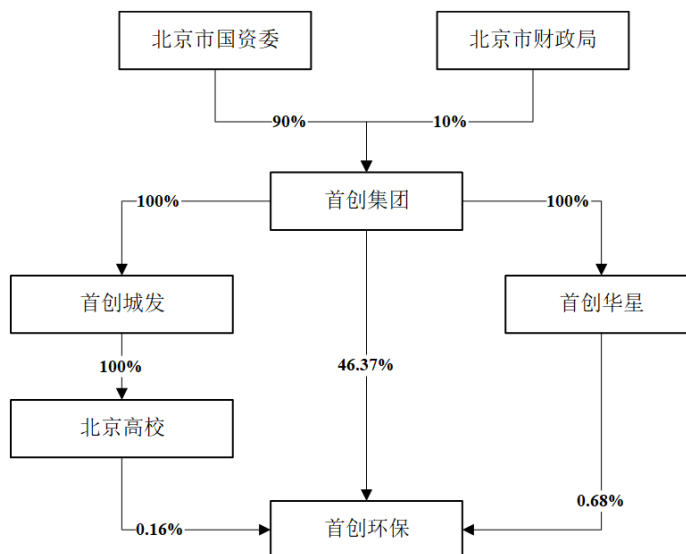
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

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	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	2020/3/6	2020/3/6	2025/3/6	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	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	2020/5/19	2020/5/19	2025/5/19	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	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	2021/8/30	2021/8/30	2026/8/30	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	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	2022/8/2	2022/8/2		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	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	2022/8/2	2022/8/2		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	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	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	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

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 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(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。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	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(第一期)(品种一)	23 环保 Y1	138944.SH	2023/2/24	2023/2/24		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	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	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	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	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
北京首创股份有限公司 2018 年公开发行绿色公司债券	2023 年 11 月 27 日兑付利息 84,800,000.00 元，兑付本金 2,000,000,000.00 元。
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）	2023 年 3 月 6 日兑付利息 33,900,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）	2023 年 5 月 19 日兑付利息 33,500,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券（第一期）	2023 年 11 月 20 日兑付利息 48,000,000.00 元，兑付本金 1,000,000,000.00 元。
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	2023 年 8 月 30 日兑付利息 37,000,000.00 元。
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（第一期）（品种一）	2023 年 8 月 2 日兑付利息 15,000,000.00 元。
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（第一期）（品种二）	2023 年 8 月 2 日兑付利息 17,500,000.00 元。
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）	2023 年 10 月 24 日兑付利息 29,400,000.00 元。
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）	2023 年 10 月 24 日兑付利息 20,700,000.00 元。
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）	2023 年 11 月 28 日兑付利息 77,800,000.00 元。
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永续期公司债券（第一期）（品种一）	报告期末未到付息日。
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	报告期末未到付息日。

债券名称	付息兑付情况的说明
开发行公司债券(第一期)(品种一)	
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人公司债券(第一期)(品种二)	报告期末未到付息日。
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人可续期公司债券(第二期)(品种二)	报告期末未到付息日。

2. 发行人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

北京首创股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）（20 首股 Y1），发行金额 1,000,000,000.00 元，根据募集说明书的相关约定，公司不行使续期选择权，在 2023 年 11 月 20 日全额兑付本期债券。

“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。

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
首创证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号北投投资大厦 A 座	-	吴峰云、贾寒	010-81152513 、 010-81152517
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	-	康培勇	010-60836563
东方证券承销保荐有限公司	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层	-	张新琦	021-23153888
光大证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 15 层	-	李易、张驰	010-58377875 、 010-58377870
国金证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 17 层	-	周晓英、穆泓达	010-85142866
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 33 层	-	王宏泰、范宁宁	010-65051166
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO 5 号楼	-	郑思卓	010-66428877
北京天达共和律师事务所	北京市朝阳区东三环北路 8 号亮马河大厦 1 座 22 层	-	邢飞	010-65107476
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	李丹，刘一维	李丹	010-85665588

注：“20 首创 01”、“20 首创 02”、“22 环保 Y1”、“22 环保 Y2”、“22 环保 Y3”、“22 环保 Y4”、“22 环保 Y5”、“23 环保 Y1”的债券受托管理人是东方证券承销保荐有限公司，截至本报告披露日，东方证券承销保荐有限公司已严格履行债券受托管理人相关职责。

“21 环保债”的债券受托管理人是国金证券股份有限公司，截至本报告披露日，国金证券股份有限公司已严格履行债券受托管理人相关职责。

“23 环保 01”、“23 环保 02”、“23 环保 Y4”的债券受托管理人是中国国际金融股份有限公司，截至本报告披露日，中国国际金融股份有限公司已严格履行债券受托管理人相关职责。

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
北京首创股份有限公司2020年公开发行公司债券(第二期)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
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	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
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)	500,000,000	500,000,000	0	正常	无	是
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)	500,000,000	500,000,000	0	正常	无	是
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(第二期)(品种一)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
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(第二期)(品种二)	600,000,000	600,000,000	0	正常	无	是
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(第三期)(品种一)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	无	是
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)	1,400,000,000	1,400,000,000	0	正常	无	是

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
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)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
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)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是

报告期内涉及募集资金使用的新发行债券“23 环保 Y1”募集资金 14 亿元，约定的募集资金使用用途为：“募集资金扣除发行费用后，拟用于补充营运资金及置换存量有息负债。”

“23 环保 01”、“23 环保 02”募集资金共计 20 亿元，约定的募集资金使用用途为：“募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还到期公司债券的本金或置换偿还公司债券本金的自有资金。”

“23 环保 Y4”募集资金 10 亿元，约定的募集资金使用用途为：“募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还到期公司债券的本金或置换偿还公司债券本金的自有资金。”

以上债券均已使用完毕，实际用途与约定用途一致，不涉及用途变更或违规使用情况。

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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其影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

非经营性往来占款和资金拆借余额

- 1.报告期初，发行人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【0.29】亿元；
- 2.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况；
- 3.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计【0.26】亿元；
- 4.报告期末，发行人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【0.07】%，未超过合并口径净资产的10%。

负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为【113.54】亿元和【165.83】亿元，报告期内有息债务余额同比变动【46.05】%。

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	1年以内（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券		20	80	100	60.30%
银行贷款		54	11.83	65.83	39.70%
非银行金融机构贷款				0	
其他有息债务				0	
合计		74	91.83	165.83	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额【50】亿元，非金融企业债务融资工具余额【50】亿元，且共有【0】亿元公司信用类债券在2024年5至12月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为【458.41】亿元和【504.83】亿元，报告期内有息债务余额同比变动【10.13】%。

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	1年以内（含）	超过1年（不含）		
公司信用类债券		20.00	80.00	100.00	19.81%
银行贷款		82.15	311.75	393.90	78.03%
非银行金融机构贷款		1.98	8.92	10.90	2.16%
其他有息债务		0.03		0.03	0.0059%
合计		104.16	400.67	504.83	—

报告期末发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额【50】亿元，非金融企业债务融资工具余额【50】亿元，且共有【0】亿元公司信用类债券在2024年5至12月内到期或回售偿付。

(三) 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 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 年度第一期中期票据	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

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 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 2023 年度第三期超短期融资券	23 首创生态 SCP003	012383223	2023/8/24	2023/8/24	2024/3/21	500,000,000	2.20	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 2023 年度第四期超短期融资券	23 首创生态 SCP004	012383860	2023/10/20	2023/10/23	2024/4/19	1,000,000,000	2.58	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 2023 年度第六期超短期融资券	23 首创生态 SCP006	012384426	2023/12/11	2023/12/12	2024/3/21	500,000,000	2.85	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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
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	2023 年 10 月 22 日兑付利息 41,000,000.00 元。
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	2023 年 11 月 9 日兑付利息 38,200,000.00 元。
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	2023 年 11 月 17 日兑付利息 37,500,000.00 元。
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	2023 年 5 月 19 日兑付利息 23,920,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	2023 年 8 月 27 日兑付利息 17,975,342.47 元,兑付本金 1,000,000,000.00 元
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	2023 年 3 月 2 日兑付利息 5,646,575.34 元,兑付本金 1,000,000,000.00 元
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	2023 年 7 月 28 日兑付利息 16,236,164.38 元,兑付本金 1,000,000,000.00 元
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	报告期末未到付息日。
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	报告期末未到付息日。
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	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	2023 年 7 月 6 日兑付利息 5,360,655.74 元,兑付本金 1,000,000,000.00 元
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第二期超短期融资券	2023 年 10 月 27 日兑付利息 5,761,475.41 元,兑付本金 1,000,000,000.00 元
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资券	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第五期超短期融资券	2023 年 12 月 15 日兑付利息 1,836,065.57 元,兑付本金 1,000,000,000.00 元
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券	报告期末未到付息日。

2. 发行人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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号		李嘉宁	010-66108574
交通银行股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区银城中路 188 号	-	杨丹蕾	021-38873285
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼	-	苗露阳	010-67594051
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 2016 号招商银行深圳分行大厦 22 层	-	张连明	0755-89278572
上海银行北京朝阳支行	北京市朝阳区东三环北路 17 号一层 103 室	-	李萌、姜楠	13911411597、18600740531
天津银行股份有限公司	天津市河西区友谊路 10 号	-	武辰	022-28405030
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号	-	王冰山	010-85106292
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市浦东新区白莲泾路 29 号浦发银行大厦 8 楼		张盈	010-57395455
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号		王博	13810588824
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 9 层	-	陈果	010-56052032
南京银行股份有限公司	江苏省南京市建邺区江山大街 88 号		钱力	025-86776291
中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 25 号		尤志意	010-68098579
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO 5 号楼	-	郑思卓	010-66428877
北京天达共和律师事务所	北京市朝阳区东三环北路 8 号亮马河大厦 1 座 22 层	-	邢飞	010-65107476
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	李丹，刘一维	李丹	010-85665588

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
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	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
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	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
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	800,000,000	800,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	600,000,000	600,000,000	0	无	无	是
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	600,000,000	600,000,000	0	无	无	是
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	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	500,000,000	500,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资券	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券	500,000,000	500,000,000	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 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

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2023 年	2022 年	本期比上年 同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,548,125,704.64	1,068,953,553.84	44.83	主要是本期城镇水务等业务经营利润增加
流动比率	0.91	0.84	8.33	
速动比率	0.86	0.78	10.26	
资产负债率 (%)	64.91	63.30	1.61	
EBITDA 全部债务比	0.15	0.21	-28.57	主要是上期处置新西兰公司等影响本期 EBITDA 同比下降
利息保障倍数	2.26	3.21	-29.60	
现金利息保障倍数	3.10	2.76	12.32	
EBITDA 利息保障倍数	3.93	4.50	-12.67	
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

北京首创生态环保集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京首创生态环保集团股份有限公司(以下简称首创环保公司)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了首创环保公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于首创环保公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 商誉减值
2. 无形资产-特许经营权入账价值的确定

(一) 商誉减值测试

1. 事项描述

首创环保公司与商誉减值相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、(二十二),附注五、注释 19。

截至 2023 年 12 月 31 日,首创环保公司商誉账面原值 104,604.72 万元,未计提商誉减值准备。基于商誉的账面价值对财务报表的重要性,管理层至少每年年终对商誉进行减值测试。管理层在测试中需要做出重大判断和假设,其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况,因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评价与商誉减值测试相关的内部控制，并测试其运行有效性；
- (2) 评估管理层进行商誉减值测试时使用的方法，对资产组的划分、减值测试模型进行复核；
- (3) 评价管理层进行商誉减值测试时对现金流量预测的合理性，并对关键假设进行复核；
- (4) 评价管理层聘请的外部评估机构的专业胜任能力、专业素质及客观性；
- (5) 获取外部评估机构出具的商誉减值报告，复核商誉减值测试所采用的评估方法、关键假设是否恰当以及测试过程是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中采用的假设和方法是可接受的。

(二) 无形资产-特许经营权入账价值的确定

1. 事项描述

首创环保公司与无形资产-特许经营权相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、(二十一)，附注五、注释 17。

截至 2023 年 12 月 31 日，首创环保公司无形资产-特许经营权中污水处理特许经营权及自来水经营权原值 4,726,726.84 万元。特许经营权主要系 PPP 项目形成，构成公司重大资产，其入账价值的确定需要管理层作出重大判断和假设，因此我们将无形资产-特许经营权入账价值的确定识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评价与特许经营权的取得和会计处理相关的内部控制，并测试其运行有效性；
- (2) 获取项目特许经营权协议，对交易及履约情况进行复核；
- (3) 获取商业运行批复或检查协议约定的正式运营条件，复核结转无形资产的时点是否符合《企业会计准则》的规定；
- (4) 取得政府投资批复、施工结算等文件，核查工程实际支出及项目概算执行情况，复核无形资产初始入账价值。

基于已执行的审计工作，我们认为，无形资产-特许经营权入账价值的确定符合首创环保公司的会计政策。

四、其他信息

首创环保公司管理层对其他信息负责。其他信息包括首创环保公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

首创环保公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，首创环保公司管理层负责评估首创环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算首创环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督首创环保公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通宁认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对首创环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使

用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致首创环保公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就首创环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

张瑞

胡晓辉

二〇二四年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	5,336,300,551.95	6,090,036,275.96
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	161,102,484.86	182,657,660.60
应收账款	七、5	12,044,729,095.38	10,160,194,411.34
应收款项融资		-	-
预付款项	七、8	291,905,922.09	210,431,396.12
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、9	1,310,132,088.94	1,207,130,658.97
其中: 应收利息		-	-
应收股利		49,624,613.46	9,900,000.00
买入返售金融资产		-	-
存货	七、10	1,280,175,399.65	1,351,072,650.34
合同资产	七、6	4,419,566,194.79	3,898,939,794.59
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	七、12	393,785,855.80	372,752,024.53
其他流动资产	七、13	872,341,538.20	779,196,271.21
流动资产合计		26,110,039,131.66	24,252,411,143.66
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	2,037,012,915.62	2,165,779,887.37
长期股权投资	七、17	1,727,988,166.18	1,736,415,612.77
其他权益工具投资	七、18	39,414,708.36	34,531,734.32
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	七、20	521,444,500.00	546,829,700.00
固定资产	七、21	6,392,295,652.50	6,171,505,160.78
在建工程	七、22	1,812,267,477.06	1,045,199,059.89
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	324,678,877.74	276,723,150.62
无形资产	七、26	49,222,848,270.13	48,767,159,158.56
开发支出	八	3,350,622.19	2,600,126.70
商誉	七、27	1,046,047,151.13	1,046,047,151.13
长期待摊费用	七、28	130,815,380.28	105,202,852.18

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
递延所得税资产	七、29	326,256,634.58	245,091,799.07
其他非流动资产	七、30	19,664,777,694.53	18,499,690,405.14
非流动资产合计		83,249,198,050.30	80,642,775,798.53
资产总计		109,359,237,181.96	104,895,186,942.19
流动负债：			
短期借款	七、32	4,971,893,144.48	720,030,669.91
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	24,340.00	-
应付账款	七、36	12,208,456,461.39	12,522,169,891.85
预收款项		-	-
合同负债	七、38	2,084,402,644.06	1,893,962,618.61
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	488,239,506.17	462,225,648.74
应交税费	七、40	500,454,906.31	716,401,211.27
其他应付款	七、41	2,218,892,529.33	2,350,952,314.35
其中：应付利息		-	-
应付股利		91,210,710.19	52,770,026.80
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	七、43	3,484,808,676.26	6,645,661,776.44
其他流动负债	七、44	2,728,169,346.35	3,637,973,234.85
流动负债合计		28,685,341,554.35	28,949,377,366.02
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	31,170,613,775.61	30,537,694,178.64
应付债券	七、46	8,000,000,000.00	3,800,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债			
租赁负债	七、47	211,190,455.35	165,824,046.39
长期应付款	七、48	1,374,478,912.09	1,603,872,330.52
长期应付职工薪酬	七、49	138,985.94	258,948.33
预计负债	七、50	83,802,379.73	66,367,046.02
递延收益	七、51	767,266,514.48	646,358,645.44
递延所得税负债	七、29	640,236,071.36	589,610,447.75
其他非流动负债	七、52	51,277,380.07	34,589,973.71
非流动负债合计		42,299,004,474.63	37,444,575,616.80
负债合计		70,984,346,028.98	66,393,952,982.82
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	8,600,000,000.00

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其中：优先股		-	-
永续债		10,000,000,000.00	8,600,000,000.00
资本公积	七、55	3,625,778,049.90	3,628,265,253.25
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	476,953,860.89	458,155,118.38
专项储备	七、58	4,739,707.02	-
盈余公积	七、59	1,659,980,288.94	1,547,118,531.48
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	5,993,720,588.12	5,750,840,083.76
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		29,101,763,171.87	27,324,969,663.87
少数股东权益		9,273,127,981.11	11,176,264,295.50
所有者权益 (或股东权益) 合计		38,374,891,152.98	38,501,233,959.37
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		109,359,237,181.96	104,895,186,942.19

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

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		2,045,076,776.82	1,535,884,048.15
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十九、1	175,834,260.39	138,218,549.35
应收款项融资		-	-
预付款项		3,712,749.96	298,416.13
其他应收款	十九、2	17,499,947,551.22	14,008,923,575.32
其中: 应收利息		-	-
应收股利		2,118,035,787.57	1,740,986,824.72
存货		636,346.73	3,759,692.33
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,374,119.82	8,981,154.52
流动资产合计		19,727,581,804.94	15,696,065,435.80
非流动资产:			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		15,495,396.35	15,495,396.35
长期股权投资	十九、3	30,637,454,064.24	30,591,478,248.31
其他权益工具投资		37,390,000.00	22,910,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		512,773,200.00	538,133,000.00
固定资产		94,692,847.84	102,302,516.10
在建工程		31,079,942.32	22,656,792.96
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		119,808,020.64	93,697,235.27
无形资产		314,680,549.60	389,644,271.62
开发支出		3,249,691.42	2,600,126.70
商誉		-	-
长期待摊费用		3,134,955.30	3,843,811.46
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		808,870,788.25	891,557,628.39
非流动资产合计		32,578,629,455.96	32,674,319,027.16
资产总计		52,306,211,260.90	48,370,384,462.96
流动负债:			
短期借款		4,903,840,527.79	400,342,222.23
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付账款		79,976,067.50	62,766,003.04
预收款项		-	-
合同负债		17,440,162.15	14,957,779.54
应付职工薪酬		92,481,595.22	88,552,521.69
应交税费		6,232,335.10	22,723,802.67
其他应付款		7,674,068,435.76	8,443,938,743.08
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		514,856,515.02	2,474,273,996.74
其他流动负债		2,262,971,394.57	3,211,762,436.94
流动负债合计		15,551,867,033.11	14,719,317,505.93
非流动负债：			
长期借款		1,182,600,000.00	1,683,380,000.00
应付债券		8,000,000,000.00	3,800,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		45,733,872.90	12,968,237.63
长期应付款		1,252,096,443.78	3,126,577,949.44
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		13,345,639.41	12,340,468.91
递延收益		335,200.00	670,400.00
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		10,663,116,030.17	8,804,941,930.06
负债合计		26,214,983,063.28	23,524,259,435.99
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	8,600,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		10,000,000,000.00	8,600,000,000.00
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	498,321,584.40
专项储备		-	-
盈余公积		1,659,980,288.94	1,547,118,531.48
未分配利润		2,203,297,216.99	2,466,918,187.90
所有者权益（或股东权益）合计		26,091,228,197.62	24,846,125,026.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,306,211,260.90	48,370,384,462.96

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

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		21,318,568,197.77	22,164,200,826.90
其中:营业收入	七、61	21,318,568,197.77	22,164,200,826.90
利息收入			
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,387,270,307.69	19,628,323,045.95
其中:营业成本	七、61	14,454,123,742.13	14,891,560,744.92
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	266,284,225.81	342,499,540.42
销售费用	七、63	63,238,989.51	45,131,779.90
管理费用	七、64	1,767,535,689.45	2,004,152,528.86
研发费用	七、65	166,746,363.50	240,063,676.74
财务费用	七、66	1,669,341,297.29	2,104,914,775.11
其中:利息费用		1,690,614,835.02	1,935,998,851.52
利息收入		48,384,268.85	107,833,454.95
加:其他收益	七、67	206,293,822.27	143,684,488.24
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	35,283,400.73	2,931,320,094.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		35,001,442.42	100,528,990.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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)	七、70	-25,385,200.00	2,406,402.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-290,050,312.98	-206,483,854.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-187,964,978.32	-492,197,397.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	6,141,794.01	18,908,412.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,675,616,415.79	4,933,515,925.52
加:营业外收入	七、74	15,099,686.13	23,916,047.82
减:营业外支出	七、75	21,816,261.06	47,211,930.78

项目	附注	2023 年度	2022 年度
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,668,899,840.86	4,910,220,042.56
减：所得税费用	七、76	582,407,606.70	534,333,333.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,086,492,234.16	4,375,886,709.24
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,086,492,234.16	4,375,886,709.24
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）		1,606,154,341.31	3,155,104,773.43
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		480,337,892.85	1,220,781,935.81
六、其他综合收益的税后净额		44,472,672.87	110,778,198.91
（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		-10,002,121.86	-3,871,312.65
（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		-	-5,423,090.03
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-10,002,121.86	1,551,777.38
（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		28,800,864.37	183,504,099.71
（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		28,800,864.37	183,504,099.71
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		25,673,930.36	-68,854,588.15
七、综合收益总额		2,130,964,907.03	4,486,664,908.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		1,624,953,083.82	3,334,737,560.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		506,011,823.21	1,151,927,347.66

项目	附注	2023 年度	2022 年度
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2188	0.4298
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2188	0.4298

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,307,743.89 元，上期被合并方实现的净利润为：1,330,361.42 元。

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	551,801,699.37	544,434,976.97
减：营业成本	十九、4	560,643,154.19	495,237,131.98
税金及附加		7,237,026.80	8,247,014.19
销售费用		-	-
管理费用		422,898,224.12	444,682,426.14
研发费用		15,881,148.00	27,787,710.36
财务费用		-4,605,790.53	-4,816,776.50
其中：利息费用		582,984,699.92	478,977,448.06
利息收入		609,437,161.54	496,992,082.03
加：其他收益		8,330,830.34	3,834,160.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	1,596,800,781.16	2,296,819,614.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,296,034.51	36,926,171.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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）		-25,359,800.00	-116,322,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-445,679.74	6,209,731.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-207,425.14	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,128,866,643.41	1,763,838,477.49
加：营业外收入		528,111.40	150,791.26
减：营业外支出		777,180.25	1,039,178.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,128,617,574.56	1,762,950,089.91
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,128,617,574.56	1,762,950,089.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,128,617,574.56	1,762,950,089.91
（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		-4,137,615.90	1,551,777.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,137,615.90	1,551,777.38
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-

项目	附注	2023 年度	2022 年度
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		-4,137,615.90	1,551,777.38
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		1,124,479,958.66	1,764,501,867.29
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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		17,075,766,896.88	16,762,289,250.98
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		223,487,082.70	898,573,215.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	414,637,266.17	311,128,235.03
经营活动现金流入小计		17,713,891,245.75	17,971,990,701.97
购买商品、接受劳务支付的现金		8,710,446,511.44	9,180,557,373.31
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		2,947,908,622.86	3,316,677,634.21
支付的各项税费		1,603,467,441.98	1,689,854,399.57
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,029,734,038.31	761,544,008.11
经营活动现金流出小计		14,291,556,614.59	14,948,633,415.20
经营活动产生的现金流量净额		3,422,334,631.16	3,023,357,286.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		167,046,881.73	3,604,725,705.91
取得投资收益收到的现金		31,927,090.31	125,935,685.84

项目	附注	2023年度	2022年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,029,018.31	89,069,140.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,689,333.67	4,940,420,868.73
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	239,976,166.10	113,239,091.60
投资活动现金流入小计		465,668,490.12	8,873,390,492.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,466,977,629.79	5,875,602,198.06
投资支付的现金		52,475,546.43	172,249,010.57
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		192,092,177.64	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	730,456,503.73	551,543,439.35
投资活动现金流出小计		5,442,001,857.59	6,599,394,647.98
投资活动产生的现金流量净额		-4,976,333,367.47	2,273,995,844.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,547,196,758.00	5,083,752,665.57
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		147,196,758.00	483,752,665.57
取得借款收到的现金		21,185,113,769.23	18,407,206,223.58
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	56,821,935.38	1,188,000.00
筹资活动现金流入小计		23,789,132,462.61	23,492,146,889.15
偿还债务支付的现金		16,544,013,475.15	19,532,152,687.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,589,143,135.91	3,652,711,536.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		373,252,452.96	424,428,972.59
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,126,209,094.21	7,855,539,134.95
筹资活动现金流出小计		23,259,365,705.27	31,040,403,359.19
筹资活动产生的现金流量净额		529,766,757.34	-7,548,256,470.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,192,667.55	-53,576,278.73
五、现金及现金等价物净增加额		-1,028,424,646.52	-2,304,479,617.90
加：期初现金及现金等价物余额		5,943,127,342.37	8,247,606,960.27
六、期末现金及现金等价物余额		4,914,702,695.85	5,943,127,342.37

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

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022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		558,325,437.82	503,279,137.35
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		21,771,515.29	20,536,826.38
经营活动现金流入小计		580,096,953.11	523,815,963.73
购买商品、接受劳务支付的现金		578,389,637.43	271,340,997.51
支付给职工及为职工支付的现金		347,937,759.36	436,132,621.65
支付的各项税费		72,673,495.07	41,119,178.62
支付其他与经营活动有关的现金		88,066,436.35	76,931,624.22
经营活动现金流出小计		1,087,067,328.21	825,524,422.00
经营活动产生的现金流量净额		-506,970,375.10	-301,708,458.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		475,354,210.53	200,171,631.04
取得投资收益收到的现金		1,253,401,902.35	889,132,141.42
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	9,790.80
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		2,274,751,254.80	4,061,933,594.95
投资活动现金流入小计		4,003,639,473.97	5,151,247,158.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,965,613.36	64,771,554.48
投资支付的现金		1,789,654,278.70	2,059,450,995.79
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		4,786,727,111.57	5,413,654,641.77
投资活动现金流出小计		6,598,347,003.63	7,537,877,192.04
投资活动产生的现金流量净额		-2,594,707,529.66	-2,386,630,033.83
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,400,000,000.00	4,600,000,000.00
取得借款收到的现金		15,200,000,000.00	5,315,860,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,836,681,126.08	1,816,283,228.63
筹资活动现金流入小计		19,436,681,126.08	11,732,143,228.63
偿还债务支付的现金		11,845,280,000.00	2,280,780,000.00

项目	附注	2023年度	2022年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,809,729,049.28	1,628,915,524.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,300,800,643.37	6,959,242,594.06
筹资活动现金流出小计		15,955,809,692.65	10,868,938,118.06
筹资活动产生的现金流量净额		3,480,871,433.43	863,205,110.57
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		379,193,528.67	-1,825,133,381.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,535,883,248.15	3,361,016,629.68
六、期末现金及现金等价物余额		1,915,076,776.82	1,535,883,248.15

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		3,628,265,253.25		458,155,118.38		1,547,118,531.48		5,750,840,083.76		27,324,969,663.87	11,176,264,295.50	38,501,233,959.37
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		3,628,265,253.25		458,155,118.38		1,547,118,531.48		5,750,840,083.76		27,324,969,663.87	11,176,264,295.50	38,501,233,959.37
三、本期增减变动 金额(减少以 “-”号填列)			1,400,000,000.00		-2,487,203.35		18,798,742.51	4,739,707.02	112,861,757.46		242,880,504.36		1,776,793,508.00	-1,903,136,314.39	-126,342,806.39
(一) 综合收益总额							18,798,742.51				1,606,154,341.31		1,624,953,083.82	506,011,823.21	2,130,964,907.03
(二) 所有者投入 和减少资本			1,400,000,000.00										1,400,000,000.00	-1,824,991,082.28	-424,991,082.28
1. 所有者投入的 普通股														-1,324,991,082.28	-1,324,991,082.28
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														-500,000,000.00	-500,000,000.00
(三) 利润分配									112,861,757.46		-		-1,279,376,788.01	-459,498,498.79	-1,738,875,286.80

项目	2023 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												
1. 提取盈余公积								112,861,757.46		-112,861,757.46					
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	-459,498,498.79	-1,413,775,286.80	
4. 其他										-325,100,000.00		-325,100,000.00		-325,100,000.00	
（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								4,739,707.02				4,739,707.02	5,767,291.48	10,506,998.50	
1. 本期提取								4,739,707.02				4,739,707.02	5,767,291.48	10,506,998.50	
2. 本期使用															
（六）其他					-2,487,203.35					28,964,708.52		26,477,505.17	-130,425,848.01	-103,948,342.84	
四、本期末余额	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	

项目	2022 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、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,876,859,938.90		278,522,331.32		1,370,823,522.49		4,049,495,289.66		26,916,291,759.37	11,054,644,121.48	37,970,935,880.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					788,116.21						1,030,508.91		1,818,625.12		1,818,625.12
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,877,648,055.11		278,522,331.32		1,370,823,522.49		4,050,525,798.57		26,918,110,384.49	11,054,644,121.48	37,972,754,505.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			-1,400,000,000.00		-249,382,801.86		179,632,787.06		176,295,008.99		1,700,314,285.19		406,859,279.38	121,620,174.02	528,479,453.40
（一）综合收益总额							175,553,818.09				3,155,104,773.43		2,979,550,955.34	1,151,927,347.66	4,131,478,303.00
（二）所有者投入和减少资本			-1,400,000,000.00		-18,239,660.02								-1,418,239,660.02	-579,485,184.72	-1,997,724,844.74
1. 所有者投入的普通股														489,456,765.57	489,456,765.57
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					-18,239,660.02								-18,239,660.02	-1,068,941,950.29	-1,087,181,610.31
（三）利润分配								176,295,008.99		176,295,008.99		1,325,454,076.69	-1,149,159,067.70	-450,821,988.92	-1,599,981,056.62
1. 提取盈余公积								176,295,008.99		176,295,008.99		-176,295,008.99			
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	-450,821,988.92	-1,184,881,056.62

2023 年年度报告

项目	2022 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														
4. 其他													-415,100,000.00		-415,100,000.00		-415,100,000.00
(四) 所有者权益内部结转					-226,510,193.60		355,186,605.15							-128,676,411.55			
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							-13,928,563.46						13,928,563.46				
6. 其他					-226,510,193.60		369,115,168.61						-142,604,975.01				
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他					-4,632,948.24								-660,000.00		-5,292,948.24		-5,292,948.24
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		3,628,265,253.25		458,155,118.38		1,547,118,531.48				5,750,840,083.76		27,324,969,663.87	11,176,264,295.50	38,501,233,959.37

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
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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				-4,137,615.90		112,861,757.46	-263,620,970.91	1,245,103,170.65
(一) 综合收益总额			-				-4,137,615.90			1,128,617,574.56	1,124,479,958.66
(二) 所有者投入和减少资本			1,400,000,000.00								1,400,000,000.00
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											
(三) 利润分配									112,861,757.46	-1,392,238,545.47	-1,279,376,788.01
1. 提取盈余公积									112,861,757.46	-112,861,757.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-954,276,788.01	-954,276,788.01
3. 其他										-325,100,000.00	-325,100,000.00
(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	2,203,297,216.99	26,091,228,197.62

2023 年年度报告

项目	2022 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、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,393,176,046.19		496,769,807.02		1,370,823,522.49	2,053,964,166.42	25,655,324,219.12
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		496,769,807.02		1,370,823,522.49	2,053,964,166.42	25,655,324,219.12
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）			-1,400,000,000.00				1,551,777.38		176,295,008.99	412,954,021.48	-809,199,192.15
（一）综合收益总额							1,551,777.38			1,762,950,089.91	1,764,501,867.29
（二）所有者投入和减少资本			-1,400,000,000.00								-1,400,000,000.00
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											
（三）利润分配								176,295,008.99	-1,325,454,076.69		-1,149,159,067.70
1. 提取盈余公积								176,295,008.99	-176,295,008.99		-
2. 对所有者（或股东）的分配									-734,059,067.70		-734,059,067.70
3. 其他									-415,100,000.00		-415,100,000.00
（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										-24,541,991.74	-24,541,991.74
四、本期末余额	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

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

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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）前身为北京首创股份有限公司，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。公司于2000年4月27日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91110000700231088J的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2023年12月31日，本公司累计发行股本总数734,059.0677万股，注册资本为734,059.0677万元，注册地址：北京市西城区车公庄大街21号39幢16层，母公司为北京首都创业集团有限公司，公司最终实际控制人为北京市国有资产监督管理委员会。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主要业务包括市政公用以及城市环境综合服务以及企业环保节能综合服务。

(3) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共175户，详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加11户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

(4) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年4月11日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备计提的方法（本节附注五、13）、存货的计价方法（本节附注五、16）、投资性房地产的计量模式

（本节附注五、20）、固定资产折旧和无形资产摊销（本节附注五、21 和 26）、收入的确认时点（本节附注五、34）等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用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

项目	重要性标准
重要的按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%
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	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	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

(1). 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2). 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3). 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

(1). 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ①被投资方的设立目的。
- ②被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。

④投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。

⑤投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

⑥ 投资方与其他方的关系。

(2).合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(3).合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及

除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1). 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2). 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1). 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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。

(2). 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，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

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1). 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，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。
- 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。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类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

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2). 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3). 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4). 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5). 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6). 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

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，相关金融工具的组合及确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
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
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
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
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
PPP 金融资产	PPP 特许经营权金融资产模式形成的长期应收款
其他	除 PPP 金融资产外，因分期收款提供劳务等形成的长期应收款

对于划分为组合的应收票据、合同资产，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。

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。

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。

对于划分为组合的长期应收款，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。

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7). 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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。

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

本公司对应收票据划分为以下组合计提预期信用损失：

组合名称	确定组合的依据
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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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。

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

本公司对应收账款划分为以下组合计提预期信用损失：

组合名称	确定组合的依据
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

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

项目	重要性标准
重要的按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%
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	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%

14. 应收款项融资

□适用 √不适用

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√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。

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

本公司对其他应收账款划分为以下组合计提预期信用损失：

组合名称	确定组合的依据
其他	其他合同资产
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

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

项目	重要性标准
重要的按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%

项目	重要性标准
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项应收款项坏账准备收回或转回金额超过资产总额的重要的 0.5%

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

(1) 存货类别

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。

(2) 存货发出计价方法

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。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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。

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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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。

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

本公司对合同资产划分为以下组合计提预期信用损失：

组合名称	确定组合的依据
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

对于划分为组合的合同资产，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

(1). 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①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；

②出售极可能发生，即本公司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。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2). 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资

产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

(3). 终止经营的认定标准

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4). 列报

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在利润表中列示。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1). 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、6.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2). 后续计量及损益确认

①成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3).长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4). 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5).共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。并在年度终了，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。

各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-50	3-5	19.40-1.90
管网	10-50	3-5	9.70-1.90

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-20	3-5	32.33-4.75
其他设备	3-22	3-5	32.33-4.32

(3). 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(4). 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、27.长期资产减值。

(5). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、27.长期资产减值。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1). 借款费用资本化的确认原则

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2). 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3). 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4). 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权等。

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、27 长期资产减值。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

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

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产、商誉等是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面

价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

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的义务部分确认为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿

接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除上述情形外的其他长期职工福利，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。

31. 预计负债

√适用 □不适用

(1). 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本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，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

(2). 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1). 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

(2). 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业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结算该金融工具。

(3). 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

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

(1). 收入确认的一般原则

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。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质确定恰当的履约进度。当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，本公司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。

(2). 收入确认的具体方法

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。

(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

35. 合同成本

适用 不适用

(1). 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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：

- 1) 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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2). 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3). 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4). 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，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该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

(1). 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(2). 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3). 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1). 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得

税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2). 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

38. 租赁

√适用 □不适用

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

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1). 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2). 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称解释 17 号），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。	不适用	0.00

其他说明

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称解释 17 号），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 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	88,678.94	197,477.74
银行存款	4,911,729,003.76	5,942,923,334.10
其他货币资金	424,482,869.25	146,915,464.12
存放财务公司存款		
合计	5,336,300,551.95	6,090,036,275.96
其中：存放在境外的款项总额	240,273,708.47	778,797,724.52

其他说明

(1) 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 421,597,752.70 元。

(2) 银行存款中，包括存款应收利息 103.40 元，这部分利息不属于“现金及现金等价物”。

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	150,662,623.26	176,949,766.54
商业承兑票据	10,439,861.60	5,707,894.06
合计	161,102,484.86	182,657,660.60

(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	71,909,641.36	18,170,088.74
商业承兑票据		3,837,638.50
合计	71,909,641.36	22,007,727.24

(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	162,112,306.27	100.00	1,009,821.41	0.62	161,102,484.86	183,663,343.04	100.00	1,005,682.44	0.55	182,657,660.60
其中：										
银行承兑汇票	151,459,386.27	93.43	796,763.01	0.53	150,662,623.26	177,838,961.35	96.83	889,194.81	0.50	176,949,766.54
商业承兑汇票	10,652,920.00	6.57	213,058.40	2.00	10,439,861.60	5,824,381.69	3.17	116,487.63	2.00	5,707,894.06
合计	162,112,306.27	/	1,009,821.41	/	161,102,484.86	183,663,343.04	/	1,005,682.44	/	182,657,660.60

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 (%)
银行承兑汇票	151,459,386.27	796,763.01	0.53
合计	151,459,386.27	796,763.01	0.53

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 (%)
商业承兑汇票	10,652,920.00	213,058.40	2.00
合计	10,652,920.00	213,058.40	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	1,005,682.44	96,570.77	92,431.80			1,009,821.41
合计	1,005,682.44	96,570.77	92,431.80			1,009,821.41

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：

无

(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		
一年以内	8,137,886,670.93	8,068,690,604.10
1 年以内小计	8,137,886,670.93	8,068,690,604.10
1 至 2 年	3,075,583,228.52	1,579,807,012.11
2 至 3 年	830,171,613.24	519,369,169.23
3 至 4 年	405,181,257.94	184,742,430.95
4 至 5 年	117,216,297.54	135,937,032.38
5 年以上	194,532,640.87	113,316,819.57
合计	12,760,571,709.04	10,601,863,068.34

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	59,133,755.48	0.46	59,133,755.48	100.00	-	27,535,875.75	0.27	27,260,517.00	99.00	275,358.75
其中:										
零星款项合计	59,133,755.48	0.46	59,133,755.48	100.00	-	27,535,875.75	0.27	27,260,517.00	99.00	275,358.75
按组合计提坏账准备	12,701,437,953.56	99.54	656,708,858.18	5.17	12,044,729,095.38	10,574,327,192.59	99.73	414,408,140.00	3.92	10,159,919,052.59
其中:										
零售业务	308,387,076.19	2.42	54,155,859.48	17.56	254,231,216.71	269,479,195.39	2.54	55,596,711.46	20.63	213,882,483.93
环境业务	10,963,416,953.91	85.92	220,422,237.46	2.01	10,742,994,716.45	9,108,503,408.62	85.91	174,281,384.58	1.91	8,934,222,024.04
工程业务	1,412,904,090.20	11.07	382,083,448.15	27.04	1,030,820,642.05	1,187,798,437.96	11.20	184,511,603.16	15.53	1,003,286,834.80
其他业务	16,729,833.26	0.13	47,313.09	0.28	16,682,520.17	8,546,150.62	0.08	18,440.80	0.22	8,527,709.82
合计	12,760,571,709.04	/	715,842,613.66	/	12,044,729,095.38	10,601,863,068.34	/	441,668,657.00	/	10,160,194,411.34

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	59,133,755.48	59,133,755.48	100.00	预计收回的可能性较低
合计	59,133,755.48	59,133,755.48	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	260,612,154.48	12,897,307.29	4.95
1 至 2 年	13,075,644.04	8,211,044.84	62.80
2 至 3 年	7,397,661.68	6,188,477.47	83.65
3 至 4 年	5,337,276.99	4,930,576.48	92.38
4 至 5 年	3,588,559.71	3,552,674.11	99.00
5 年以上	18,375,779.29	18,375,779.29	100.00
合计	308,387,076.19	54,155,859.48	17.56

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	7,325,486,438.48	46,366,274.27	0.63

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	2,859,387,401.37	88,667,284.71	3.10
2 至 3 年	611,237,094.39	38,107,122.01	6.23
3 至 4 年	112,044,767.74	16,008,920.10	14.29
4 至 5 年	35,695,054.55	12,488,483.01	34.99
5 年以上	19,566,197.38	18,784,153.36	96.00
合计	10,963,416,953.91	220,422,237.46	2.01

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	536,756,747.40	33,102,101.24	6.17
1 至 2 年	177,590,882.43	25,102,866.21	14.14
2 至 3 年	205,550,832.54	42,072,370.57	20.47
3 至 4 年	283,086,984.31	99,083,757.35	35.00
4 至 5 年	77,664,783.28	50,468,492.54	64.98
5 年以上	132,253,860.24	132,253,860.24	100.00
合计	1,412,904,090.20	382,083,448.15	27.04

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	15,031,330.57	33,051.66	0.22
1 至 2 年	1,511,873.56	9,222.44	0.61
2 至 3 年	186,629.13	5,038.99	2.70
合计	16,729,833.26	47,313.09	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	441,668,657.00	491,167,051.73	215,183,706.01	1,809,389.06		715,842,613.66
合计	441,668,657.00	491,167,051.73	215,183,706.01	1,809,389.06		715,842,613.66

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：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,513,225.28

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	2,706,932,878.74		2,706,932,878.74	9.05	39,862,570.80
合计	2,706,932,878.74		2,706,932,878.74	9.05	39,862,570.80

其他说明

不涉及

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	10,822,026,688.32	105,882,656.57	10,716,144,031.75	12,339,106,811.82	108,363,879.16	12,230,742,932.66
PPP项目-无形资产	3,710,305,394.47		3,710,305,394.47	3,418,963,986.51	--	3,418,963,986.51
工程施工	1,241,122,933.93	2,163,072.16	1,238,959,861.77	1,329,478,063.93	2,658,956.13	1,326,819,107.80
其他	1,379,173,635.89	18,159,378.78	1,361,014,257.11	386,278,880.71	1,079,991.64	385,198,889.07
小计	17,152,628,652.61	126,205,107.51	17,026,423,545.10	17,473,827,742.97	112,102,826.93	17,361,724,916.04
减：列示于其他非流动资产的合同资产			-8,896,551,955.84			-10,043,821,134.94
减：列示于无形资产的合同资产			-3,710,305,394.47			-3,418,963,986.51
合计	17,152,628,652.61	126,205,107.51	4,419,566,194.79	17,473,827,742.97	112,102,826.93	3,898,939,794.59

(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	124,767,299.43	110,665,018.85		预计未来现金流量现值低于资产账面价值
合计	124,767,299.43	110,665,018.85		/

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：

无

(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：

无

(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	248,054,413.35	84.98	192,065,245.64	91.27
1至2年	30,666,323.56	10.50	16,006,063.97	7.61
2至3年	11,347,195.52	3.89	1,382,259.62	0.66
3年以上	1,837,989.66	0.63	977,826.89	0.46
合计	291,905,922.09	100.00	210,431,396.12	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：元 币种：人民币

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	92,730,901.53	31.77
合计	92,730,901.53	31.77

其他说明
不涉及

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	9,900,000.00
其他应收款	1,260,507,475.48	1,197,230,658.97
合计	1,310,132,088.94	1,207,130,658.97

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

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利息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：

无

(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	
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	9,900,000.00

(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	1-2 年	/	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

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股利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：

无

(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	641,816,257.89	1,115,725,347.89
1 年以内小计	641,816,257.89	1,115,725,347.89
1 至 2 年	621,046,022.33	69,135,931.74
2 至 3 年	28,847,212.33	31,224,311.38
3 至 4 年	31,214,311.38	17,018,603.55
4 至 5 年	16,508,597.55	23,417,378.24

账龄	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	80,807,150.24	86,005,391.79
合计	1,420,239,551.72	1,342,526,964.59

(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	11,804,468.80	31,077,239.01
保证金押金及备用金	148,531,943.28	183,290,498.18
其他往来款	1,259,903,139.64	1,128,159,227.40
合计	1,420,239,551.72	1,342,526,964.59

(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)	
2023年1月1日余额	19,336,576.10	12,648,102.59	113,311,626.93	145,296,305.62
2023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	22,023,953.84	60,671,224.58	46,757,616.95	129,452,795.37
本期转回	24,145,688.73	18,628,183.26	72,200,167.62	114,974,039.61
本期转销				
本期核销			42,985.14	42,985.14
其他变动				
2023年12月31日余额	17,214,841.21	54,691,143.91	87,826,091.12	159,732,076.24

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	145,296,305.62	129,452,795.37	114,974,039.61	42,985.14		159,732,076.24
合计	145,296,305.62	129,452,795.37	114,974,039.61	42,985.14		159,732,076.24

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

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	42,985.14

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
怀宁城乡供水集团有限公司	270,074,154.55	19.02	代收代付工程款	1 年以内	1,350,370.77
濉溪县自来水公司	102,331,198.44	7.21	代收代付工程款	1 年以内	511,655.99
保山矿投矿产资源开发有限公司	80,121,686.38	5.64	土地补偿款、履约保证金	1 年以内 1-2 年	2,230,247.37
安徽省怀宁县城建设投资发展有限责任公司	75,683,130.19	5.33	代收代付工程款	1 年以内 1-2 年	378,390.65
葫芦岛市财政局	75,502,200.00	5.32	垃圾填埋场移交补偿款	1-2 年	2,333,017.98
合计	603,712,369.56	42.52	/	/	6,803,682.76

(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	243,166,781.83	365,283.19	242,801,498.64	232,006,875.48	365,283.19	231,641,592.29
在产品	13,508,321.43	49,382.37	13,458,939.06	2,897,884.59	49,382.37	2,848,502.22
库存商品	34,354,243.92	318,065.61	34,036,178.31	79,131,473.98	501,363.12	78,630,110.86
物料用品、低值易耗品	4,004,948.98	125,180.51	3,879,768.47	5,265,644.01	125,180.51	5,140,463.50
合同履约成本	985,999,015.17		985,999,015.17	1,032,811,981.47		1,032,811,981.47
合计	1,281,033,311.33	857,911.68	1,280,175,399.65	1,352,113,859.53	1,041,209.19	1,351,072,650.34

(2). 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	501,363.12			183,297.51		318,065.61
物料用品、低值易耗品	125,180.51					125,180.51
合计	1,041,209.19			183,297.51		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

(3). 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

(4). 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

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	393,785,855.80	372,752,024.53
合计	393,785,855.80	372,752,024.53

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

无

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	722,669,508.63	705,658,363.94
多交或预缴的增值税额	114,825.95	906,019.76
待认证进项税额	109,254,031.54	49,984,658.02
预缴其他税费	12,850,105.89	7,997,608.79
委托贷款		3,000,000.00
其他	27,453,066.19	11,649,620.70
合计	872,341,538.20	779,196,271.21

其他说明
无

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

适用 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

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其他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	1,421,020,282.07	2,842,040.56	1,418,178,241.51	1,445,026,199.42	2,890,052.40	1,442,136,147.02	
分期收款销售商品、提供劳务	826,119,594.40	1,652,239.19	824,467,355.21	1,047,280,950.78	2,094,561.90	1,045,186,388.88	
其他	88,515,541.72	177,031.08	88,338,510.64	51,312,000.00	102,624.00	51,209,376.00	
小计	2,335,655,418.19	4,671,310.83	2,330,984,107.36	2,543,619,150.20	5,087,238.30	2,538,531,911.90	
减：1 年内到期的长期应收款			-293,971,191.74			-372,752,024.53	
合计	2,335,655,418.19	4,671,310.83	2,037,012,915.62	2,543,619,150.20	5,087,238.30	2,165,779,887.37	/

(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

(3). 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)	
2023年1月1日余 额	5,087,238.30			5,087,238.30
2023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				
本期转回	415,927.47			415,927.47
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	4,671,310.83			4,671,310.83

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

(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	5,087,238.30		415,927.47			4,671,310.83
合计	5,087,238.30		415,927.47			4,671,310.83

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：

无

(5). 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

长期应收款核销说明：

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.melt Pte Ltd	57,676,780.07			22,521,836.65			9,488,685.00		2,421,262.68	73,131,194.40	
万创青绿（北京）环境科技有限公司	16,114,015.57	6,000,000.00		2,037,298.34						24,151,313.91	
上海华高汇元工程服务有限公司	19,091,025.30			375,740.09						19,466,765.39	
北京首创资本投资管理集团有限公司	9,557,087.91			578,359.35						10,135,447.26	
怀宁稼先供水有限责任公司	49,058,157.28			40,830.89						49,098,988.17	
扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金（有限合伙）	13,617,142.45		5,000,000.00	7,919,439.22			16,536,581.67				
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业（有限合伙）	87,615,888.61			1,752,291.42						89,368,180.03	
小计	252,730,097.19	6,000,000.00	5,000,000.00	35,225,795.96			26,025,266.67		2,421,262.68	265,351,889.16	
二、联营企业											
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	74,966,258.72	9,424,000.00		7,485,759.13						91,876,017.85	
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	45,860,296.83			11,512,173.98						34,348,122.85	
九江首创利池环保科技有限公司	15,495,767.33			868,011.37						16,363,778.70	
内蒙古康隆环保科技有限公司	1,552,918.07		1,555,445.44	2,527.37							
北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心（有限合伙）	54,515,434.65	4,000,000.00		-103,052.99						58,412,381.66	

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
北京北创绿色私募基金管理有限公司	2,330,710.03			130,119.73						2,460,829.76	
北京巨源科技发展有限公司	1,357,263.80		1,018,171.20	-3,807.81			335,284.79				
北京水汇壹号环境投资中心(有限合伙)	82,915,841.22			-7,120,107.12						75,795,734.10	
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	33,037,192.29			3,031,488.71			1,630,578.86			34,438,102.14	
北京首创热力股份有限公司	434,886,054.23			36,002,276.27						398,883,777.96	
北京首时工业设计有限公司	308,539.21			150,726.00						459,265.21	
安陆市三峡水环境综合治理有限责任公司		9,249,720.00		10,766.44						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)	204,365,560.82			3,107,767.76						207,473,328.58	
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	47,087,990.66	4,000,000.00		117,590.42						51,205,581.08	
株洲市白石港水环境有限责任公司	67,243,625.59			6,656,435.87			3,234,511.27			70,665,550.19	
武汉华信数据系统有限公司	64,432,536.87			912,236.01						65,344,772.88	
浙江开创环保科技股份有限公司	59,810,067.88			3,302,770.93						63,112,838.81	
海若斯(北京)环境科技有限公司	23,186,782.09			8,429,604.96						31,616,387.05	
苏州首创嘉净环保科技有限公司	49,557,559.71			-1,059,543.28						48,498,016.43	
青岛首创瑞海水务有限公司	142,223,908.31			21,375,929.99			39,724,613.46			123,875,224.84	
首星胜运国际租赁(天津)有限公司	78,551,207.27			-5,126.78						78,546,080.49	
小计	1,484,155,799.91	26,673,720.00	2,573,616.64	-224,353.54			44,924,988.38			1,463,106,561.35	470,284.33
合计	1,736,885,897.10	32,673,720.00	7,573,616.64	35,001,442.42			70,950,255.05		2,421,262.68	1,728,458,450.51	470,284.33

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √ 不适用

其他说明

无

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

由于以下投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此，本公司将其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

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	累计利得	累计损失	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
		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）	6,980,000.00		1,184,210.53		3,295,789.47		2,500,000.00	3,209,758.22		1,582,290.01		1,582,290.01
北京水务基金管理有限责任公司	440,000.00				20,000.00		420,000.00	40,000.00	20,000.00		20,000.00	
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	4,760,000.00				60,000.00		4,700,000.00			300,000.00		300,000.00
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	5,240,000.00	1,500,000.00			540,000.00		6,200,000.00			300,000.00		300,000.00
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		77,510.00
南水北调水网（新乡）建设开发有限公司	4,120,000.00	14,051,826.43			71,826.43		18,100,000.00		476,745.00		476,745.00	
南方证券股份有限公司										396,000,000.00		
益阳市三峡水环境综合治理有限责任公司		4,250,000.00			150,000.00		4,100,000.00			150,000.00		150,000.00
君图国际控股有限公司	4,621,734.32				2,797,025.96		1,824,708.36			4,874,816.64		4,874,816.64
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	7,000,000.00				6,800,000.00		200,000.00			18,520,000.00		18,520,000.00
合计	34,531,734.32	19,801,826.43	1,184,210.53		13,734,641.86		39,414,708.36	3,249,758.22	496,745.00	421,804,616.65	496,745.00	25,804,616.65

(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

其他说明：

□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	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	546,829,700.00			546,829,700.00
二、本期变动	-25,385,200.00			-25,385,200.00
加：外购				
存货\固定资产\ 在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	25,385,200.00			25,385,200.00
三、期末余额	521,444,500.00			521,444,500.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 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

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	6,392,295,652.50	6,171,505,160.78
固定资产清理		
合计	6,392,295,652.50	6,171,505,160.78

其他说明：

□适用 √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	4,239,926,632.05	2,784,980,370.06	2,472,013,158.18	949,921,501.81	10,446,841,662.10
2. 本期增加金额	394,576,093.91	146,036,415.29	590,991,880.84	100,524,375.67	1,232,128,765.71
(1) 购置	49,784,411.95	12,604,248.69	38,884,779.07	59,460,535.07	160,733,974.78
(2) 在建工程转入	45,691,272.67	18,254,665.57	91,459,575.77	26,423,922.88	181,829,436.89
(3) 其他增加	299,100,409.29	115,177,501.03	460,647,526.00	14,639,917.72	889,565,354.04
3. 本期减少金额	25,165,181.24	25,875,834.53	24,209,979.17	42,900,366.49	118,151,361.43
(1) 处置或报废	25,165,181.24	25,875,834.53	24,209,979.17	42,900,366.49	118,151,361.43
(2) 合并减少					
(3) 其他减少					
4. 期末余额	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
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,469,707,097.40	1,394,006,198.45	660,042,262.27	498,103,501.45	4,021,859,059.57
2. 本期增加金额	290,894,742.12	314,421,572.57	239,139,163.84	115,322,595.19	959,778,073.72
(1) 计提	287,372,971.86	302,540,936.53	239,139,163.84	113,925,762.02	942,978,834.25
(2) 其他增加	3,521,770.26	11,880,636.04		1,396,833.17	16,799,239.47
3. 本期减少金额	5,445,771.44	22,830,269.32	5,373,552.12	40,029,738.82	73,679,331.70
(1) 处置或报废	5,445,771.44	22,830,269.32	5,373,552.12	40,029,738.82	73,679,331.70
(2) 合并减少					
(3) 其他减少					
4. 期末余额	1,755,156,068.08	1,685,597,501.70	893,807,873.99	573,396,357.82	4,907,957,801.59
三、减值准备					
1. 期初余额	108,510,522.76	105,945,719.66	26,495,194.29	12,526,005.04	253,477,441.75
2. 本期增加金额	7,088,170.54				7,088,170.54
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	115,598,693.30	105,945,719.66	26,495,194.29	12,526,005.04	260,565,612.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,738,582,783.34	1,113,597,729.46	2,118,491,991.57	421,623,148.13	6,392,295,652.50
2. 期初账面价值	2,661,709,011.89	1,285,028,451.95	1,785,475,701.62	439,291,995.32	6,171,505,160.78

说明：

抵押、担保的固定资产情况详见短期借款附注七、32、长期借款附注七、45。

固定资产其他增加主要为企业合并增加及汇率变动等影响。

(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	21,946,274.84

(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

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	3,836.87	权属证书正在办理中
临沂首创水务有限公司	170.73	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	14.16	权属证书正在办理中
马鞍山港润水务有限公司	2,685.59	权属证书正在办理中
临猗首创水务有限责任公司	1,605.72	权属证书正在办理中

马鞍山首创水务有限责任公司	720.76	权属证书正在办理中
新乡首创水务有限责任公司	679.55	权属证书正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司	9,482.47	权属证书正在办理中
铜陵市供水安装有限责任公司	117.33	权属证书正在办理中
包头首创水务有限责任公司	1,455.28	权属证书正在办理中
余姚首创水务有限公司	2,304.49	权属证书正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司	13,413.93	权属证书正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司	1,742.57	权属证书正在办理中
大连汇安生态环保有限公司	15.34	权属证书正在办理中
成都首创水务有限公司	1,000.37	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	170.73	权属证书正在办理中
芜湖首创水务有限责任公司	2,137.10	权属证书尚未变更
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	809.33	权属证书尚未变更
铜陵首创水务有限责任公司	102.75	权属证书尚未变更
铜陵市供水安装有限责任公司	8.46	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 809.33 万元、芜湖首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 2,137.10 万元、铜陵首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 102.75 万元、铜陵市供水安装有限责任公司房屋建筑物账面价值 8.46 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

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	1,812,267,477.06	1,045,199,059.89
工程物资		
合计	1,812,267,477.06	1,045,199,059.89

其他说明：

适用 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	537,453,241.32		537,453,241.32	596,544,659.50	--	596,544,659.50
环境危废工程小计	340,500,302.51	31,117,525.09	309,382,777.42	31,117,525.09	31,117,525.09	--
ECO 垃圾处理工程	382,495,270.11		382,495,270.11	289,407,951.32	--	289,407,951.32
其他境内工程小计	582,936,188.21		582,936,188.21	159,246,449.07	--	159,246,449.07
合计	1,843,385,002.15	31,117,525.09	1,812,267,477.06	1,076,316,584.98	31,117,525.09	1,045,199,059.89

(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

(1). 工程物资情况

□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：

无

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	66,051,368.63	208,296,487.34	25,326,481.61	62,860,297.56	2,501,210.20	365,035,845.34
2. 本期增加金额	2,932,735.08	102,349,105.87	7,930,010.81		11,654,770.72	124,866,622.48
(1) 租入	2,932,735.08	102,349,105.87	7,930,010.81		11,654,770.72	124,866,622.48
(2) 租赁负债调整						
(3) 合并增加						
(4) 其他增加						
3. 本期减少金额		12,534,894.42	2,588,012.37			15,122,906.79
(1) 转租赁为融资租赁						
(2) 转让或持有待售						
(3) 其他减少		12,534,894.42	2,588,012.37			15,122,906.79
4. 期末余额	68,984,103.71	298,110,698.79	30,668,480.05	62,860,297.56	14,155,980.92	474,779,561.03
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,970,028.80	57,905,498.53	14,658,877.32	7,345,571.10	1,432,718.97	88,312,694.72
2. 本期增加金额	3,610,551.71	63,573,995.89	3,210,337.62	3,672,785.69	2,624,775.33	76,692,446.24
(1) 计提	3,610,551.71	62,444,147.19	3,210,337.62	3,672,785.69	2,622,686.64	75,560,508.85
(2) 其他增加		1,129,848.70			2,088.69	1,131,937.39
3. 本期减少金额		12,316,445.30	2,588,012.37			14,904,457.67
(1) 转租赁为融资租赁						
(2) 转让或持有待售						
(3) 其他减少		12,316,445.30	2,588,012.37			14,904,457.67
4. 期末余额	10,580,580.51	109,163,049.12	15,281,202.57	11,018,356.79	4,057,494.30	150,100,683.29
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	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. 期初账面价值	59,081,339.83	150,390,988.81	10,667,604.29	55,514,726.46	1,068,491.23	276,723,150.62

其他说明：

使用权资产其他减少主要为提前退租及汇率变动影响。

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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	762,506,970.82	32,867,181,190.91	13,040,627,817.44	1,449,349,174.99	4,359,779,208.38	14,200,000.00	51,237,231.05	50,956,162.90	7,200.00	220,671,330.64	6,193,663,236.89	59,010,179,524.02
2. 本期增加金额	52,781,326.16	2,393,882,121.50	134,645,818.17		1,123,556,845.89		233,754.13			122,041,119.44	212,878,400.22	4,040,019,385.51
(1) 购置	52,781,326.16	2,393,882,121.50	134,645,818.17		1,123,556,845.89		233,754.13			122,000,632.01	212,878,400.22	4,039,978,898.08
(2) 企业合并增加												
(3) 其他增加										40,487.43		40,487.43
3. 本期减少金额	23,525,647.00	1,103,465,782.32	65,602,740.13		14,261,828.91					70,352,665.89		1,277,208,664.25
(1) 处置	23,525,647.00	7,992,330.20	16,324,111.82		14,163,413.91					70,171,526.08		132,177,029.01
(2) 合并减少												
(3) 其他减少		1,095,473,452.12	49,278,628.31		98,415.00					181,139.81		1,145,031,635.24
4. 期末余额	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
二、累计摊销												
1. 期初余额	234,971,583.95	5,885,861,492.80	2,030,466,424.89	1,148,323,583.22	623,548,913.39	12,780,000.00	7,099,857.92	25,194,991.68	7,200.00	145,669,991.51		10,113,924,039.36
2. 本期增加金额	26,782,031.19	1,405,361,851.13	405,348,734.52	59,831,401.26	268,201,068.14	1,420,000.00	2,131,206.73	3,397,077.53		32,293,416.78		2,204,766,787.28
(1) 计提	26,782,031.19	1,405,361,851.13	405,348,734.52	59,831,401.26	268,201,068.14	1,420,000.00	2,131,206.73	3,397,077.53		32,293,416.78		2,204,766,787.28

2023 年年度报告

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
(2) 企业合并增加												
(3) 其他增加												
3. 本期减少金额	580,886.78	4,531,886.31	6,088,296.45		2,847,683.99					28,191,714.12		42,240,467.65
(1) 处置		310,280.99			100,000.00					26,207,597.76		26,617,878.75
(2) 合并减少												
(3) 其他减少	580,886.78	4,221,605.32	6,088,296.45		2,747,683.99					1,984,116.36		15,622,588.90
4. 期末余额	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
三、减值准备												
1. 期初余额					129,096,326.10							129,096,326.10
2. 本期增加金额					144,595,290.06							144,595,290.06
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	530,589,921.62	26,870,906,072.47	10,679,944,032.52	241,194,190.51	4,306,480,311.66		42,239,920.53	22,364,093.69		122,588,090.02	6,406,541,637.11	49,222,848,270.13
2. 期初账面价值	527,535,386.87	26,981,319,698.11	11,010,161,392.55	301,025,591.77	3,607,133,968.89	1,420,000.00	44,137,373.13	25,761,171.22		75,001,339.13	6,193,663,236.89	48,767,159,158.56

无形资产说明：

(1) 抵押、担保的无形资产情况详见附注七、32，附注七、45；

(2) 无形资产原值其他减少主要为政府结算审计调减金额。

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是 0.00%

(2). 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	975.69	权属证书尚未变更
芜湖首创水务有限责任公司	1,276.08	权属证书尚未变更
余姚首创水务有限公司	5,551.56	权属证书正在办理中

(3) 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	汇率变动	
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				1,046,047,151.13

(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	44,813,223.79	6,300,223.50	9,083,968.20		42,029,479.09
其他	60,389,628.39	87,095,274.52	58,699,001.72		88,785,901.19
合计	105,202,852.18	93,395,498.02	67,782,969.92		130,815,380.28

其他说明：

无

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	838,183,113.29	171,574,714.52	396,759,904.94	88,637,660.20
工薪时间性差异	1,727,874.08	431,968.52	1,240,345.31	310,086.33
预收账款及递延收入纳税	292,515,788.44	61,595,842.97	186,646,594.42	46,297,050.73
递延收益政府补助纳税	28,286,371.16	6,601,715.49	31,400,206.56	7,383,384.98
资产摊销和折旧	46,689,238.28	9,453,180.47	29,005,264.04	4,860,591.49
成本费用时间性差异	118,379,026.91	28,315,634.23	184,865,392.15	45,731,014.39
租赁资产影响	185,865,568.15	42,167,983.10	164,843,522.53	37,499,252.44
投资性房地产公允价值变动	92,800.00	13,920.00	67,400.00	10,110.00
可抵扣亏损	30,920,259.72	6,101,675.28	91,712,113.90	14,362,648.51
合计	1,542,660,040.03	326,256,634.58	1,086,540,743.85	245,091,799.07

(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	638,033,214.64	159,508,303.66	639,691,877.13	159,757,103.03
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	555,814,566.93	98,829,490.99	489,189,548.77	89,280,512.43
PPP 金融资产模式形成	1,311,115,650.84	327,778,912.71	1,161,821,003.57	290,455,250.90
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	176,978,429.33	40,200,650.62	160,256,064.96	36,198,868.01
合计	2,737,616,715.25	640,236,071.36	2,506,633,347.94	589,610,447.75

(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	543,229,100.44	821,190,392.78
可抵扣亏损	4,385,322,139.24	3,468,471,726.92
合计	4,928,551,239.68	4,289,662,119.70

(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
2023 年		468,343,376.63	
2024 年	607,967,488.55	678,777,755.94	
2025 年	777,506,385.62	829,616,833.94	
2026 年	454,140,689.36	564,904,635.76	
2027 年	889,366,159.94	926,829,124.65	
2028 年及以后	1,656,341,415.77		
合计	4,385,322,139.24	3,468,471,726.92	/

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	231,901,990.98		231,901,990.98	314,874,810.46		314,874,810.46
PPP 项目	18,339,681,394.83		18,339,681,394.83	16,822,612,545.54		16,822,612,545.54
预计一年以上 抵扣进项税	928,495,987.75		928,495,987.75	1,197,504,728.17		1,197,504,728.17
其他	164,698,320.97		164,698,320.97	164,698,320.97		164,698,320.97
合计	19,664,777,694.53		19,664,777,694.53	18,499,690,405.14		18,499,690,405.14

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产适用 不适用

其他说明：

无

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		17,019,219.45
抵押借款		15,016,958.33
保证借款		25,028,263.89
信用借款	4,971,893,144.48	662,966,228.24
合计	4,971,893,144.48	720,030,669.91

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

(1). 应付票据列示

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	
合计	24,340.00	

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	4,883,697,993.68	5,466,939,138.42
应付分包工程款	3,951,318,050.49	3,860,754,121.25
日常货款	2,140,937,503.37	1,879,277,068.30
设备采购及工程建设款	1,034,946,186.18	1,183,927,117.17
其他	197,556,727.67	131,272,446.71
合计	12,208,456,461.39	12,522,169,891.85

(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	100,804,629.45	79,292,032.38
预收工程款	1,858,221,116.44	1,742,561,038.51
预收垃圾收集款	36,983,602.07	38,920,220.49
其他	139,670,676.17	67,779,300.94
小计	2,135,680,024.13	1,928,552,592.32
减：计入其他非流动负债的合同负债	-51,277,380.07	-34,589,973.71
合计	2,084,402,644.06	1,893,962,618.61

(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	454,737,936.56	2,688,761,883.04	2,664,614,916.79	478,884,902.81
二、离职后福利-设定提存计划	7,228,105.35	299,264,370.43	297,906,647.83	8,585,827.95
三、辞退福利	54,896.98	17,496,894.40	16,932,615.97	619,175.41
四、一年内到期的其他福利	204,709.85	149,600.00	204,709.85	149,600.00
合计	462,225,648.74	3,005,672,747.87	2,979,658,890.44	488,239,506.17

(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	437,169,887.38	2,128,128,442.69	2,103,054,921.06	462,243,409.01
二、职工福利费		164,938,190.37	164,938,190.37	
三、社会保险费	2,654,714.52	156,286,305.79	156,105,154.11	2,835,866.20
其中：医疗保险费	2,480,234.64	138,012,516.52	137,844,944.35	2,647,806.81
补充医疗保险	25,701.83	6,086,444.31	6,094,591.94	17,554.20

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	122,852.52	9,584,598.77	9,564,400.38	143,050.91
生育保险费	25,925.53	2,572,527.24	2,570,998.49	27,454.28
其他社会保险		30,218.95	30,218.95	
四、住房公积金	1,024,423.51	194,339,416.16	194,294,753.87	1,069,085.80
五、工会经费和职工教育经费	13,888,911.15	45,069,528.03	46,221,897.38	12,736,541.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	454,737,936.56	2,688,761,883.04	2,664,614,916.79	478,884,902.81

(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	6,857,444.88	271,352,616.79	270,017,945.36	8,192,116.31
2、失业保险费	297,966.83	9,185,807.56	9,162,756.39	321,018.00
3、企业年金缴费	72,693.64	18,725,946.08	18,725,946.08	72,693.64
合计	7,228,105.35	299,264,370.43	297,906,647.83	8,585,827.95

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	100,995,160.78	241,167,049.85
商品服务税	6,752,743.94	290,544.73
企业所得税	324,548,934.10	352,507,692.73
个人所得税	5,526,440.49	24,089,482.82
城市维护建设税	7,997,762.83	17,608,476.52
房产税	6,500,927.46	5,654,017.36
土地使用税	14,240,194.24	13,768,070.16
资源税	18,662,561.95	38,341,932.05
教育费附加	6,141,816.54	15,036,860.66
印花税	2,609,269.24	1,768,730.30
其他	6,479,094.74	6,168,354.09
合计	500,454,906.31	716,401,211.27

其他说明：

无

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	91,210,710.19	52,770,026.80
其他应付款	2,127,681,819.14	2,298,182,287.55
合计	2,218,892,529.33	2,350,952,314.35

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

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
子公司少数股东股利	91,210,710.19	52,770,026.80
合计	91,210,710.19	52,770,026.80

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。

(4). 其他应付款

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	122,499,192.60	223,234,995.46
财政往来和政府专项拨款	82,787,375.10	701,753,197.05
股权等资产转让款	509,079,146.31	494,434,509.99
改制职工费	79,824,623.40	89,525,242.89
押金保证金	100,389,199.36	128,117,197.43
其他往来款	1,233,102,282.37	661,117,144.73
合计	2,127,681,819.14	2,298,182,287.55

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

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	3,246,735,653.42	3,396,382,382.67
1 年内到期的应付债券		2,997,535,662.82
1 年内到期的长期应付款	201,329,892.74	228,541,888.56
1 年内到期的租赁负债	36,743,130.10	23,201,842.39
合计	3,484,808,676.26	6,645,661,776.44

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

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	2,009,620,218.57	3,006,059,178.08
待转销项税额	363,782,739.75	314,487,557.74
建信融通券	157,353,477.02	77,653,652.69
计提利息	175,405,183.77	181,219,287.83
票据融资款	22,007,727.24	58,553,558.51
合计	2,728,169,346.35	3,637,973,234.85

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
2022年第一期超短期融资券	100元	2022-11-29	270天	1,000,000,000.00	1,002,130,410.96		15,844,931.51		1,017,975,342.47		否
2022年第二期超短期融资券	100元	2022-12-01	90天	1,000,000,000.00	1,001,882,191.78		3,764,383.56		1,005,646,575.34		否
2022年第三期超短期融资券	100元	2022-12-01	238天	1,000,000,000.00	1,002,046,575.34		14,189,589.04		1,016,236,164.38		否
2023年第一期超短期融资券	100元	2023-04-06	90天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,360,655.74		1,005,360,655.74		否
2023年第二期超短期融资券	100元	2023-07-19	99天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	5,761,475.41		1,005,761,475.41		否
2023年第三期超短期融资券	100元	2023-08-24	210天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,907,103.82			503,907,103.82	否
2023年第四期超短期融资券	100元	2023-10-20	179天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	4,934,426.23			1,004,934,426.23	否
2023年第五期超短期融资券	100元	2023-11-14	30天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,836,065.57		1,001,836,065.57		否
2023年第六期超短期融资券	100元	2023-12-11	100天	500,000,000.00		500,000,000.00	778,688.52			500,778,688.52	否
合计	/	/	/	8,000,000,000.00	3,006,059,178.08	5,000,000,000.00	56,377,319.40		6,052,816,278.91	2,009,620,218.57	/

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	32,169,056,329.56	30,196,768,257.74
抵押借款	251,721,537.00	278,061,751.00
保证借款	355,950,216.27	1,270,853,755.29
信用借款	1,640,621,346.20	2,188,392,797.28
小计	34,417,349,429.03	33,934,076,561.31
减：一年内到期的长期借款	-3,246,735,653.42	-3,396,382,382.67
合计	31,170,613,775.61	30,537,694,178.64

长期借款分类的说明：

① 质押借款

本公司以京通快速路收费权提供质押，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 48,600.00 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 4,901.76 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回用项目水费收费权提供质押，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 1,000.00 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 5,115.00 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 10,761.89 万元，本公司作为共同借款人。

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 6,975.36 万元。

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 3,290.40 万元。

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 14,331.00 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 91,062.15 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综合治理工程 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 2,775.57 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 7,505.05 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之收费权提供质押，向招商银行股份有限公司成都分行借款，期末借款余额 3,403.08 万元。

本公司之子公司成都首创水务有限公司以成都市温江区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 92,890.00 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 970.00 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 88,829.80 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（首创环保集团作为共同借款人）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 8,000.00 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 10,694.13 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 3,600.00 万元。

本公司之子公司凡和（葫芦岛）水务投资有限公司以凡和（葫芦岛）水务投资有限公司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 1,264.00 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 58,706.00 万元。

本公司之子公司凤台首创污水处理有限公司以凤凰湖园区污水处理厂项目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 6,231.62 万元。

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，期末借款余额 2,517.08 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项目项下应收账款：《富顺县城市生活污水处理厂TOT 项目特许经营协议》项下的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，期末借款余额 2,300.00 万元，本公司作为共同借款人。

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 25,240.06 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 4,863.81 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 6,872.09 万元。

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 12,054.35 万元。

本公司之子公司河北雄安首创环境治理有限公司以河北雄安首创环境治理有限公司雄安新区白洋淀污水、垃圾、公厕等环境问题一体化综合系统治理先行项目（一标段）服务费提供质押，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借款，期末借款余额 11,285.00 万元。

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 11,983.00 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 7,217.38 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 5,470.00 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。

本公司之子公司湖南首创水务有限责任公司以应收账款（河西污水厂二期）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 18,725.00 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 30,400.00 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 27,400.00 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 36,600.00 万元。

本公司之子公司淮安首创生态环境有限公司以淮安区黑臭水体综合整治 PPP 项目收费权和收益权提供质押，向中国农业银行股份有限公司淮安分行借款，期末借款余额 81,407.69 万元。

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 2,781.56 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潘集支行借款，期末借款余额 40,134.30 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 26,557.00 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）及项目下土地使用权提供抵押提供质押，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 6,795.00 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 9,910.22 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 77,900.00 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 6,963.00 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 22,166.30 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 93,251.57 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 9,720.00 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 11,132.87 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《六盘水市钟山区农村生活污水治理 PPP 项目合同》、《六盘水钟山区农村生活污水治理 PPP 项目特许经营权协议》和《六盘水钟山区农村生活污水治理 PPP 项目特许经营权协议之补充协议》项下的政府付费（包括“可用性服务费”和“运维绩效服务费”）及前述协议和合同项下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 33,881.28 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 5,763.80 万元。

本公司之子公司茂名首创水务有限责任公司以茂名市水东湾城区引罗供水工程项目项下的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 60,000.00 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 1,275.00 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 42,900.71 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 14,403.41 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 8,121.40 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费收费权、屏山县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 24,650.00 万元。

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 32,022.73 万元。

本公司之子公司青岛西海岸首创水务有限公司以“辛安前河水水质净化厂工程”PPP 项目特许经营权收费权（收益权的应收账款）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 3,884.17 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陇沱海绵城市建设管理运营有限责任公司合法享有的应收账款提供质押，向国家开发银行甘肃省分行借款，期末借款余额 50,950.00 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 10,214.37 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。

本公司之子公司三明铺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 5,180.00 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 13,322.00 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 16,281.19 万元。

本公司之子公司石河子首创水务有限公司以应收账款/收费权-供水(污水处理)收费权提供质押，向中国银行股份有限公司石河子市西一路支行借款，期末借款余额 44,766.83 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生态修复 PPP 项目财政可行性缺口补助提供质押，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 19,480.72 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 52,800.00 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，向中国农业发展银行福建省分行营业部借款，期末借款余额 63,000.00 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(市本级、市中区、经开区、高新区、资中县、威远县)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 246,385.00 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 21,998.00 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 1,910.50 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 4,515.00 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 16,792.80 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司太谷首创水务有限责任公司以太谷首创水务有限责任公司太谷第二污水应收账款提供质押，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 9,079.00 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 18,000.00 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 27,148.71 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 1,940.00 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 18,689.73 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 项目收费权提供质押，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 16,486.99 万元。

本公司之子公司铜川首创水环境治理有限公司以应收账款/收费权-供水(污水处理)收费权提供质押，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 16,900.00 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 29,716.00 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，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 9,415.00 万元。

本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司以铜陵首创水务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 7,248.05 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 14,984.00 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 8,765.00 万元。

本公司之子公司务川首创水务有限公司以贵州省遵义市务川仡佬族苗族自治县污水处理原 PPP 项目及相关补充协议下污水处理项目之收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行、中国工商银行股份有限公司务川支行所组银团借款，期末借款余额 9,030.00 万元。

本公司之子公司新乡首创水务有限责任公司以新乡首创水务有限责任公司拥有的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 6,415.60 万元。

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以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 31,000.00 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 9,413.20 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 13,000.00 万元。

本公司之子公司颍上首创水务有限责任公司以颍上县城市地表水厂及配套管网一期工程水费收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司颍上支行借款，期末借款余额 11,892.15 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 47,995.00 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服务费提供质押，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 32,625.15 万元。

本公司之子公司驻马店首创水务有限公司以驻第四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驻马店分行借款，期末借款余额 10,673.40 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 1,799.00 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 2,234.00 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 33,000.00 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 1,620.00 万元，由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 1,260.00 万元，由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 720.00 万元，由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 900.00 万元，由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 1,800.00 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 650.00 万元，由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 7,220.00 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以吉首市乾州污水处理厂特许经营收费权（项目二期）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，期末借款余额 1,123.77 万元，由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 4,210.05 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 500.00 万元，由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 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 10,118.50 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 350.00 万元，由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 10,461.10 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 23,600.50 万元，由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 18,657.99 万元。

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 11,643.13 万元，由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，由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 32,749.92 万元，由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济南市先行区首创水务发展有限公司以起步区管委会建设管理部、山东省济南先行区(起步区)污水处理厂 PPP 项目社会资本方与项目公司济南市先行区首创水务发展有限公司所签订《PPP 项目合同承继协议》中约定的该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 3,290.65 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 18,155.90 万元。同时由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 2023 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 16,340.31 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生物质能源有限公司以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 18,538.75 万元，由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 51,581.66 万元。

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垃圾处置和电费收费权提供质押，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 32,500.00 万元，由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 23,360.10 万元，同时由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应收账款（收费权-售电收费权）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 14,412.59 万元。

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 PPP 合同项下应收账款，包括但不限于本项目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普洱市分行借款，期末借款余额 9,022.66 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 15,061.51 万元，由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 15,269.41 万元，由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 15,462.00 万元，由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 13,075.80 万元，由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 21,517.11 万元，由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 15,500.00 万元，由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 18,782.55 万元，由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 22,520.12 万元，由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 16,700.00 万元，由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 34,331.95 万元，同时由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 2023 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 30,383.77 万元。

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新乡分行借款，期末借款余额 46,559.92 万元。

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应收账款提供质押，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 13,636.80 万元。

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 4,700.00 万元，由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 22,084.00 万元，同时由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》项下的应收账款及项目建成后购售电协议项下应收账款提供质押，向中国进出口银行河北省分行借款，期末借款余额 22,000.00 万元，同时由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 19,131.34 万元，由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 65,973.07 万元，同时由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 1,695.00 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 4,750.00 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胶州首创博瑞水务有限公司以“胶州市水环境治理工程（南片区）项目胶西污水处理厂及配套官网工程”项目特许经营权（收益权的应收账款）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，期末借款余额 10,948.33 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“胶州市水环境治理工程（南片区）项目张应污水处理厂及配套官网工程”项目特许经营权（收益权的应收账款）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，期末借款余额 10,657.48 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，向中国邮政储蓄银行股份有限公司兰陵县支行借款，期末借款余额 900.00 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 832.00 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，期末借款余额 10,047.95 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，期末借款余额 8,040.43 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 2,084.00 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 2,549.00 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 1,578.00 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 1,692.00 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 4,240.06 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 1,750.00 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 5,861.85 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污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 8,587.48 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 2,590.00 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，向中国光大银行股份有限公司苏州分行借款，期末借款余额 1,400.00 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 3,750.00 万元，同时由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歙县首创水务有限公司以歙县首创水务有限公司污水处理费收费权提供质押，向马鞍山农村商业银行歙县支行借款，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 14,400.00 万元。

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司舞阳首创水务有限公司以舞阳县水务基础设施综合建设 PPP 项目特许经营协议提供质押，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 26,294.40 万元。

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提升改造工程收费权提供质押，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 5,500.00 万元。

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 1,048.00 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 2,000.00 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 10,200.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供担保。

②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，期末借款余额 13,882.15 万元，由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，期末借款余额 11,290.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

③保证借款

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 1,900.00 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 5,200.00 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 7,500.00 万元，由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 1,460.00 万元，由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 10,834.56 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 2023 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 5,959.01 万元。

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 2023 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 4,579.21 万元。

本公司之子公司 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 之子公司 ECO-Norit Activated Carbon Pte Ltd 向大华银行有限公司借款，期末借款余额 287.85 万元，同时由 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 提供担保。

本公司之子公司 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 之子公司 ECO Special Waste Management Pte Ltd 向汇丰银行借款，期末借款余额 2688.60 万元，由本公司提供担保。

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
2022 年第一期中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
2023 年第二期中期票据	600,000,000.00	
2023 年第一期中期票据	600,000,000.00	
2023 年第三期中期票据	1,000,000,000.00	
2023 年第一期公司债（3 年）	1,000,000,000.00	
2021 年公募公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
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
2023 年第一期公司债（5 年）	1,000,000,000.00	
2018 年公开发行绿色公司债券		2,000,000,000.00
首创环境控股有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）		997,535,662.82
小计	8,000,000,000.00	6,797,535,662.82
减：一年内到期的应付债券		-2,997,535,662.82
合计	8,000,000,000.00	3,800,000,000.00

(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	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期偿还	期末余额	是否违约
2022 年第一期中期票据	100 元	2022/5/17	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	2023/5/18	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	2023/5/18	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	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	2023/11/21	3 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	2021/8/30	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	否
2020 年第一期公司债	100 元	2020/3/6	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	2020/5/19	5 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	2023/11/21	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	否
2018 年公开发行绿色公司债券	100 元	2018/11/27	5 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00		否
首创环境控股有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）	100 元	2020/5/29	3+2 年	1,000,000,000.00	997,535,662.82		997,535,662.82		否
小计				11,000,000,000.00	6,797,535,662.82	4,200,000,000.00	2,997,535,662.82	8,000,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券					-2,997,535,662.82				
合计	/	/	/	20,600,000,000.00	3,800,000,000.00	4,200,000,000.00	2,997,535,662.82	8,000,000,000.00	/

(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	327,339,184.58	266,607,336.85
未确认的融资费用	79,405,599.13	77,581,448.07
小计	247,933,585.45	189,025,888.78
减：一年内到期的租赁负债	-36,743,130.10	-23,201,842.39
合计	211,190,455.35	165,824,046.39

其他说明：

2023 年度确认的租赁负债利息费用金额为人民币 509.59 万元。

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	1,225,832,199.60	1,496,424,130.90
专项应付款	148,646,712.49	107,448,199.62
合计	1,374,478,912.09	1,603,872,330.52

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√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	158,912,182.83	160,940,598.79
融资租赁款	1,087,829,909.51	1,383,605,420.67
地方政府债务置换债券	149,420,000.00	149,420,000.00
其他	31,000,000.00	31,000,000.00
小计	1,427,162,092.34	1,724,966,019.46
减：一年内到期长期应付款	-201,329,892.74	-228,541,888.56
合计	1,225,832,199.60	1,496,424,130.90

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 7,500.00 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 14,140.63 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 5,341.61 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 10,781.25 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 2,572.63 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 6,011.54 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 4,519.65 万元；

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，向北京国融资租赁股份有限公司借款，期末余额 1,023.88 万元，并由北京首创环境投资有限公司连带责任担保；

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，以特许经营服务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 12,046.76 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

(1). 按款项性质列示专项应付款

√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	80,456,800.18	2,456,498.08	4,341,779.20	78,571,519.06	
垃圾处理工程	--	13,318,060.62	94,339.62	13,223,721.00	
科技重大专项资金	3,991,399.44	1,412,725.00	1,552,652.01	3,851,472.43	
其他		30,095,711.73	95,711.73	30,000,000.00	
合计	107,448,199.62	47,282,995.43	6,084,482.56	148,646,712.49	/

其他说明：无

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	463,658.18
三、其他长期福利		
小计	288,585.94	463,658.18
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-149,600.00	-204,709.85
合计	138,985.94	258,948.33

(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	44,613,938.83	59,566,185.93	
弃置费用	9,427,247.69	10,073,693.80	
预计诉讼事项支出	12,325,859.50	14,162,500.00	
合计	66,367,046.02	83,802,379.73	/

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	565,036,144.44	155,514,039.29	67,159,742.68	653,390,441.05	政府补助
应分期确认的收入	81,322,501.00	54,643,985.18	22,090,412.75	113,876,073.43	分期确认收入
合计	646,358,645.44	210,158,024.47	89,250,155.43	767,266,514.48	/

其他说明：

适用 不适用

本公司政府补助详见附注十一、政府补助中 2、涉及政府补助的负债项目。

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	51,277,380.07	34,589,973.71
合计	51,277,380.07	34,589,973.71

其他说明：

无

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：

无

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 年公开发行可续期公司债券（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 年公开发行可续期公司债券（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 年公开发行可续期公司债券（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 年公开发行可续期公司债券（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 年公开发行可续期公司债券（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 年公开发行可续期公司债券（第一	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	—	—

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
期) (品种一)									
2023 年公开发行可续期公司债券 (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
2020 年公开发行可续期公司债券 (第一期)	0.10	10.00			0.10	10.00		
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 年公开发行可续期公司债券 (第一期) (品种一)	0.05	5.00					0.05	5.00
2022 年公开发行可续期公司债券 (第一期) (品种二)	0.05	5.00					0.05	5.00
2022 年公开发行可续期公司债券 (第二期) (品种一)	0.10	10.00					0.10	10.00
2022 年公开发行可续期公司债券 (第二期) (品种二)	0.06	6.00					0.06	6.00
2022 年公开发行可续期公司债券 (第三期) (品种一)	0.20	20.00					0.20	20.00
2023 年公开发行可续期公司债券 (第一期) (品种一)			0.14	14.00			0.14	14.00
2023 年公开发行可续期公司债券 (第二期) (品种二)			0.10	10.00			0.10	10.00
合计	0.86	86.00	0.24	24.00	0.10	10.00	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）	3,382,648,409.70		2,487,203.35	3,380,161,206.35
其他资本公积	245,616,843.55			245,616,843.55
合计	3,628,265,253.25		2,487,203.35	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：

无

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					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-21,442,354.15	-13,734,641.86	-	-	-	-10,002,121.86	-3,732,520.00	-31,444,476.01	
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	-9,296,363.53	-13,734,641.86				-10,002,121.86	-3,732,520.00	-19,298,485.39	
二、将重分类进损益的其他综合收益	479,597,472.53	58,207,314.73	-	-	-	28,800,864.37	29,406,450.36	508,398,336.90	
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	-24,670,933.69	58,207,314.73				28,800,864.37	29,406,450.36	4,129,930.68	
转入以公允价值计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	478,524,910.99							478,524,910.99	
其他	25,743,495.23							25,743,495.23	
其他综合收益合计	458,155,118.38	44,472,672.87				18,798,742.51	25,673,930.36	476,953,860.89	

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：

无

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		4,739,707.02
合计		4,739,707.02		4,739,707.02

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 473.97 万元。

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	1,547,118,531.48	112,861,757.46		1,659,980,288.94
任意盈余公积				
合计	1,547,118,531.48	112,861,757.46		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：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,750,840,083.76	4,049,495,289.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,030,508.91
调整后期初未分配利润	5,750,840,083.76	4,050,525,798.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,606,154,341.31	3,155,104,773.43
所有者权益内部结转	28,964,708.52	-128,676,411.55
减：提取法定盈余公积	112,861,757.46	176,295,008.99
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	954,276,788.01	734,059,067.70
转作股本的普通股股利		
同一控制收购前分配股利		660,000.00
其他权益工具永续债付息	325,100,000.00	415,100,000.00
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，影响上期期初未分配利润 1,030,508.91 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	20,989,104,123.41	14,294,183,574.51	21,938,772,207.89	14,833,358,142.17
其他业务	329,464,074.36	159,940,167.62	225,428,619.01	58,202,602.75
合计	21,318,568,197.77	14,454,123,742.13	22,164,200,826.90	14,891,560,744.92

(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

主营业务收入按产品服务分类

项目	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	6,369,782,268.75	3,978,727,875.83	6,001,793,705.18	3,875,923,491.33
供水水处理业务	3,177,846,766.31	2,133,476,605.80	3,066,054,353.54	2,128,020,912.34
供水服务业务	1,073,734,476.63	461,207,759.87	1,193,318,448.29	540,832,120.09
城镇水务建造业务	3,140,334,154.16	2,730,908,689.26	2,113,790,020.67	1,782,948,702.89
水环境综合治理业务	1,425,459,724.80	915,877,049.50	1,625,776,003.83	1,044,146,666.17
设备及技术服务业务	211,675,277.36	156,349,045.22	176,527,836.08	98,182,417.28
固废处理业务	4,564,798,420.13	3,076,586,488.72	6,880,054,958.45	4,682,830,748.79
大气综合治理业务	1,006,750,302.07	741,144,226.92	758,039,980.92	552,224,828.34
快速路业务	18,722,733.20	99,905,833.39	123,416,900.93	128,248,254.94
合计	20,989,104,123.41	14,294,183,574.51	21,938,772,207.89	14,833,358,142.17

主营业务收入、成本按地区划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	5,769,069,966.26	4,190,818,668.86	6,727,733,887.95	4,698,030,567.42
东北	457,116,680.26	290,859,363.07	425,367,884.25	264,508,210.06
华东	6,172,874,899.60	3,953,562,890.67	6,038,000,018.70	4,092,078,184.16
中南	3,697,831,640.44	2,263,593,670.84	3,844,658,609.42	2,508,893,335.09
西南	4,162,535,905.81	3,158,571,722.61	2,403,217,899.77	1,670,821,568.61
西北	227,709,694.09	139,004,118.31	225,748,733.70	126,855,003.89
境外	501,965,336.95	297,773,140.15	2,274,045,174.10	1,472,171,272.94
合计	20,989,104,123.41	14,294,183,574.51	21,938,772,207.89	14,833,358,142.17

主营业务收入按版块分解信息

主营业务收入	本期发生额		
	在某一时点确认	在某一时段确认	合计
污水水处理业务	19,781,224.61	6,350,001,044.14	6,369,782,268.75
供水水处理业务	3,123,599,520.73	54,247,245.58	3,177,846,766.31
供水服务业务	987,492,709.38	86,241,767.25	1,073,734,476.63
城镇水务建造业务	146,512,254.09	2,993,821,900.07	3,140,334,154.16
水环境综合治理业务	35,693,823.51	1,389,765,901.29	1,425,459,724.80
设备及技术服务业务	95,972,018.59	115,703,258.77	211,675,277.36

主营业务收入	本期发生额		
	在某一时点确认	在某一时段确认	合计
固废处理业务	1,761,327,511.03	2,803,470,909.10	4,564,798,420.13
大气综合治理业务	491,404,968.08	515,345,333.99	1,006,750,302.07
快速路业务	18,722,733.20		18,722,733.20
合计	6,680,506,763.22	14,308,597,360.19	20,989,104,123.41

(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 2023 年 12 月 31 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 316,807.00 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：

无

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	85,893,475.93	145,623,142.17
土地使用税	71,041,224.67	68,529,792.87
房产税	43,108,813.65	33,735,032.71
城市维护建设税	23,322,177.71	35,979,840.41
教育费附加	17,847,735.60	30,227,289.62
其他	15,451,371.15	15,152,739.58
印花税	8,893,079.10	11,974,452.91
车船使用税	726,348.00	1,277,250.15
合计	266,284,225.81	342,499,540.42

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	22,290,032.23	20,401,622.65
折旧与摊销	161,431.97	359,627.21

项目	本期发生额	上期发生额
其它日常费用	40,787,525.31	24,370,530.04
合计	63,238,989.51	45,131,779.90

其他说明：

无

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	1,199,599,521.36	1,401,052,516.76
折旧与摊销	82,723,166.21	121,359,254.95
其它日常费用	485,213,001.88	481,740,757.15
合计	1,767,535,689.45	2,004,152,528.86

其他说明：

无

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	103,826,819.87	138,444,511.72
材料费	11,786,127.44	38,840,833.53
折旧和摊销	6,605,632.82	7,520,250.94
其他	44,527,783.37	55,258,080.55
合计	166,746,363.50	240,063,676.74

其他说明：

无

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	1,932,165,545.31	2,132,369,572.53
减：利息资本化	241,550,710.29	196,370,721.01
减：利息收入	48,384,268.85	107,833,454.95
汇兑损益	-17,682,888.52	180,924,706.85
未确认融资费用	13,381,581.65	55,564,041.81
手续费及其他	31,412,037.99	40,260,629.88
合计	1,669,341,297.29	2,104,914,775.11

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%-4.55%（上期：3.15%-4.65%）。

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
政府补助	195,733,255.75	131,808,452.49
个税手续费返还	1,410,982.90	1,361,749.61
直接减免的增值税	591,080.44	1,814,529.56
增值税进项加计抵减	7,466,052.50	8,528,641.49
其他	1,092,450.68	171,115.09
合计	206,293,822.27	143,684,488.24

其他说明：

无

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	35,001,442.42	100,528,990.62
其他权益工具投资的股利收入	3,249,758.22	970,209.07
委托贷款收益	142,295.61	261,006.32
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		-17,965,504.64
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-25,665,006.63
债务重组收益		-8,908,139.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,110,095.52	2,882,098,538.71
合计	35,283,400.73	2,931,320,094.26

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-25,385,200.00	-116,389,900.00
衍生金融工具产生的公允价值变动收益		118,796,302.20
合计	-25,385,200.00	2,406,402.20

其他说明：

无

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	-4,138.97	418,424.68
应收账款坏账损失	-275,983,345.72	-196,794,579.26
其他应收款坏账损失	-14,478,755.76	-10,950,430.19
长期应收款坏账损失	415,927.47	842,729.86
合计	-290,050,312.98	-206,483,854.91

其他说明：

无

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	-14,102,280.58	-87,458,723.86
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	183,297.51	-187,115.07
三、长期股权投资减值损失		-470,284.33
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-6,833,391.65	-246,674,018.55
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-9,763,059.15
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	-144,595,290.06	-92,836,312.08
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
其他非流动资产减值损失	-22,617,313.54	-48,898,294.37
持有待售资产减值损失		-5,909,590.14
合计	-187,964,978.32	-492,197,397.55

其他说明：

无

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	6,198,301.16	-358,207.64
无形资产处置利得	-59,083.34	--
其他资产处置利得	2,576.19	19,266,619.97
合计	6,141,794.01	18,908,412.33

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	2,928,492.60	18,527,928.46	2,928,492.60
其他	11,765,757.02	5,128,619.36	11,765,757.02
政府补助利得	405,436.51	259,500.00	405,436.51
合计	15,099,686.13	23,916,047.82	15,099,686.13

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	4,036,633.30	838,582.10	4,036,633.30
捐赠支出	736,893.60	4,729,632.67	736,893.60
罚款支出	1,578,534.13	5,070,438.00	1,578,534.13
赔偿款	4,834,175.53	26,975,865.62	4,834,175.53
预计未决诉讼损失		413,359.50	
其他	10,630,024.50	9,184,052.89	10,630,024.50
合计	21,816,261.06	47,211,930.78	21,816,261.06

其他说明：

无

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	607,764,985.25	534,262,633.04
递延所得税费用	-25,357,378.55	70,700.28
合计	582,407,606.70	534,333,333.32

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,668,899,840.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	667,224,960.21
子公司适用不同税率的影响	-190,800,525.50

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	-32,174,057.64
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-8,750,360.60
非应税收入的影响	-103,243,288.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,609,667.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-294,656.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-68,408,684.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	271,437,503.83
研究开发费加成扣除的纳税影响	-28,536,905.13
其他	-1,656,045.16
所得税费用	582,407,606.70

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
受限货币资金转回	570,500.67	9,271,017.36
政府补助及其他收益	234,727,633.94	166,447,337.95
收到各类押金保证金	59,550,897.94	31,753,312.04
其他往来款	119,788,233.62	103,656,567.68
合计	414,637,266.17	311,128,235.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	645,850,699.34	559,911,630.35
营业外支出	15,806,960.16	16,424,589.67
受限制货币资金	168,173,942.45	
其他往来款	199,902,436.36	185,207,788.09
合计	1,029,734,038.31	761,544,008.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	61,753,554.34	98,589,091.60
收到退回保证金	9,345,369.94	9,650,000.00
项目预拨款	164,580,641.82	
处置子公司收回投资		5,000,000.00
其他	4,296,600.00	
合计	239,976,166.10	113,239,091.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	8,117,000.00	9,910,000.00
支付政府代建款	569,186,020.03	541,633,439.35
受限资金	130,000,000.00	
其他	23,153,483.70	--
合计	730,456,503.73	551,543,439.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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	30,907,725.00	988,000.00
担保受限资金	22,914,210.38	
其他	3,000,000.00	200,000.00
合计	56,821,935.38	1,188,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	32,696,928.03	33,342,473.76
专项资金使用	1,198,932.69	256,376.36
租赁款	53,601,531.17	59,238,535.02
偿还首创集团款项		643,000,000.00
偿还永续债	1,000,000,000.00	6,000,000,000.00
投资款	531,758,758.50	548,319,228.07
退还投资款	1,500,000,000.00	
偿还子公司股东款项	6,445,500.00	571,382,521.74
其他	507,443.82	
合计	3,126,209,094.21	7,855,539,134.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	72,003.07	609,757.00	49.31	184,620.07		497,189.31
长期借款	3,393,407.66	579,593.18	6,811.63	538,077.53		3,441,734.94
长期应付款_长期应付款	172,496.60		870.38	30,650.77		142,716.21
长期应付款_专项应付款	10,744.82	3,090.77	1,637.53	119.89	488.55	14,864.68
应付债券	679,753.57	420,000.00	246.43	300,000.00		800,000.00
其他流动负债-超短期融资券	300,605.92	500,000.00	5,637.73	605,281.63		200,962.02
租赁负债	18,902.59		12,209.71	5,056.75	1,262.19	24,793.36
合计	4,647,914.23	2,112,440.95	27,462.72	1,663,806.64	1,750.74	5,122,260.52

说明：上述各长期负债项目余额含一年内到期的非流动负债。

(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	2,086,492,234.16	4,375,886,709.24

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	187,964,978.32	492,197,397.55
信用减值损失	290,050,312.98	206,483,854.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	959,778,073.72	597,476,717.78
使用权资产折旧	76,692,446.24	56,611,793.62
无形资产摊销	2,204,766,787.28	2,135,839,738.38
长期待摊费用摊销	67,782,969.92	26,557,240.31
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）	-6,141,794.01	-18,908,412.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,929,359.49	782,532.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	25,385,200.00	-2,406,402.20
财务费用（收益以“-”号填列）	1,669,341,297.29	2,104,914,775.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,283,400.73	-2,931,320,094.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-81,164,835.51	11,059,063.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	50,625,623.61	-84,577,785.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	70,897,250.69	10,982,036.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,496,319,230.24	-5,832,166,916.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	347,537,357.95	1,864,674,020.91
其他		9,271,017.36
经营活动产生的现金流量净额	3,422,334,631.16	3,023,357,286.77
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		
当期新增使用权资产	124,866,622.48	50,989,782.02
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,914,702,695.85	5,943,127,342.37
减：现金的期初余额	5,943,127,342.37	8,247,606,960.27
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	-1,028,424,646.52	-2,304,479,617.90

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	206,570,000.00
其中：新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司	120,000,000.00
崇州首创水务有限公司	86,570,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	14,477,822.36
其中：新疆天富垃圾焚烧发电有限责任公司	162,921.71

崇州首创水务有限公司	14,314,900.65
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	192,092,177.64

其他说明：

不涉及

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,689,333.67
其中：BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited	13,689,333.67
处置子公司收到的现金净额	13,689,333.67

其他说明：

无

(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	4,914,702,695.85	5,943,127,342.37
其中：库存现金	88,678.94	197,477.74
可随时用于支付的银行存款	4,911,698,880.10	5,942,922,921.81
可随时用于支付的其他货币资金	2,915,136.81	6,942.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	4,914,702,695.85	5,943,127,342.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(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

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：美元	4,468,123.17	7.0827	31,646,375.98
欧元			
港币	27,433,329.79	0.9062	24,860,632.12
新西兰元	872.18	4.4991	3,924.03
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元	16,647,181.34	7.0827	117,906,991.28
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

本公司持有的重要境外经营实体，ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPte.Ltd 公司（新加坡 ECO 公司）主要经营地为新加坡，记账本位币为新加坡元。记账本位币没有发生变化。

82、租赁**(1) 作为承租人**

适用 不适用

本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额
与租赁相关的利息	5,095,865.42
租赁费用	136,613,487.18

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

公司本期确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用为 5,992.10 万元。

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 11,353.12 万元(单位: 万元币种: 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
房屋租赁收入	11,066,123.56	0
合计	11,066,123.56	0

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

不涉及

83、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	104,079,278.40	143,277,435.10
材料费	12,284,164.40	38,840,833.53
折旧和摊销	6,605,632.82	7,520,250.94
其他	44,527,783.37	55,258,080.55
合计	167,496,858.99	244,896,600.12
其中: 费用化研发支出	166,746,363.50	240,063,676.74
资本化研发支出	750,495.49	4,832,923.38

其他说明:

不涉及

(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	其他	
开发阶段支出	2,600,126.70	750,495.49					3,350,622.19
合计	2,600,126.70	750,495.49					3,350,622.19

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

不涉及

(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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
崇州首创水务有限公司	2023/10/27	86,570,000.00	100	非同一控制下企业合并	2023/10/27	控制权转移	13,167,965.28	516,241.98

其他说明：

交易构成非同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明：

本报告期内，本公司以现金 8,657 万元自四川德瑞企业发展有限公司购买成都鸡冠山自来水有限公司（后更名为：崇州首创水务有限公司，以下简称崇州首创）的全部股权，四川德瑞企业发展有限公司无关联方关系，本次企业合并属于非同一控制下企业合并。购买日确定为 2023 年 10 月 27 日，公司与非同一控制企业合并中取得崇州首创的资产及负债，均按照购买日被购买方的可辨认净资产的公允价值进行计量。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	崇州首创水务有限公司
--现金	86,570,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	86,570,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	86,570,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

其他说明：

不涉及

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	崇州首创水务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	678,259,240.25	678,259,240.25
流动资产	36,154,199.76	36,154,199.76
非流动资产	642,105,040.49	642,105,040.49
负债：	591,689,240.25	591,689,240.25
流动负债	581,989,240.25	581,989,240.25
非流动负债	9,700,000.00	9,700,000.00
净资产	86,570,000.00	86,570,000.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	86,570,000.00	86,570,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京市北节能源设计研究所有限公司	100	2023/5/31	665,089.62	-1,307,743.89	6,875,506.38	1,330,361.42

其他说明：

(1) 交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明

2023 年 5 月，本公司以现金 3,668,446.00 元控股合并了北京市北节能源设计研究所有限公司（以下简称“北节所”），合并前北节所系公司的母公司（北京首都创业集团有限公司）的全资子公司，由于合并前后合并双方均受北京首都创业集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为 2023 年 5 月 31 日。公司与北节所的控股合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京市北节能源设计研究所有限公司
--现金	3,668,446.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：
无

其他说明：
无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	北京市北节能源设计研究所有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	10,037,877.29	11,947,016.72
流动资产	9,655,685.80	10,197,320.20
非流动资产	382,191.49	1,749,696.52
负债：	8,856,634.64	9,458,030.18
流动负债	8,856,634.64	9,458,030.18
非流动负债		
净资产	1,181,242.65	2,488,986.54
减：少数股东 权益		
取得的净资产	1,181,242.65	2,488,986.54

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
无

其他说明：
无

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：北京首创鸿钰水务有限责任公司、西安首创生态环境有限公司、宿松首创供水有限公司、鹰潭市首创生态环境有限公司、凤台首创污水处理有限公司、呼和浩特首创金成水务有限公司、宿州首创水务有限责任公司、南安市首创水务有限责任公司、泗洪首创生态环保有限责任公司。

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
ECO Industrial Environmental Engineering PteLtd	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

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	
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
宁波首创环科技服务有限公司	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	34,534.00	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

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	
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

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	
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
庆阳陇沱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

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	
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

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：

无

(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	--	113,704,528.93	72,986,428.16	3,169,485,928.92
首创顶峰环保投资有限公司	40.00	64,132,557.53		899,931,589.79
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	49.00	19,970,099.45	77,346,450.04	722,086,648.34

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	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	6,498,844,453.56	13,511,564,332.40	20,010,408,785.96	7,315,998,316.37	7,195,085,407.84	14,511,083,724.21
首创顶峰环保投资有限公司	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	911,677,338.78	2,765,807,890.97	3,677,485,229.75	1,019,828,351.85	940,827,274.66	1,960,655,626.51
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	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	275,387,896.90	1,570,402,075.68	1,845,789,972.58	133,718,802.35	3,289,006.62	137,007,808.97

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	4,059,270,235.23	236,726,553.60	236,726,553.60	-30,773,990.87	6,438,648,019.77	2,917,414,259.41	2,917,414,259.41	-8,347,307.79
首创顶峰环保投资有限公司	537,211,815.66	126,561,430.35	126,561,430.35	151,193,597.62	543,522,193.78	113,895,551.31	113,895,551.31	104,950,011.09
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	296,282,006.52	40,755,305.01	40,755,305.01	140,611,046.85	289,731,009.69	31,637,225.68	31,637,225.68	189,426,806.19

其他说明:

无

(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

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	
合营企业						
ECO-MastermeltPteLtd	新加坡	新加坡	金属冶炼		50	权益法
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

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
	ECO-MastermeltPteLtd	ECO-MastermeltPteLtd
流动资产	312,985,835.55	420,541,106.95
其中：现金和现金等价物	52,576,852.77	31,699,466.42
非流动资产	33,750,006.55	31,765,473.20
资产合计	346,735,842.10	452,306,580.15
流动负债	192,560,645.40	328,825,302.43

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	ECO-MastermeltPteLtd	ECO-MastermeltPteLtd
非流动负债	7,912,807.91	8,127,717.59
负债合计	200,473,453.31	336,953,020.02
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	146,262,388.79	115,353,560.13
按持股比例计算的净资产份额	73,131,194.40	57,676,780.07
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	73,131,194.40	57,676,780.07
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	200,545,307.93	240,121,072.46
财务费用	1,743,335.06	6,419,223.39
所得税费用	9,580,086.72	7,967,188.27
净利润	45,043,673.30	38,898,625.10
终止经营的净利润		--
其他综合收益	4,842,509.22	-8,091,693.74
综合收益总额	49,886,182.52	30,806,931.36
本年度收到的来自合营企业的股利	9,488,685.00	8,823,540.00

其他说明

无

(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	183,499,779.05	857,913,312.12	148,844,736.70	992,430,277.78
非流动资产	308,955,198.25	2,897,703,133.76	315,781,172.31	2,896,420,387.30
资产合计	492,454,977.30	3,755,616,445.88	464,625,909.01	3,888,850,665.08
流动负债	137,740,958.98	884,500,858.38	34,236,266.22	939,078,040.40
非流动负债	45,025,956.00	1,830,744,123.07	74,829,872.00	1,820,436,712.06
负债合计	182,766,914.98	2,715,244,981.45	109,066,138.22	2,759,514,752.46
少数股东权益		31,815,767.95		29,750,440.49
归属于母公司股东权益	309,688,062.32	1,008,555,696.48	355,559,770.79	1,099,585,472.13

	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
按持股比例计算的净资产份额	123,875,224.84	398,883,777.96	142,223,908.31	434,886,054.23
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	123,875,224.84	398,883,777.96	142,223,908.31	434,886,054.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	202,268,374.66	632,562,563.92	204,182,891.98	701,276,951.73
净利润	53,757,092.07	-81,848,416.45	58,080,488.84	10,615,371.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	53,757,092.07	-81,848,416.45	58,080,488.84	10,615,371.10
本年度收到的来自联营企业的股利			15,631,720.52	

其他说明

无

(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	192,220,694.76	195,053,317.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	19,038,054.12	40,787,053.70
—其他综合收益		--
—综合收益总额	19,038,054.12	40,787,053.70
联营企业：		
投资账面价值合计	939,877,274.22	906,575,553.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	110,796,667.03	14,986,011.87
—其他综合收益		--
—综合收益总额	110,796,667.03	14,986,011.87

其他说明

无

(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	327,741,349.32	10,120,800.00		15,398,378.39		322,463,770.93	与资产相关
供水基础设施补助	114,748,184.87	68,955,451.58		27,391,737.98		156,311,898.47	与资产相关
污水基础设施补助	108,025,241.91	48,003,425.00		11,600,678.74		144,427,988.17	与资产相关
生态环境项目补助	2,145,000.00	12,446,669.08		2,456,669.08		12,135,000.00	与资产相关
大气治理设施补助	7,375,138.42	2,000,000.00		1,441,825.44		7,933,312.98	与资产相关
污水基础设施补助	3,458,915.28	7,997,913.96		7,777,357.16		3,679,472.08	与收益相关
光伏发电政府补助	767,308.05	3,500,000.00		711,375.85		3,555,932.20	与资产相关
供暖基础设施补助		2,489,779.67		9,600.00		2,480,179.67	与资产相关
京通路改造补助	670,400.00			335,200.00		335,200.00	与资产相关

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
大气治理设施补助	104,606.59			36,920.04		67,686.55	与收益相关
合计	565,036,144.44	155,514,039.29		67,159,742.68		653,390,441.05	/

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	59,345,465.48	32,942,756.85
与收益相关	136,387,790.27	98,865,695.64
合计	195,733,255.75	131,808,452.49

其他说明：

不涉及

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。

（一）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，详见附注十四、5 关联方交易情况下（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 21.21%（2022 年末：17.53%）；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 42.52%（2022 年末：42.69%）。

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、预期能够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				
(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			39,414,708.36	39,414,708.36
(四) 投资性房地产			521,444,500.00	521,444,500.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			521,444,500.00	521,444,500.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(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			560,859,208.36	560,859,208.36
(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

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

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

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比本公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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：

无

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
内蒙古康隆环保科技有限责任公司	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
中信证券股份有限公司	公司股东
董事、经理、总会计师及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海华高汇元工程服务有限公司	采购设备、接受技术服务	2,825.65			1,339.15
武汉华信数据系统有限公司	采购设备、接受技术服务	3,050.11			3,895.42
浙江开创环保科技股份有限公司	采购设备	1,780.05			
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	采购设备	1,727.55			2,298.68
北京都润生态环境工程有限公司	接受工程劳务	866.63			5,025.64
北京市首创吉润物业管理有限公司	物业服务	31.12			52.08
海若斯（北京）环境科技有限公司	采购材料	40.71			159.05
首创证券股份有限公司	发债费用	425.15			485.10

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
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	提供管理服务	849.33	462.23
首创东风（十堰）水务有限公司	提供工程劳务	258.57	92.84
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	销售商品	282.18	93.37
北京首都创业集团有限公司	提供管理服务	161.95	159.31

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
浙江开创环保科技股份有限公司	设备	470.80	
北京新大都实业有限公司	房屋建筑物	203.54	243.12

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	5,200.00	2016/7/29	2026/7/28	否
徐州首创水务有限责任公司	3,779.21	2016/7/15	2025/6/30	否
宁晋县中洲水业有限公司	1,900.00	2016/7/29	2026/7/28	否
徐州首创水务有限责任公司	800.00	2016/7/15	2024/6/30	否
ECO Special Waste Management Pte Ltd	2,688.60	2023/11/15	2029/11/15	否

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	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	济宁首创环保发展有限公司	150.00	2021/5/18	2024/5/18	否
本公司	宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	1,000.00	2021/6/10	2024/6/10	否
本公司	凤凰首创污水处理有限责任公司	200.00	2021/6/28	2024/6/10	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	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	枞阳首创水务有限责任公司	1,000.00	2021/10/15	2024/10/15	否
本公司	仁寿首创水务有限公司	2,000.00	2021/11/10	2024/11/10	否
本公司	铜陵悦江首创水务有限责任公司	500.00	2021/11/11	2024/11/11	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	四川青石建设有限公司	400.00	2021/12/9	2024/2/19	否
本公司	江苏首创生态环境有限公司	20,000.00	2022/2/10	2024/2/10	否
本公司	宁波首创环保科技服务有限公司	194.61	2022/3/4	2024/12/31	否
本公司	南阳首创水务有限责任公司	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	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	四川青石建设有限公司	1,967.70	2022/8/18	2024/6/18	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	2025/10/17	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	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	石河子首创水务有限公司	1,000.00	2023/4/11	2026/4/2	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	绍兴首创污水处理有限公司	1,000.00	2023/4/20	2025/4/15	否
本公司	北京首创大气环境科技股份有限公司	600.00	2023/4/25	2026/4/23	否
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	怀宁首创水务有限责任公司	500.00	2023/5/16	2025/5/15	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	湖南首创投资有限责任公司益阳分公司	1,000.00	2023/6/7	2024/6/6	否
本公司	湖南首创投资有限责任公司益阳分公司	1,000.00	2023/6/7	2024/6/6	否
本公司	四川青石建设有限公司	209.57	2023/6/27	2024/6/26	否
本公司	四川青石建设有限公司	67.83	2023/6/27	2024/6/26	否
本公司	泗洪首创生态环保有限责任公司	1,000.00	2023/7/5	2024/9/29	否
本公司	临沂首创环保发展有限责任公司	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	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	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	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	凤台首创污水处理有限公司	400.00	2023/8/7	2024/11/1	否
本公司	北京首创鸿玉水务有限责任公司	4,000.00	2023/8/18	2024/8/19	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	颍上首创水务有限责任公司	800.00	2023/8/29	2024/8/27	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	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	北京龙庆首创污泥处理技术有限责任公司	400.00	2023/9/13	2025/12/31	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	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	北京龙庆首创水务有限责任公司	4,153.00	2023/10/26	2024/10/24	否
本公司	济源首创水务有限公司	100.00	2023/11/15	2024/11/15	否
本公司	天津市宁河区首创供水有限公司	2,000.00	2023/11/22	2024/11/22	否
本公司	贵阳首创水务有限公司	550.00	2023/12/29	2024/12/29	否
合计		75,001.69			

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
首创环境控股有限公司	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
合计		5,050.50			

说明：除了以上非融资性保函担保外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司及本公司之子公司为自身业务出具的尚未履行完毕的非融资性保函金额为 55,387.18 万元，融资性保函 7,200 万元。

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	850.00	2019/1/4	2029/1/4	否
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	273.77	2019/3/21	2029/1/4	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	1,260.00	2019/3/25	2029/3/24	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	500.00	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	720.00	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	1,620.00	2016/3/18	2028/3/3	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	350.00	2015/3/25	2025/3/15	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公司	900.00	2015/6/17	2024/12/21	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	650.00	2016/2/17	2025/12/30	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	1,460.00	2016/3/11	2025/12/31	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	2,500.00	2020/10/26	2029/9/20	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	500.00	2020/3/20	2030/3/18	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	750.00	2021/1/5	2025/3/20	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	2020/10/19	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	18,538.75	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	玉田首创环保能源有限公司	22,000.00	2020/1/21	2041/12/31	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	杞县首创生物质能源有限公司	15,269.41	2020/4/8	2035/4/7	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司	北京首创环境投资有限公司	杞县首创环保能源有限公司	15,061.51	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
有限公司之 下属公司提供担 保						
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	21,517.11	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	鲁山首创环保能源 有限公司	16,340.31	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	23,360.10	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	22,084.00	2020/12/28	2036/11/3	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	任丘首创环境治理 有限公司	12,046.76	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	22,520.12	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	驻马店泰来环保能 源有限公司	65,973.07	2022/5/24	2037/5/10	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	4,700.00	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	11,643.13	2017/9/6	2032/8/30	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	扬州首拓环境科技 有限公司	7,500.00	2018/2/28	2026/2/27	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	北京首建环保有限责任公司	5,959.01	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	32,749.92	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	瑞金首创环保能源有限公司	13,075.80	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	16,700.00	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	1,023.88	2019/5/20	2024/5/20	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	11,290.00	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	15,462.00	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	遂川首创环保能源有限公司	18,782.55	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	19,131.34	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	13,882.15	2020/6/10	2029/6/9	否
本公司之子公司首创(香港)有限公司之下	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	23,600.50	2020/8/28	2036/8/27	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
属公司提供担保						
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	15,500.00	2021/7/22	2034/1/21	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	湘西自治州首创环保有限公司	30,383.77	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	10,200.00	2023/5/11	2036/12/21	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	南阳首创环境科技有限公司	32,500.00	2023/12/26	2038/12/25	否
本公司之子公司提供担保	ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd (ECO IEE)	ECO-Norit Activated Carbon Pte Ltd	287.85	2020/9/1	2024/9/1	否
合计			558,916.81			

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
海若斯(北京)环境科技有限公司	300.00	2022/10/31	2023/10/19	年利率 10%

(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	
北京首都创业集团有限公司	收购子公司股权		82,542.11
北京首创创业投资有限公司	收购子公司股权		3,709.09

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京创元上东企业管理中心(有限合伙)	债务重组		17,360.65
北京创元上东企业管理中心(有限合伙)	债务重组收益		-890.81
北京首都创业集团有限公司	出资新设公司		900.00

(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	2,676.81	2,800.71

(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)
北京首都创业集团有限公司	担保费	285.20	348.23
海若斯(北京)环境科技有限公司	收取委贷利息	14.23	26.10
首创华星国际投资有限公司	支付借款利息		2,294.01
北京创元上东企业管理中心(有限合伙)	收取资金占用利息		2,064.47
北京首都创业集团有限公司	支付借款利息		691.49
北京首创融资担保有限公司	担保费		45.71
合计		299.43	5,470.01

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	上海华高汇元工程服务有限公司	437.69	72.39	259.62	20.80
应收账款	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	612.06	33.31	2,092.90	163.29
其他应收款	北京首都创业集团有限公司	321.26	1.61	159.31	2.85
其他应收款	上海华高汇元工程服务有限公司	40.00	2.00	40.00	3.62
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		

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
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	1,829.42	32.75
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	709.42	702.32
其他应收款	ECO-Mastermelt Pte Ltd	20.17		64.37	1.15
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			
其他流动资产-委托贷款	海若斯(北京)环境科技有限公司			300.00	-

(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	5,384.85	5,491.25
应付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	4,158.38	3,983.90
应付账款	北京都润生态环境工程有限公司	2,667.03	2,700.23
合同负债	首创东风（十堰）水务有限公司	709.95	481.28
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	105.96	301.78

(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	493,952.66	640,565.35
对外投资承诺	273,468.61	233,664.61

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 12 月 31 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) 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债

详见在其他主体中的权益附注十、3、（8）。与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

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。

(3) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见关联方及关联交易附注十四、5、（4）。关联担保情况。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	734,059,067.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	734,059,067.70

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

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

单位：万元 币种：人民币

项目	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	快速路业务	合计
营业收入	1,081,544.54	315,202.57	165,617.47	461,393.52	106,224.60	1,874.12	2,131,856.82
营业成本	667,183.69	274,088.60	109,807.62	309,398.32	74,939.50	9,994.64	1,445,412.37
营业费用	207,147.76	19,918.51	55,450.05	117,812.49	17,475.88	1,078.11	418,882.80
营业利润/（亏损）	207,213.09	21,195.47	359.8	34,182.71	13,809.22	-9,198.65	267,561.64
资产总额	6,340,403.98	454,615.91	1,906,932.80	1,944,093.20	261,648.35	28,229.48	10,935,923.72
负债总额	3,907,593.63	425,351.16	1,225,289.61	1,302,858.37	198,978.21	38,363.62	7,098,434.60
补充信息：							
资本性支出	144,944.60	127,216.17	99,886.27	66,964.23	6,338.42	1,348.07	446,697.76
折旧和摊销费用	249,668.91	468.6	14,219.26	64,579.61	1,157.76	785.45	330,879.59
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-
预期信用损失（资产减值损失）	-2,349.46	-9,786.84	-10,832.43	-21,905.29	-2,929.98	2.47	-47,801.53

(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

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		
一年以内	174,672,780.15	137,466,762.44
1 年以内小计	174,672,780.15	137,466,762.44
1 至 2 年	1,057,211.85	757,662.00
2 至 3 年	123,097.01	
3 至 4 年		22,594.00
4 至 5 年		
5 年以上		304,586.00
合计	175,853,089.01	138,551,604.44

(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	175,853,089.01	100.00	18,828.62	0.01	175,834,260.39	138,551,604.44	100	333,055.09	9.45	138,218,549.35
其中：										
首创环保合并范围内款项	170,548,570.18	96.98			170,548,570.18	135,027,749.16	97.46			135,027,749.16
零星款项小计	5,304,518.83	3.02	18,828.62	0.35	5,285,690.21	3,523,855.28	2.54	333,055.09	9.45	3,190,800.19
合计	175,853,089.01	/	18,828.62	/	175,834,260.39	138,551,604.44	/	333,055.09	/	138,218,549.35

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	170,548,570.18		
合计	170,548,570.18		

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	5,304,518.83	18,828.62	0.35
合计	5,304,518.83	18,828.62	0.35

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	333,055.09	50,301.16	262,347.63	102,180.00		18,828.62
合计	333,055.09	50,301.16	262,347.63	102,180.00		18,828.62

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

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	102,180.00

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	2,118,035,787.57	1,740,986,824.72
其他应收款	15,381,911,763.65	12,267,936,750.60
合计	17,499,947,551.22	14,008,923,575.32

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

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利息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：

无

(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
首创环保内部公司	2,068,411,174.11	1,731,086,824.72
青岛首创瑞海水务有限公司	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	2,118,035,787.57	1,740,986,824.72

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

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股利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:

无

(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		
一年以内	15,331,104,013.90	12,264,380,953.59
1 年以内小计	15,331,104,013.90	12,264,380,953.59
1 至 2 年	50,236,909.28	3,696,861.01
2 至 3 年	1,816,554.46	1,277,701.89
3 至 4 年	1,277,701.89	412,844.00
4 至 5 年	412,844.00	238,095.24
5 年以上	1,510,058.47	1,761,872.15
合计	15,386,358,082.00	12,271,768,327.88

(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		--
保证金押金及备用金	1,620,168.47	5,239,231.82
其他往来款	60,566,468.51	62,709,536.54
合并范围内款项	15,324,171,445.02	12,203,819,559.52
合计	15,386,358,082.00	12,271,768,327.88

(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)	
2023年1月1日余额	1,065,711.66	566,582.95	2,199,282.67	3,831,577.28
2023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	2,196,255.62	1,934,243.03		4,130,498.65
本期转回	813,779.09	502,695.82	2,156,297.53	3,472,772.44
本期转销				
本期核销			42,985.14	42,985.14
其他变动				
2023年12月31日余额	2,448,188.19	1,998,130.16		4,446,318.35

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	3,831,577.28	4,130,498.65	3,472,772.44	42,985.14		4,446,318.35
合计	3,831,577.28	4,130,498.65	3,472,772.44	42,985.14		4,446,318.35

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

无

(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	3,285,908,183.31	21.36	其他往来款	1 年以内	
首创(香港)有限公司	1,278,695,957.02	8.31	其他往来款	1 年以内	
乐亭首创工业水处理有限公司	720,728,076.57	4.68	其他往来款	1 年以内	

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
呼和浩特首创源清水务有限公司	572,182,444.71	3.72	其他往来款	1 年以内	
乐亭首创大气环境科技有限公司	510,871,938.65	3.32	其他往来款	1 年以内	
合计	6,368,386,600.26	41.39	/	/	

(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	29,004,100,063.73		29,004,100,063.73	28,984,788,317.05		28,984,788,317.05
对联营、合营企业投资	1,633,354,000.51		1,633,354,000.51	1,606,689,931.26		1,606,689,931.26
合计	30,637,454,064.24		30,637,454,064.24	30,591,478,248.31	--	30,591,478,248.31

(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			41,500,000.00		
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		
临沂首创水务有限公司	66,900,000.00	27,373,160.00		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	114,600,000.00	16,900,000.00		131,500,000.00		
乐亭首创工业水处理有限公司	146,200,000.00	5,000,000.00		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		

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
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		52,781,536.00		
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	54,560,000.00	3,940,000.00		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	21,200,000.00	38,800,000.00		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		
北京首创清源环境治理有限公司	36,000,000.00	11,359,987.50		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公司	4,330,000.00			4,330,000.00		
南安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		60,210,960.00		
四川京创建设工程有限公司	27,958,515.00	21,970,712.50		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	45,898,441.00	4,001,559.00		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		
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		

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
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		86,570,000.00		
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	325,340,000.00	1,811,900.00		327,151,900.00		
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综合治理有限公司	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		
ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd	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	194,000,000.00	60,105,766.88		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		
水星投资（天津）合伙企业（有限合伙）	374,000,000.00		374,000,000.00			
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,259,858,802.86		1,254,750,000.00	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			36,918,900.00		
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		

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
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			17,360,123.00		
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	1,000,000,000.00	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	54,854,892.30	500,000.00		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		
石河子首创水务有限公司	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	214,432,000.00	296,000,000.00		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	24,178,927.43	2,998,518.80		27,177,446.23		
阜南首创水务有限责任公司	8,900,000.00			8,900,000.00		
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		

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
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			287,640,000.00		
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	1,174,195,540.00	13,830,000.00		1,188,025,540.00		
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		
合计	28,984,788,317.05	1,648,061,746.68	1,628,750,000.00	29,004,100,063.73		

(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	16,114,015.57	6,000,000.00		2,037,298.34						24,151,313.91	
上海华高汇元工程服务有限公司	19,091,025.30			375,740.09						19,466,765.39	
北京首创资本投资管理有限公司	1,973,234.42			578,359.35						2,551,593.77	
怀宁稼先供水有限责任公司	49,058,157.28			40,830.89						49,098,988.17	
扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金（有限合伙）	13,617,142.45		5,000,000.00	7,919,439.22			16,536,581.67				
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业（有限合伙）	87,615,888.61			1,752,291.42						89,368,180.03	
小计	187,469,463.63	6,000,000.00	5,000,000.00	12,703,959.31			16,536,581.67			184,636,841.27	
二、联营企业											
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	74,966,258.72	9,424,000.00		7,485,759.13						91,876,017.85	
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	45,860,296.83			-11,512,173.98						34,348,122.85	
九江首创利池环保有限公司	7,177,111.09			868,011.37						8,045,122.46	
北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心（有限合伙）	54,515,434.65	4,000,000.00		-103,052.99						58,412,381.66	
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	82,058,805.89			-7,029,212.14						75,029,593.75	
北京速通科技有限公司	33,037,192.29			3,031,488.71			1,630,578.86			34,438,102.14	
北京首创热力股份有限公司	434,886,054.23			-36,002,276.27						398,883,777.96	
北京首创鸿钰水务有限责任公司		47,820,600.00		-24.20						47,820,575.80	
安陆市三峡水环境综合治理有限责任公司		9,249,720.00		10,766.44						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）	204,365,560.82			3,107,767.76						207,473,328.58	
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	47,087,990.66	4,000,000.00		117,590.42						51,205,581.08	
株洲市白石港水环境有限责任公司	67,243,625.59			6,656,435.87			3,234,511.27			70,665,550.19	
武汉华信数据系统有限公司	64,432,536.87			912,236.01						65,344,772.88	

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
济南市先行区首创水务发展有限公司	11,282.00			-3.53						11,278.47	
浙江开创环保科技股份有限公司	59,810,067.88			3,302,770.93						63,112,838.81	
海若斯（北京）环境科技有限公司	23,186,782.09			8,429,604.96						31,616,387.05	
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	49,557,559.71			-1,059,543.28						48,498,016.43	
青岛首创瑞海水务有限公司	142,223,908.31			21,375,929.99			39,724,613.46			123,875,224.84	
小计	1,419,220,467.63	74,494,320.00		-407,924.80			44,589,703.59			1,448,717,159.24	
合计	1,606,689,931.26	80,494,320.00	5,000,000.00	12,296,034.51			61,126,285.26			1,633,354,000.51	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	472,599,889.96	495,558,676.64	480,788,677.90	442,522,433.50
其他业务	79,201,809.41	65,084,477.55	63,646,299.07	52,714,698.48
合计	551,801,699.37	560,643,154.19	544,434,976.97	495,237,131.98

(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：

无

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	1,555,950,577.06	1,623,572,723.36
权益法核算的长期股权投资收益	12,296,034.51	36,926,171.21
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,168,663.86	621,492,176.76
委托贷款	28,473,075.23	31,823,838.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,249,758.22	970,209.07

项目	本期发生额	上期发生额
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		-17,965,504.64
合计	1,596,800,781.16	2,296,819,614.04

其他说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

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	3,031,698.49	附注七、68、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	140,999,757.70	附注七、67
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	142,295.61	附注七、68
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		
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	-1,307,743.89	
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	-25,385,200.00	附注七、70

项目	金额	说明
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	1,619,476.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,122,011.44	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	37,588,846.69	
少数股东权益影响额（税后）	16,360,789.19	
合计	58,028,636.67	

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	5.62	0.2188	0.2188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.42	0.2109	0.2109

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 4 月 11 日

修订信息

适用 不适用