

公司代码：600008

公司简称：首创股份

# 北京首创股份有限公司 2016 年年度报告



## 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、准确、完整，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	吴礼顺	公务原因	张萌
董事	郭鹏	公务原因	刘永政

三、致同会计师事务所（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郝春梅及会计机构负责人（会计主管人员）杨娉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2016 年 12 月 31 日，北京首创股份有限公司（以下简称“公司”）合并报表实现利润总额 94,872.65 万元，归属于母公司的净利润 61,088.89 万元；母公司报表实现净利润 50,294.39 万元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积金，即 5,029.44 万元；加上年初未分配利润 81,483.54 万元，扣除 2016 年度已分配的 2015 年度利润 36,154.61 万元等，2016 年末可供股东分配的利润为 86,143.88 万元。

根据公司实际情况，2016 年度公司利润分配预案为：以总股本 4,820,614,124 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.8 元（含税），共计派发现金 38,564.91 万元，公司 2016 年末尚余可供股东分配的利润为 47,578.97 万元。

此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

### 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、重大风险提示

适用 不适用

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，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司风险部分的内容。

## 十、 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	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	47
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	69
第七节	优先股相关情况.....	75
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	76
第九节	公司治理.....	85
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	93
第十二节	备查文件目录.....	227

## 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/首创股份	指	北京首创股份有限公司
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
本次非公开发行	指	公司以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 33,247.57 万股普通股股票的行为；该行为已于 2015 年 1 月完成，实际发行股份总量为 210,307,062 股
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
本年度	指	2016 年度
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
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
BCG NZ 公司/新西兰公司	指	BCG NZ Investment Holding Limited 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	北京首创股份有限公司
公司的中文简称	首创股份
公司的外文名称	BEIJING CAPITAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	BEIJING CAPITAL
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	邵丽	高晗
联系地址	北京市朝阳区北三环东路八号静安中心三层	北京市朝阳区北三环东路八号静安中心三层
电话	010-64689035	010-64689035
传真	010-64689030	010-64689030
电子信箱	securities@capitalwater.cn	securities@capitalwater.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区双榆树知春路76号翠宫饭店写字楼15层
公司注册地址的邮政编码	100086
公司办公地址	北京市朝阳区北三环东路八号静安中心三层
公司办公地址的邮政编码	100028
公司网址	<a href="http://www.capitalwater.cn">http://www.capitalwater.cn</a>
电子信箱	master@capitalwater.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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
A股	上海证券交易所	首创股份	600008

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
	签字会计师姓名	钱斌、李丹
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	马滨、曲雯婷
	持续督导的期间	2015年1月23日至2016年12月31日

## 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	7,912,040,561.96	7,061,493,505.98	12.04	6,641,789,381.29
归属于上市公司股东的净利润	610,888,929.66	536,253,358.92	13.92	733,338,842.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	436,559,520.16	248,837,287.87	75.44	375,796,890.48
经营活动产生的现金流量净额	2,958,193,370.12	1,006,725,265.73	193.84	637,272,752.14
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	9,738,009,792.49	8,535,846,650.82	14.08	6,247,329,261.72
总资产	39,635,113,975.14	36,125,200,242.78	9.72	30,759,049,068.75

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.1267	0.1116	13.53	0.1591
稀释每股收益(元/股)	0.1267	0.1116	13.53	0.1591
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0906	0.0518	74.90	0.0815
加权平均净资产收益率(%)	6.76	6.86	减少0.1个百分点	11.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.83	3.18	增加1.65个百分点	6.04

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

1、公司本年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期发生额增加75.44%，扣除非经常性损益后的基本每股收益较上期增加74.90%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上期增加1.65个百分点，主要为上年收购新西兰为同一控制下企业合并，新西兰期初至纳入合并基准日期间净利润全部计入非经常性损益所致。

2、公司本年度经营活动产生的现金流量净额变动原因详见“第四节二、（一）主营业务分析：利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

## 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、2016 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	1,417,993,590.70	1,650,052,174.75	1,659,194,758.72	3,184,800,037.79
归属于上市公司股东的净利润	95,943,146.68	160,763,396.18	135,963,176.93	218,219,209.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,133,481.40	94,220,304.55	100,577,055.07	148,628,679.14
经营活动产生的现金流量净额	22,497,751.15	1,063,300,681.45	273,092,882.36	1,599,302,055.16

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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	134,975,139.67		86,118,158.63	195,164,033.49
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,958,719.66		24,962,136.12	21,923,584.08
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				



同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			224,714,283.26	189,394,588.60
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,337,759.59		36,114,453.86	24,142,824.13
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,630,035.56		22,451,189.75	
对外委托贷款取得的损益	20,533,931.97		15,137,923.16	14,338,135.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,427,091.74		1,458,290.38	-1,981,094.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,722,465.42		11,365,000.00	8,000,000.00
少数股东权益影响额	-6,826,689.54		-94,797,420.59	-34,149,914.32
所得税影响额	-51,753,525.39		-40,107,943.52	-59,290,204.30
合计	174,329,409.50		287,416,071.05	357,541,951.81

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,593,642.49	80,076,202.01	-40,517,440.48	-1,912.77
可供出售金融资产	124,481,987.35	101,435,901.45	-23,046,085.9	618,082.83
合计	245,075,629.84	181,512,103.46	-63,563,526.38	616,170.06

## 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司的主要业务

公司主要业务为综合环境服务，业务范围由传统水务处理逐步延伸至固废处理、水环境治理、河道与流域治理、海绵城市建设等以生态环境为核心的城市综合环境治理服务。目前公司拥有的项目类型包括供水、污水处理、工程建设、中水回用及再生水、污泥处理、固废处理、固废收集及储运、海水淡化、环保设备等。

##### 1、传统水务业务

供水、污水处理及水务工程建设是公司的传统优势业务。公司自 2002 年率先进军水务行业，已经积累了丰富的投资、运营管理经验，并成为目前国内水务行业规模、运营管理能力领先的公司。作为北京市国资委下属的上市企业，公司积极履行社会责任，在业内树立了良好的口碑，拥有良好的社会声誉，具有一定的品牌影响力。

##### 2、水务产业链拓展业务

公司在保持传统优势的基础上，加速拓展水务产业链的其他业务类型，其中涉及中水回用及再生水项目、海水淡化项目，致力打造未来新的业务增长点，拓展了未来发展的途径。同时，公司通过签约村镇 PPP 项目，实现了项目区域从城镇到村镇的拓展。目前，公司已成为国内水务行业产业链拓展最为完善的公司之一。

2016 年，公司投资浙江开创环保科技股份有限公司，开始介入工业废水及工业园区污水处理、再生水和膜法水处理技术。该公司世界首创的“砗”式中空纤维膜强化技术在高难度废水处理中具有独有的特点及优势，其应用于工业废水“零排放”的项目于 2016 年 10 月获得国际水协（IWA）颁发的年度全球水领域创新大奖。

##### 3、区域性环境综合治理业务

全面推进节水型社会建设是国家“十三五”规划的重点内容，在生态文明建设的战略决策指引下，公司注重水资源节约与循环利用，坚持以可持续发展为理念，在充分发挥传统业务优势的基础上，向区域性环境综合治理不断拓展业务范围。本年度公司签约海绵城市、“千企千镇工程”等综合体建设运营项目，打造了新业务增长点的同时为公司战略布局打下良好基础。

##### 4、固废处理及其他相关业务

公司拥有生活垃圾（含餐厨垃圾）、一般工业废弃物及危险废弃物、电子产品废弃物和汽车回收拆解等业务。垃圾处理主要采用填埋法、焚烧法及厌氧法等，主要由下属公司首创环境拥有并运营。

## （二）经营模式

公司的供水、污水处理、固废项目一般采用特许经营权的方式，通过 BOT、TOT 等方式与政府方签订特许经营协议，从而获得项目的特许经营权。目前，特许经营权的期限一般为 20-30 年。BOT 一般指由企业负责项目建设，在特许经营期内拥有排他性的经营权，经营期满项目移交给政府的经营方式；TOT 一般指企业以支付特许经营权转让价款的方式从政府购买项目，在特许经营期内拥有排他性的经营权，经营期满项目移交给政府的经营方式；此外，公司下属工程公司可采用 EPC（工程总承包）等方式承揽工程建设项目。

PPP 模式是近几年新出现的公共基础设施项目运作模式，通过 PPP 合作模式，既可以解决地方政府的融资问题，提高地方政府在项目全周期的参与与决策程度；同时，可以有效地提高基础设施建设的质量和效率。政府可以将 BOT、TOT 等项目以单个或打包的方式，与公司签订 PPP 项目协议，并按照实际情况同时签订特许经营协议。公司以 PPP 商业模式展开的环境综合治理项目取得了良好进展，如与宁夏固原政府签订的《固原市海绵城市建设 PPP 项目协议》。

此外，公司根据实际情况，不断对传统模式加以优化和调节，开创出适合公司自身发展的新商业模式，如 ROT（改建-运营-移交），DBTO（设计-建设-移交-运营）等方式。

## （三）环保产业情况说明

我国环保产业的市场化进程以供水和污水处理为先导，随着“十一五”和“十二五”期间，环保基础设施建设的快速发展，供水普及率、污水处理率等指标的不断提升，水务行业的发展也进入了“供给侧结构性改革的时代”，一方面环保项目将深入村镇，深化处理技术突破，强调运营管理能力和专业化程度的提升；另一方面，随着“十三五”规划提出的“全面推进节水型社会建设”以及“大力发展循环经济”的战略部署，PPP 模式的不断升级和创新，未来环保产业清晰的行业边界将逐步淡化，呈现效果导向的“环境综合服务”发展趋势，单体的污水处理项目、河道治理项目将被整体打包，从而带来了环保产业的巨大升级空间。

从商业模式角度来看，目前 PPP 模式是环保市场大力推广的主要模式，其合作内容广泛，从最初的单个供排水项目、城镇供排水打包项目、村镇供排水打包项目等发展到区域环境综合治理项目的合作，公司所签署的 PPP 协议已经涉及河道治理、固废处理、海绵城市建设以及区域环境综合治理领域。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

2016年9月，公司之子公司首创香港之子公司首创环境通过以股代价方式向卖方发行股票，以每股0.4港币，发行4,541,574,877股，折合收购价款23,440万美元收购BCG NZ Investment Holding Limited公司51%股权，其中向首创华星收购35%股份，向首创香港收购16%股份。收购完成后，首创香港持有新西兰公司股权49%，由首创环境合并新西兰公司报表。

其中：境外资产6,357,163,150.55（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为16.04%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续扩大水务投资和产业链延伸，多方面提升核心竞争力，目前已具备完善的产业链架构。2016年，公司凭借清晰的发展战略，在开拓新领域的同时继续深化点到面的投资拓展思路，发挥投、建、研、运的核心价值管理，将传统治水理念转变为资源、能源循环利用的价值管理理念，提升了公司的行业竞争力，有效地推动了公司各项业务的发展。

与此同时，公司通过多元化融资渠道，不断降低财务成本，有效提升竞争空间。“十三五”期间，公司将多面深化、锐意进取，致力打造“世界级环境综合服务企业”。

#### （一）保持行业领先地位，品牌影响力日益凸显

2016年公司及下属公司持续通过BOT、TOT、收购兼并等方式开拓水务市场，通过签约PPP项目扩大市场区域。目前公司的水务投资、工程项目分布于全国19个省、市、自治区，共计78个城市，基本形成了全国性布局。在湖南省、山东省、安徽省等地区实现了区域优势，形成了规模效应，并向乡镇实现了纵深化拓展。公司合计拥有约1,988万吨/日的水处理能力，服务人口超过4,000万人，位居国内水务行业前列。自2003年开始的水务行业“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茅。同年，公司荣获由中国环境投资联盟、环境企业家联合会联合颁发的“水务综合实力引领企业”荣誉称号。公司通过投资、收购等方式在固废处理业务取得良好收益，在全国以及新西兰、新加坡开展业务，并已具有相当规模，在固废处理行业具有相当大的品牌影响力。

#### （二）全产业链布局，积极探索新兴业务

近年来，公司以传统业务为基础，进一步拓展业务范围，已经形成了传统水务、固废处理、区域环境综合服务（村镇环境、城市生态环境、流域治理等）、能源及资源管理（绿色供热、非常规水源、资源回收等）的全产业链布局。2016年公司在海绵城市建设方面取得了突出业绩，与宁夏固原市政府签署了《固原市海绵城市建设PPP项目协议》，这是全国第

二批海绵城市建设试点中第一个成功确定 PPP 合作模式的项目。报告期内公司与政府方、行业合作伙伴等主体共同成立产业基金，为协同各方资源、合作共赢拓展了新途径。

### （三）建设、运营管理能力优势明显

公司拥有工程类专业资质，包括市政公用工程施工总承包壹级、建筑工程施工总承包壹级、工程咨询单位市政公用工程（给排水）甲级等多项资质。公司运营管理体系涵盖九大模块，其中，以运营体系建设为统领，以运营分析管理和运营质量管理为核心，以运营信息管理和运营知识管理为支持，具有建设运营政策研究、运营事项管理、运营业务管理、运营技术管理的能力。作为拥有众多水务项目和国际领先处理规模的平台公司，经过多年运营管理的精耕细作，建立了完善的集团化水务企业运营管理体系。在体系化、标准化管理的基础上向精细化管理提升，逐步建立了一控（控制成本、控制风险）、二提（提水平、提效率）、三拓（拓能力、拓市场）的运营管理能力，并且依靠公司的知识、能力沉淀，分别在徐州和马鞍山设立了二级运营服务咨询公司，实现价值增值。

### （四）高素质人才储备，产业整合能力强

公司拥有全面的技术储备、高素质的技术人才储备和专家库，具有较强的产业整合能力，能够有效整合公司控股、参股企业的各种资源，按照不同需求为企业提供技术、管理、人才、资金、市场拓展、企业文化等多方面的资源支持。

### （五）先进的技术战略布局，引领行业的风向标

通过多年的水务投资与运营管理实践，公司独创了符合国情并行之有效的首创水务科学预测模型和分析手段。本年度与荷兰代尔夫特大学马克·梵·洛斯德莱特（Mark van Loosdrecht）教授、北京建筑大学联合成立了“中—荷未来水处理技术研究中心”，将在污水处理国际先进技术的推广应用、技术孵化和产业化应用进行全面合作，将国际先进的污水处理理念、技术移植结合中国实际需求，同时重点布局污水中有价值资源的回收与利用技术的开发与应用，这对我国水处理行业的跨越式发展具有十分重大的意义。2017年2月，公司与中国工程院院士王浩合作共建院士专家工作站，进一步落实公司产、学、研、用的有机结合，加快技术创新体系，加快科技成果转化，提升公司自主创新和业务服务能力。

未来，公司将积极寻求外延及内涵式扩张，努力推进产业延伸、升级、转型，促进公司、股东和员工的共同发展，努力追求企业成长、企业社会责任与环境保护产业的和谐共生，使公司走上可持续发展之路。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### 1、深耕主业，拓展环保产业链

作为环保行业的领先企业，公司一直专注于供水、污水及固废领域等环保领域，紧跟政策引导方向和行业发展趋势，积极把握政策机遇，在不断拓展主业的同时，加快布局公司环保产业的广度和深度，同时通过优化职能单元、实行扁平化管理、整合团队、提质增效等手段不断提高组织效率和工作效率，夯实了“十三五”开局之年的业务基础。作为公司主营业务的环保业务稳步上升，一级土地开发等非主营业务逐步退出。报告期内，公司新投产规模 119 万吨/日，报告期内，公司实现营业收入 791,204.06 万元，同比增加 85,054.71 万元，增幅为 12.04%；实现利润总额 94,872.65 万元，同比增加 2,485.14 万元，增幅为 2.69%；实现归属于母公司所有者的净利润 61,088.89 万元，同比增加 7,463.56 万元，增幅为 13.92%。

2016 年，公司成功中标宁夏固原市海绵城市建设 PPP 项目，项目总投资约 50 亿元人民币，彰显公司在环境综合治理方面的实力；积极布局绿色供热业务，涉足能源循环利用行业，推动污水处理厂的污水源热泵技术与供热的结合；对外投资设立水汇环境(天津)股权基金、中关村青山绿水基金，助力国内同行业集合各投资方资源优势，拉动环保业务投资规模，在项目选择、专业孵化、项目退出等多方面为公司提供了强有力的资金支持。

报告期内，公司积极开拓固废处理业务并推动固废业务的资源整合，将首创环境作为公司固废业务的主要发展载体，推进完成从首创香港和首创集团收购新西兰公司股权的工作，以加强固废平台公司的地位，增强市场竞争力。通过借鉴并深度吸收、消化境外公司在固废全产业链上技术、运营、管理等方面先进的经验，进一步强化公司在国内固废市场上的竞争力。

#### 2、凝心聚力，培育新业务发展

2016 年，是“十三五”的开局之年，公司紧跟国家“十三五”规划政策引导方向，在实现了各业务单元稳定运营的同时，探索出了多项具有长远发展潜力的环保业务发展新模式、新途径，并加快培育新业务发展。

2016 年，国家加速了 PPP 项目推广和落地速度，积极倡导 PPP 业务模式，本年度公司对外投资项目 16 个，以 PPP 模式签约项目 7 个；通过参与浙江开创环保科技股份有限公司的定向增发，实现了与膜技术公司的合作；通过成立产业基金，分别实现了与业内资源、地方政府资源、首创集团内部资源的合作，进而能够利用各方的优势互补，提速产业基金的投资；通过加快培育污泥处置、再生水、工业废水、海水淡化等环保产业新兴业务，进一步完善公司环保行业产业链。

### 3、降低融资成本，打通多元化融资渠道

报告期内，公司积极拓展融资渠道，通过获取银行授信、发行中期票据、发行境外人民币债券、发行超短期融资券等方式，以优于市场的利率水平获得后续资金储备。除银行授信外，本年度公司审议通过的重要债务融资情况如下：

融资主体	融资方式	批准金额	期限	本年度已完成	利率水平
首创股份	超短期融资券	30 亿元人民币	不超过 270 天	5 亿元人民币	票面利率 2.7%
首创股份	超短期融资券	30 亿元人民币	不超过 270 天	5 亿元人民币	票面利率 2.95%
首创股份	超短期融资券	30 亿元人民币	不超过 270 天	5 亿元人民币	票面利率 2.85%
首创股份	超短期融资券	30 亿元人民币	不超过 270 天	5 亿元人民币	票面利率 2.88%
首创股份	公司债	10 亿元人民币	五年	10 亿元人民币	票面利率 3.3%
首创股份	长期限含权中期票据	20 亿元人民币	5+N，不设具体期限限制	10 亿元人民币	票面利率 3.78%
首创股份	永续期绿色公司债	10 亿元人民币	5+N	择机发行	
首创香港	内保外贷	2.4 亿美元	三年	2.4 亿美元	Libor+1.9%

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、公司主营业务的经营情况分析：

公司主营业务为水务、固废、工程建设等环保业务。报告期内，公司充分挖掘存量项目潜力，发挥海外平台效用，提升工程建设能力，克服了刚性成本上升压力、税收政策变化等诸多因素的影响，在国内经济增速减缓的大形势下实现了盈利能力的稳步提升。报告期内实现环保营业收入 689,705.05 万元，同比增加 90,988.20 万元；实现利润总额 88,516.90 万元，同比减少 1,808.04 万元，利润总额减少的主要原因为水务业务普遍存在水价调整期滞后于刚性成本增长期，导致收入增幅小于成本增幅。

### 2、公司其他业务的经营情况分析：

公司其他业务有快速路业务、酒店业务、土地开发业务等。报告期内，京通快速路克服了税收政策的变化及广渠路二期通车对车流量分流的诸多不利影响，报告期内实现营业收入 39,602.98 万元，同比减少 67.69 万元；实现利润总额 18,405.91 万元，同比增加 181.12 万元。新大都饭店报告期内实现营业收入 6,464.94 万元；本期亏损 1,752.22 万元。土地开发业务实现营业收入 53,875.92 万元，同比减少 8,235.18 万元；实现利润总额 7,878.85 万元，同比增利 16,139.21 万元，主要原因是本公司之子公司水星公司海口土地一级开发项目政府回购影响。

## (一) 主营业务分析

## 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	7,912,040,561.96	7,061,493,505.98	12.04
营业成本	5,305,693,725.75	4,780,647,260.16	10.98
销售费用	44,717,177.54	50,111,554.92	-10.76
管理费用	1,252,781,989.69	1,061,102,438.09	18.06
财务费用	753,934,569.70	551,313,477.43	36.75
经营活动产生的现金流量净额	2,958,193,370.12	1,006,725,265.73	193.84
投资活动产生的现金流量净额	-3,887,877,813.01	-5,612,382,390.02	30.73
筹资活动产生的现金流量净额	-239,389,241.16	5,013,640,041.16	-104.77
研发支出	9,465,556.69	10,243,076.43	-7.59

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 公司财务费用 75,393.46 万元,较上年同期增长 20,262.11 万元,增幅 36.75%,主要是由于公司之子公司首创香港收购新西兰公司、新加坡 ECO 产生的融资成本增加及项目公司合并范围增加、融资规模增加所致。

(2) 公司经营活动产生的现金流量净流入 295,819.34 万元,较上年同期增幅 193.84%,主要原因为本公司之子公司水星公司之子公司海口首创收到土地开发项目政府回购款,同比增加现金流入 185,848.74 万元。

(3) 公司投资活动产生的现金流量净流出 388,787.78 万元,较上年减少 172,450.46 万元,主要原因是公司上年同期收购新西兰公司、新加坡 ECO 投资支付的现金较多。

(4) 公司筹资活动产生的现金流量净流出 23,938.92 万元,上年同期筹资产生现金流量净流入 501,364 万元,主要由于上年同期公司收到再融资募集资金 20 亿元,同比收到的筹资活动现金下降较多;同时本期公司偿还到期的中票、超短期融资债券等,同比支付的筹资活动现金较大。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
污水处理	1,205,060,928.14	769,802,494.78	36.12	14.63	29.48	减少 7.32 个百分点
自来水生	1,102,647,326.50	868,341,957.78	21.25	26.67	39.28	减少 7.13



产销售						个百分点
环保建设	1,448,037,424.59	936,865,244.66	35.30	22.16	10.56	增加 6.79 个百分点
垃圾处理	3,085,691,439.59	2,141,944,866.39	30.58	9.99	10.39	减少 0.25 个百分点
京通快速路通行费	392,972,666.39	134,425,824.11	65.79	-0.32	2.26	减少 0.86 个百分点
饭店经营	62,929,188.18	9,947,795.86	84.19	-5.12	2.36	减少 1.16 个百分点
土地开发	527,729,797.51	414,858,002.23	21.39	-14.99	-32.33	增加 20.14 个百分点
采暖运营	14,827,174.11	11,986,151.22	19.16	46.90	70.21	减少 11.07 个百分点
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	1,690,954,921.20	1,070,413,221.47	36.70	8.80	5.49	增加 1.99 个百分点
华东地区	2,021,659,534.40	1,412,221,664.31	30.15	-3.24	-1.39	减少 1.31 个百分点
中南地区	1,114,183,355.57	673,658,863.86	30.54	11.76	-7.55	增加 12.63 个百分点
东北地区	131,708,124.91	139,759,540.43	-6.11	6.00	76.23	减少 42.28 个百分点
西南地区	466,290,415.31	395,473,497.93	15.19	180.68	198.10	减少 4.96 个百分点
西北地区	3,128,205.11	1,465,804.63	53.14	-7.52	-11.33	增加 2.01 个百分点
境外	2,411,971,388.51	1,595,179,744.40	33.86	16.52	15.77	增加 0.43 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

①采暖运营收入较上年同期增加 46.9%，运营成本较上年同期增加 70.21%，主要是因为本期供暖面积增加所致。

②自来水生产销售收入较上年同期增加 26.67%，销售成本较上年同期增加 39.28%，主要为本期自来水业务稳定增长及新增广元首创水务公司、新乡首创水务有限公司等供水项目公司所致。

③土地开发收入较上年同期减少 14.99%，开发成本较上年同期减少 32.33%，主要是因为本期本公司继续实行土地开发业务退出政策所致。

④西南地区本期营业收入增加 180.68%，成本增加 198.10%，主要是本期新增项目较多所致。

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 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
京通快速路通行费	人工成本	25,684,036.79	0.48	20,265,176.13	0.42	26.74	
	折旧和摊销	71,362,551.96	1.35	71,427,505.09	1.49	-0.09	
	其他成本	37,379,235.36	0.70	39,763,893.94	0.83	-6.00	
	小计	134,425,824.11	2.53	131,456,575.16	2.75	2.26	
饭店经营	其他成本	9,947,795.86	0.19	9,718,503.59	0.20	2.36	
	小计	9,947,795.86	0.19	9,718,503.59	0.20	2.36	
采暖运营	直接材料	4,345,885.40	0.08	3,059,670.77	0.06	42.04	金额较小
	折旧和摊销	2,767,046.00	0.05	2,611,392.64	0.05	5.96	
	其他成本	4,873,219.82	0.09	1,370,806.02	0.03	255.50	金额较小
	小计	11,986,151.22	0.23	7,041,869.43	0.15	70.21	
污水处理	直接材料	49,460,871.98	0.93	36,439,037.15	0.76	35.74	污水项目公司增加所致
	人工成本	110,430,015.55	2.08	87,676,326.66	1.83	25.95	
	动力成本	197,532,552.39	3.72	171,597,088.18	3.59	15.11	
	折旧和摊销	321,172,433.34	6.05	243,006,329.78	5.08	32.17	污水项目公司增加所致
	其他成本	91,206,621.52	1.72	55,820,813.74	1.17	63.39	污水项目公司增加所致
	小计	769,802,494.78	14.51	594,539,595.51	12.44	29.48	
自来水生产销售	直接材料	23,613,601.53	0.45	19,299,637.76	0.40	22.35	
	人工成本	259,871,935.19	4.90	190,801,850.42	3.99	36.20	供水项目公司增加所致
	动力成本	164,768,540.97	3.11	148,795,256.49	3.11	10.74	
	折旧和摊销	217,763,689.65	4.10	154,362,867.96	3.23	41.07	供水项目公司增加所致
	原水成本	66,436,448.63	1.25	33,404,766.22	0.70	98.88	供水项目公司增加,原水成本上

							涨所致
	其他成本	135,887,741.81	2.56	76,767,711.75	1.61	77.01	供水项目公司增加所致
	小计	868,341,957.78	16.37	623,432,090.60	13.04	39.28	
环保建设	材料和设备	189,883,250.77	3.58	146,193,467.48	3.06	29.88	
	人工成本	47,907,656.39	0.90	15,289,453.63	0.32	213.34	水务工程施工业务增加所致
	分包工程	659,500,791.94	12.43	673,172,331.19	14.08	-2.03	
	其他成本	39,573,545.56	0.75	12,758,213.93	0.27	210.18	水务工程施工业务增加所致
	小计	936,865,244.66	17.66	847,413,466.23	17.73	10.56	
土地开发	土地征用及拆迁补偿	290,409,129.29	5.47	68,528,829.70	1.43	323.78	海口土地一级开发项目被政府回购,根据协议结转土地成本增加所致
	工程成本	38,294,413.70	0.72	456,142,292.96	9.54	-91.60	海口土地一级开发项目被政府回购,根据协议结转工程成本减少所致
	其他成本	86,154,459.24	1.62	88,394,608.22	1.85	-2.53	
	小计	414,858,002.23	7.82	613,065,730.88	12.82	-32.33	
垃圾处理	直接材料	1,018,510,458.97	19.20	948,900,804.71	19.85	7.34	
	人工成本	315,188,198.14	5.94	517,559,518.67	10.83	-39.10	海外公司人工成本核算口径调整导致
	动力成本	106,986,211.96	2.02	41,658,175.96	0.87	156.82	垃圾处理项目增加导致
	折旧和摊销	274,253,979.45	5.17	182,236,711.77	3.81	50.49	垃圾处理项目增加导致
	金融资产建造成本	68,277,587.33	1.29	192,942,523.27	4.04	-64.61	本期金融资产建造项目减少所致
	其他成本	358,728,430.54	6.76	57,108,131.28	1.19	528.16	垃圾处理项目增

							加及本期维修费用增加所致
	小计	2,141,944,866.39	40.37	1,940,405,865.66	40.59	10.39	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

□适用 √不适用

## 2. 费用

√适用 □不适用

详见本节二、（一）主营业务分析：利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	7,066,062.20
本期资本化研发投入	2,399,494.49
研发投入合计	9,465,556.69
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.12
公司研发人员的数量	38
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.43
研发投入资本化的比重（%）	25.35

## 情况说明

□适用 √不适用

## 4. 现金流

√适用 □不适用

详见本节二、（一）主营业务分析：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

## (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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,076,202.01	0.20	120,593,642.49	0.33	-33.60	本公司之子公司首创新加坡、首创香港本期处置交易性金融资产及公允价值变动所致
应收票据	41,020,455.79	0.10	10,464,000.00	0.03	292.02	本公司之子公司本期应收票据增加所致
应收帐款	2,059,846,424.20	5.20	1,362,184,513.65	3.77	51.22	主要是本公司之子公司水星公司之子公司海口首创投资一级土地开发项目政府回购增加应收账款 3.65 亿、本公司之子公司首创香港之子公司首创环境增

						加应收帐款 1.3 亿
预付账款	4,272,685,274.89	10.78	2,179,437,209.00	6.03	96.05	本公司之子公司本期预付项目建设资金增加所致
存货	1,192,797,113.26	3.01	3,907,268,407.18	10.82	-69.47	本公司之子公司水星公司之子公司海口首创投资土地一级开发项目政府回购所致
划分为持有待售的资产	10,823,471.21	0.03	245,522,004.99	0.68	-95.59	主要是本公司之子公司首创香港之子公司首创环境将北京一清百玛士公司股权处置完毕所致
其他流动资产	1,465,817,305.86	3.70	1,102,843,736.45	3.05	32.91	主要是本公司委托理财及委托贷款增加所致
在建工程	1,444,467,915.53	3.64	973,645,974.89	2.70	48.36	主要是本公司之子公司秦皇岛北戴河首创增加在建工程所致
短期借款	1,017,619,835.00	2.57	2,765,269,322.40	7.65	-63.20	本公司及子公司本期短期借款减少所致
应付票据	359,274.87	0.00	23,566,571.45	0.07	-98.48	本公司之子公司苏州嘉净本期应付票据减少所致
应付账款	1,912,483,145.37	4.83	1,353,736,805.59	3.75	41.27	主要是本公司之子公司首创香港、首创爱华增加应付工程款所致
应付职工薪酬	178,598,447.83	0.45	121,908,373.25	0.34	46.50	本公司及子公司共同影响所致
应交税费	326,445,698.88	0.82	222,471,040.90	0.62	46.74	主要是本公司及子公司水星公司之子公司海口首创投资、本公司之子公司首创爱华增加企业所得税所致
应付利息	87,876,087.64	0.22	196,577,192.70	0.54	-55.30	主要是本公司及本公司之子公司首创香港本期支付了到期的票据利息所致
应付股利	59,048,988.41	0.15	151,864,648.63	0.42	-61.12	本公司之子公司首创香港之子公司新西兰公司支付了少数股东股利影响所致
划分为持有待售的负债			144,924,371.86	0.40	-100.00	主要是本公司之子公司首创香港之子公司首创环境将北京一清百玛士公司股权处置完毕所致
其他流动负债	1,500,000,000.00	3.78	1,000,000,000.00	2.77	50.00	本公司本期发行超短融资券增加所致
长期借款	11,241,323,394.06	28.36	8,193,208,927.81	22.68	37.20	本公司及子公司本期长期借款增加所致
应付债券	1,693,700,000.00	4.27	2,849,360,000.00	7.89	-40.56	主要是本公司本期偿还了私募债 5 亿元、中期票据 8 亿元，本公司之子公司首创香港本期偿还了 1 亿美元债券；同时本公司本期新增了公司债 10 亿元所致
长期应付款	707,571,056.40	1.79	540,200,945.51	1.50	30.98	本公司之子公司共同影响所致
预计负债	1,039,764,255.93	2.62	722,608,482.60	2.00	43.89	主要是本公司之子公司徐州首创增加预计负债所致
实收资本	4,820,614,124.00	12.16	2,410,307,062.00	6.67	100.00	本公司本期资本公积转增股本 24 亿元所致
其他权益工具	2,000,000,000.00	5.05	1,000,000,000.00	2.77	100.00	本公司本期发行永续债 10 亿元所致
资本公积	607,588,336.13	1.53	2,943,442,877.97	8.15	-79.36	本公司本期资本公积转增股本 24 亿元所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

近年来,随着我国经济的稳健发展,环保产业正处在产业升级的关键阶段。从“全面推进节水型社会建设”的“十三五”规划纲要到大力推动生态文明建设的战略决策,将环境治理问题已经上升到影响国家安全和中华民族能否持续发展、能否实现中国梦的战略高度。从政策层面讲,环保产业已迎来了发展的“黄金时代”。目前,随着国家《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》的颁布,节能环保行业已成为国民经济新兴支柱产业;“美丽中国”正式写入“十三五”规划,高层对环境质量改善的高度重视,使行业阶段发展前景愈加明朗。2016年12月5日,国务院正式发布《“十三五”生态环境保护规划》,首次将生态文明建设上升为国家战略。2017年1月24日,国家发改委、住房城乡建设部联合发布的《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》,明确指出:“十三五”城镇污水处理及再生利用设施建设共投资约5,644亿元。其中,各类设施建设投资5,600亿元,监管能力建设投资44亿元。

2016年,国家出台环保相关政策近140余条,涉及“十三五”规划、生态文明建设、环境保护税、环评制度改革、监测监查垂直管理等多个方面,上述政策、法规、制度的出台和实施成为环保产业市场发展、技术进步的主要驱动力,为环保产业带来了新的发展机遇。在国家高度重视和大力推广PPP的背景下,政策的利好较好地推进了环保PPP项目释放和落定节奏。有资料显示,截至2016年12月末,全国入库项目11,260个,投资额13.5万亿元。其中,已签约落地的1,351个,投资额2.2万亿元;国家示范项目743个,投资额1.86万亿元,项目入库及落地均呈现出加速趋势。“十三五”期间,预计全社会环保投资额将达17万亿元,是“十二五”的两倍多,未来资本更倾向于投向发展潜力巨大的环保产业。吸引社会资本投入环保领域的PPP市场机制、政府购买环境服务、环保基金的大力发展等,也强化了社会资本的投入引导,有效推动了环保产业的发展。

根据住房城乡建设部发布的《关于全国城镇污水处理设施2016年第三季度建设和运行情况的通报》,截止2016年9月底,全国设市城市、县(以下简称城镇、不含其它建制镇)累计建成污水处理厂2,238座,污水处理能力达1.7亿立方米/日。全国已有1,472个县城建有污水处理厂、占县城总数的94.3%;累计建成污水处理厂1,738座,形成污水处理能力0.3亿立方米/日。预计“十三五”期间城镇污水处理及再生水利用设施建设共投资约5,644亿元,由此可见,环保产业发展市场空间巨大,投资潜力无限。

## 水务行业经营性信息分析

注：本节水务行业经营数据，除产能数据外，均为公司控股企业数据。

### 1. 报告期内产能和开工情况

√适用 □不适用

板块	产能（万吨/日）	产能利用率(%)
自来水供应	1,078.15	66
污水处理	910.09	85

单位：万吨/日

地区	产能	报告期内新投产规模	在建项目的计划产能	预计投产时间
华北地区	242.72	15.00	28.67	2017 年
华东地区	632.20	58.50	121.10	2017-2018 年
中南地区	897.70	13.10	89.30	2017-2018 年
东北地区	71.75	0	0	不适用
西南地区	114.27	32.70	24.10	2017-2019 年
西北地区	29.60	0	0	不适用

### 2. 销售信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

板块	销售收入	成本	毛利率(%)	同比变化(%)
自来水供应	1,102,647,326.50	868,341,957.78	21.25	26.67
污水处理	1,205,060,928.14	769,802,494.78	36.12	14.63

注：同比变化为销售收入同比变化。

#### (1). 自来水供应板块

##### 1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
华北地区	1.93	测算未来成本，提出合理回报	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价
华东地区	2.00	测算未来成本，提出合理回报	报告期内，徐州首创水务有限责任公司供水价格调整	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价
中南地区	2.14	测算未来成本，提出合理回报	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价
东北地区	不适用	不适用	不适用	不适用
西南地区	1.30	测算未来成本，提出合理回报	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价
西北地区	不适用	不适用	不适用	不适用

注：报告期内，徐州首创水务有限责任公司实行阶梯水价，合用表和居民水价的单位用户到户价分别增加了0.06元/吨和0.31元/吨。

公司东北地区、西北地区无控股供水企业。

##### 1.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
居民用水	1.87	测算未来成本，提出合理回报	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价



非居民用水	2.71	测算未来成本，提出合理回报	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价
其他	1.60	测算未来成本，提出合理回报	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价

## (2). 污水处理板块

### 2.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
华北地区	1.13	特许经营协议及实际情况	报告期内，北京首创东坝水务有限责任公司污水处理价格调整	按协议约定执行
华东地区	1.15	特许经营协议及实际情况	报告期内，临沂首创水务有限公司、安庆首创水务有限公司、淮南首创水务有限公司污水处理价格调整	按协议约定执行
中南地区	0.94	特许经营协议及实际情况	无	按协议约定执行
东北地区	1.28	特许经营协议及实际情况	无	按协议约定执行
西南地区	1.47	特许经营协议及实际情况	无	按协议约定执行
西北地区	不适用	不适用	不适用	不适用

注：报告期内，临沂首创水务有限公司污水处理费由 0.923 元/吨调整为 1.0532 元/吨；安庆首创水务有限公司污水处理费由 0.82 元/吨调整为 0.8466 元/吨、淮南首创水务有限公司居民污水处理费由 0.60 元/吨调整为 0.95 元/吨，非居民污水处理费由 1.00 元/吨调整为 1.40 元/吨；北京首创东坝水务有限责任公司污水处理费有 1.05 元/吨调整为 1.066 元/吨。公司西北地区无控股污水处理企业。

### 2.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制(如有)
地方政府	1.10	特许经营协议及实际情况	详见注	按协议约定执行

注：报告期内，临沂首创水务有限公司污水处理费由 0.923 元/吨调整为 1.0532 元/吨；安庆首创水务有限公司污水处理费由 0.82 元/吨调整为 0.8466 元/吨、淮南首创水务有限公司居民污水处理费由 0.60 元/吨调整为 0.95 元/吨，非居民污水处理费由 1.00 元/吨调整为 1.40 元/吨；北京首创东坝水务有限责任公司污水处理费有 1.05 元/吨调整为 1.066 元/吨。

## 3. 主要采水点水源水质情况

√适用 □不适用

根据《地表水环境质量标准》（GB3838-2002），集中式生活饮用水地表水源地水质必须达到该标准Ⅲ类水体要求。

（1）公司控股子公司淮南首创水务有限公司下辖五个水厂，水源点为淮河和瓦埠湖，根据安徽省环保厅发布的集中式生活应用水水源水质状况报告显示，本处水源水质良好，符合GB3838-2002（Ⅱ）类水质量标准；

(2)公司控股子公司徐州首创水务有限公司下辖四个水厂,水源点为微山湖和骆马湖,根据江苏省环保厅发布的集中式生活应用水水源水质状况报告显示,本处水源水质良好,符合GB3838-2002(II)类水质量标准;

(3)公司控股子公司新乡首创水务有限公司下辖三个水厂,水源点均为南水北调水源,根据河南省环保厅发布的集中式生活应用水水源水质状况报告显示,本处水源水质良好,符合GB3838-2002(II)类水质量标准。

#### 4. 自来水供应情况

√适用 □不适用

供水量 (万吨/年)	销售量 (万吨/年)	产销差率 (%)	同比变化 (%)	原因	对公司经营 的影响
79,592.04	65,115.85	18.19	-1.38	运营管理水平提高	节约日常运营成本

注:同比变化为今年同2015年产销差率之差。

#### 5. 重大资本性支出情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内资本性支出 计划总金额	资金来源	资金成本	项目投入情况
1,163,228,024.04	企业自筹或专项贷款	4.41%	详见下表

#### 其中:项目投入情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目经营 模式	项目总 预算	项目 进度	报告期内 投入金额	累计实际 投入金额	项目收益 情况	项目进展出现重大 变化或者重大差异 的,应当说明并披 露原因
余姚污水 BOT 项目	1,320,000,000.00	13.99%	152,615,153.91	184,623,857.04	不适用	不适用
茂名供水项目	1,153,687,800.00	26.35%	206,497,771.47	304,049,534.00	-957,228.08	不适用
铜陵排水项目	788,040,000.00	63.20%	498,040,000.00	498,040,000.00	-6,784,386.76	不适用
北戴河供水项 目	552,317,200.00	41.20%	199,190,935.19	227,532,703.45	1,093,807.09	不适用
呼和浩特污水 项目	542,200,900.48	79.52%	106,884,163.47	431,156,187.45	不适用	不适用

### 环保行业经营性信息分析

#### 1 大气污染治理

##### (1). 主要经营模式和上下游情况

□适用 √不适用

##### (2). 产品销售订单情况

□适用 √不适用

##### (3). 项目运营情况

□适用 √不适用

## 2 固体废弃物处理

### (1). 项目运营情况

适用 不适用

### (2). 发电业务

适用 不适用

### (3) 固体废弃物处理资质情况

垃圾处理资质类别	取得条件	拥有资质情况	有效期限
污染治理设施运行服务能力评价证书《生活垃圾处置二级》	1、环境保护产业协会会员；2、具有与其运行服务活动相适应的质量管理体系、污染物检测能力、专业人员配备和突发事件应急能力；3、从事污染治理设施运行服务的主要现场运行人员，应参加专业化的培训与考试，经考试合格，并接受继续教育。	已经拥有	2017年9月25日
废弃电器电子产品处理资格证书	1、具备与其申请处理能力相适应的废弃电器电子产品处理车间和场地、贮存场所、拆解处理设备及配套的数据信息管理系统、污染防治设施等；2、具有与所处理的废弃电器电子产品相适应的分拣、包装设备以及运输车辆、搬运设备、压缩打包设备、专用容器及中央监控设备、计量设备、事故应急救援和处理设备等；3、具有健全的环境管理制度和措施，包括对不能完全处理的废弃电器电子产品的妥善利用或者处置方案，突发环境事件的防范措施和应急预案等；4、具有相关安全、质量和环境保护的专业技术人员。	已经拥有	2017年9月19日； 2020年12月31日
报废汽车回收拆解经营资质	1、注册资本不低于200万元人民币；2、有符合回收拆解企业技术规范和报废机动车拆解环境保护技术规范要求的存储场地、拆解场地以及拆解设备；3、有符合国家规定的消防设施；4、有相应的报废机动车拆解专业技术人员；5、有符合国家环境保护标准的废弃物存储设施和处理方案；6、设立回收拆解企业，还应当符合省、自治区、直辖市人民政府商务主管部门会同同级有关部门编制的报废机动车回收拆解行业发展规划。	已经拥有	长期有效
新加坡消防许可证	1、应聘请专业工程师对建筑物内的消防系统和消防安全措施进行测试；2、专业工程师必须确保系统保持和工作状态；3、向民防部队审核。		2017年9月30日
新加坡石油和易燃材料储存许可证	需向民防部队提交储存区设计图、厂区设计图、消防许可证、散装罐和主要管道的专业工程报告、应急响应计划（ERP）等资料进行审核。		2017年10月31日
新加坡有毒工业废弃物回收许可证	1、危废回收商需要在水域外的适合的工业区进行危废的储存和处置；2、有毒废物的类型和数量需要用对应的处理方式和处理设置进行处置；3、危废回收商提供适当的措施，如危废存储区，泄漏检测和报警装置，适当的应急预案，中和剂，装卸工具，吸收材料等，以防止和减少有毒废物的意外发生；4、焚烧炉需要符合环保部“废物焚烧炉指南”的要求；5、被许可人需要保存危废的收集、存储、处置的记录。如果被许可人储存大量危废在其工厂，还需提交应对危废泄露的应急预案。		2017年11月30日
新加坡一般废弃物回收许可证（A类）	1、被许可人仅可在早8点至晚7点之间从住宅区收集废物，其他时间需要通过新加坡环保部报批；2、被许可人需要确保：（1）卸载废物时车辆不得掉入垃圾仓、（2）所有垃圾桶需妥善固定，不能从车上掉落、（3）SS EN840型号的垃圾箱需用于可回收物的垃圾存储；3、被许可人需要定期检查车辆、垃圾箱和设备，并由合格的专业人员认定具有良好的收集、运输和处置条件，并在处置设施贴上认证标签；4、被许可人需要确保装卸车、货车及垃圾箱需要覆盖垃圾，并不可过载；5、被许可人需保持车辆、设备、垃圾箱处于清洁和良好的状况，并保存所有的交易记录等。		2017年11月30日
新加坡垃圾填埋	需有对填埋废物进行渗滤液试验的分析结果的报告，通过环		2017年11月

许可证	保部审批。		30 日
新加坡有毒工业废弃物运输许可	运输有毒废弃物的容器必须按照可接受的操作规范进行设计和测试、使用的路线必须得到批准、运输限制在白天进行、应急响应计划（ERP），通过环保部批准。		2017年11月30日

#### （4）各类型固体废物处理情况

垃圾类型	垃圾处理收入 (万元)	占总收入比例 (%)	毛利率 (%)	收入同比变化 (%)
生活垃圾（含餐厨垃圾）	249,291.83	31.51	32.69	6.19
一般工业固废及危险废弃物（新加坡）	29,975.28	3.79	74.8	5.9
电子产品废弃物和汽车回收拆解	28,151.47	3.56	0.12	-18.22

#### （5）主要经营地区固体废物处理情况

主要经营地区	垃圾类型	公司处理量 (万吨/年)	同类垃圾总处理量 (万吨/年)	公司处理量占地区总处理量比例 (%)
湖南省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	50.93	640 <sup>注</sup>	7.95
江西省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	39.71	--	--
广东省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	36.71	--	--
贵州省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	13.45	--	--
辽宁省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	15.11	--	--
河南省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	7.13	--	--
山西省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	7.64	--	--
江苏省	生活垃圾（含餐厨垃圾）	1.31	--	--
北京市	生活垃圾（含餐厨垃圾）	12.30	--	--
安徽省	废弃电器电子产品处理	120.00 万台/年	--	--
江苏省	废弃电器电子产品处理	154.51 万台/年	--	--
新西兰	生活垃圾（含餐厨垃圾）等	126.84	--	--
新加坡	一般工业固废及危险废弃物	36.5	--	--

注：红网数据（<http://hn.rednet.cn/c/2016/11/28/4148878.htm>）

#### （6）固体废物再利用情况

单位：万元

再利用方式	销售渠道	销售收入	占总收入比重 (%)
回收（新加坡）	终端溶剂需求客户及溶剂经销商	3,614.41	0.46
电子废弃物拆解（首创环境）	金属制品企业、非金属制品企业（全国销售）	13,398.61	1.69
油回收（新西兰）	本地销售，海外销售	1,877.10	0.24
堆肥（新西兰）	市场销售，可用作草皮、花卉及蔬菜肥料	5,786.52	0.73
纸制品出售（新西兰）	本地销售，海外销售	9,702.68	1.23
轮胎收集（新西兰）	金属部分回收，橡胶部分销往水泥公司作燃料	232.09	0.03

其他固废回收（新西兰）	本地销售，海外销售	1,879.89	0.24
-------------	-----------	----------	------

## (7) 工业废物和危险废弃物处理及处理后处置情况

主要废弃物类型	处理方式	对处理后垃圾的处置情况
废溶剂（新加坡）	回收处理	出售
废油（新加坡）	回收处理	出售
废酸（新加坡）	回收处理	出售
污泥（新加坡）	焚烧	填埋
废活性炭（新加坡）	焚烧	填埋
废石灰泥（新加坡）	焚烧	填埋
废酸、废碱（新西兰）	化学法中和处理	废水达标排放、固体压滤后填埋
重金属废液（新西兰）	物理吸附处理	填埋场填埋
废溶剂（新西兰）	蒸馏分离处理	部分出售，部分自用
废燃料油（新西兰）	蒸馏分离处理	产品出售，废水处理达标排放
污染土壤（新西兰）	化学法稳定化处理	填埋
危险化学品、剧毒物质（新西兰）	化学法稳定无害化处理	废水达标排放、剧毒品运往海外处理处置
废旧电池（新西兰）	拆解打包	运往海外处理处置

## 3 环境修复业务

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	220,766.92
投资额增减变动数	-5,285.79
上年同期投资额	226,052.71
投资额增减幅度(%)	-2.34%

被投资公司的情况：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
徐州首创水务有限责任公司	水务项目投、融资，咨询服务等	80.00	本期增资 9,600 万元
微山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	79.35	本期增资 3,000 万元
北京龙庆首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应、污水处理	100.00	本期增资 7,600 万元
屏山首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应、污水处理	80.00	本期增资 3,941.40 万元
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	污水处理、污泥利用	51.00	本期增资 5,645 万元

北京首创污泥处置技术股份有限公司	污泥处置	51.00	本期增资 2,550 万元
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	自来水的生产、供应	100.00	本期出资 20,000 万元
莱芜首创环保发展有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	70.00	本期出资 3,150 万元
南阳首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期出资 10,408 万元
广元首创水务有限公司	自来水的生产、供应、污水处理	100.00	本期出资 12,300 万元
北京首创资本投资管理有限公司	投资管理	51.00	本期出资 765 万元
驻马店首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	本期出资 4,680 万元
临沂首创环保发展有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	70.00	本期出资 4,347 万元
剑阁县瑞创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	80.00	本期出资 4,000 万元
济宁首创环保发展有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	95.00	本期出资 2,166 万元
首创环投控股有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	51.70	本期出资 8,992.89 万元
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	80.00	本期出资 21,443.2 万元
平顶山首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期出资 3,810 万元
枣庄首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	98.00	本期出资 1,960 万元
大连首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	本期出资 5,760 万元
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	海绵城市建设	79.984	本期出资 47,798.44 万元
水汇环境(天津)股权投资基金管理有限公司	基金管理	100.00	本期出资 3,000 万元
北京首创清源环境治理有限公司	环境治理	100.00	本期出资 308 万元
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	本期出资 4,966 万元
青岛银河首创实业发展有限公司	投资管理	65.00	本期出资 65 万元
四川青石建设有限公司	工程建设	100.00	本期出资 3,400 万元
武汉华信数据系统有限公司	信息系统	46.00	本期出资 5,111 万元
山西省改善城市人居环境投资引导基金(有限合伙)	基金管理	--	本期出资 20,000 万元

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会 2016 年度第一次临时会议审议通过了《关于公司投资浙江开创环保科技有限公司股权的议案》，同意公司以 2,762.50 万元人民币投资浙江开创环保科技有限公司定向增发的 1,250 万股股份，定向增发完成后，公司持有其 19.03%股权。截至报告期末，工商变更已完成。

2、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于公司收购中水首创投资有限公司股权的议案》，同意公司以 1 元人民币收购中水首创投资有限公司 45%股权。

3、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于公司收购成都陡沟河污水处理有限责任公司 100%股权的议案》，同意公司收购成都陡沟河污水处理有限责任公司 100%股权，股权价值为 5,902.35 万元；本次收购分两阶段实施。截至报告期末，相关权力机构审批已完成。

4、公司第六届董事会 2016 年度第六次临时会议审议通过了《关于公司收购环投水务控股有限公司股权的议案》，同意公司在北京产权交易所通过公开招拍挂程序，参与收购环投水务控股有限公司 51.70%股权，收购价格为按照评估结果拟定的挂牌底价 8,992.89 万元人民币，本次收购将在环投水务控股有限公司现有对外担保全部解除后方可生效。截至报告期末，工商变更已完成，名称变更为“首创环投控股有限公司”。

5、公司第六届董事会 2016 年度第九次临时会议审议通过了《关于公司调整首创产业投资基金管理有限公司投资方案的议案》，同意公司与北京首都创业集团有限公司、深圳前海首创环境投资有限公司调整对首创产业投资基金管理有限公司的出资额及持股比例；本次调整后，首创产业投资基金管理有限公司注册资本仍为 2,000 万元人民币，其中公司出资 1,000 万元人民币，持有其 50%股权；北京首都创业集团有限公司、深圳前海首创环境投资有限公司分别出资 500 万元人民币，各持有其 25%股权。

6、公司第六届董事会 2016 年度第十二次临时会议审议通过了《关于公司下属控股公司 BCG NZ Investment Holding Limited 股权交易的议案》，同意公司下属全资子公司首创（香港）有限公司以 7,353.47 万美元将其所持 BCG NZ Investment Holding Limited 公司 65%股权中的 16%部分出售给其控股子公司首创环境控股有限公司；同时，首创环境控股有限公司以 16,085.71 万美元收购公司控股股东北京首都创业集团有限公司之全资子公司首创华星国际投资有限公司持有的 BCG NZ Investment Holding Limited 公司 35%股权；本次交易完成后，首创环境控股有限公司持有 BCG NZ Investment Holding Limited 公司 51%股权，首创（香港）有限公司持有 BCG NZ Investment Holding Limited 公司 49%股权；同意首创环境控股有限公司通过增发普通股股票方式向以上两家支付股权交易对价，增发价格拟为 0.40 港元/股（按照首创环境控股有限公司停牌前 2015 年 11 月 6 日收盘价 0.44 港元/股的基础上给予 9.09%折扣计算而得），首创环境控股有限公司共需增发 4,541,574,877 股，其中支付首创（香港）有限公司所持 16%股权对价 1,424,807,805 股，支付首创华星国际投资有限公司所持 35%股权对价 3,116,767,072 股；在首创环境控股有限公司增发并支付交易对

价后：首创（香港）有限公司持有其 44.95% 股权，首创华星国际投资有限公司持有其 21.80% 股权。截至报告期末，本次交易已完成。

7、公司第六届董事会 2016 年度第二次会议审议通过了《关于投资设立水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司的议案》，同意公司出资设立水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司，注册资本 3,000 万元人民币，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，公司已成立。

8、公司第六届董事会 2016 年度第十九次临时会议审议通过了《关于公司投资设立北京华展汇元信息技术有限公司的议案》，同意公司出资成立北京华展汇元信息技术有限公司，注册资本 5,000 万元人民币，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，公司已成立。

9、公司第六届董事会 2016 年度第十九次临时会议审议通过了《关于公司投资设立昌江首创环境综合治理有限责任公司的议案》，同意由公司出资成立昌江首创环境综合治理有限责任公司，注册资本 100 万元人民币，公司持有其 100% 股权，昌江首创环境综合治理有限责任公司负责所在地的业务拓展等工作。截至报告期末，工商注册已完成。

10、公司第六届董事会 2016 年度第十九次临时会议审议通过了《关于公司投资设立马鞍山慧创检测有限责任公司的议案》，同意公司出资成立马鞍山慧创检测有限责任公司，注册资本 100 万元人民币，公司持有其 100% 股权，马鞍山慧创检测有限责任公司负责开展公司管网计量研究和提供产销差管理的咨询服务等工作。截至报告期末，工商注册已完成。

11、公司第六届董事会 2016 年度第十九次临时会议审议通过了《关于公司投资设立徐州慧创环境检测有限责任公司的议案》，同意公司出资成立徐州慧创环境检测有限责任公司，注册资本 100 万元人民币，公司持有其 100% 股权，徐州慧创环境检测有限责任公司负责公司所属水司的来样检测以及对外提供水质检测服务等工作。截至报告期末，工商注册已完成。

12、公司第六届董事会 2016 年度第二十次临时会议审议通过了《关于公司投资设立青岛银河首创实业发展有限公司的议案》，同意公司与青岛银河环保股份有限公司共同投资设立青岛银河首创实业发展有限公司，注册资本 5,000 万元人民币。其中，公司以现金出资 3,250 万元，持有其 65% 股权；青岛银河环保股份有限公司以现金出资 1,750 万元，持有其 35% 股权。截至报告期末，工商注册已完成。

13、公司第六届董事会 2016 年度第二十一次临时会议审议通过了《关于公司收购四川青石建设有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 3,400 万元人民币收购武汉华信数据系统有限公司所持有的四川青石建设有限公司 100% 股权。截至报告期末，工商变更已完成。



14、公司第六届董事会 2016 年度第二十二次临时会议审议通过了《关于公司收购淮南市顺通污水处理有限责任公司和淮南市袁庄水业有限责任公司股权的议案》，同意公司在北京产权交易所通过公开招拍挂程序，参与收购淮南市顺通污水处理有限责任公司和淮南市袁庄水业有限责任公司股权，整体收购价格拟为挂牌底价 882.0001 万元，其中，淮南市顺通污水处理有限责任公司 90%股权挂牌底价为 882 万元；淮南市袁庄水业有限责任公司 90%股权挂牌底价为 1 元；同意公司在北京产交所摘牌淮南市袁庄水业有限责任公司 90%股权并完成交割后，按照股权比例对其增资。增资后，淮南市袁庄水业有限责任公司注册资本由 525 万元人民币增至 3,525 万元人民币，其中公司增资 2,700 万元，增资后持有其 90%股权；谢波增资 300 万元，增资后持有其 10%股权。截至报告期末，项目已签约。

15、公司第六届董事会 2016 年度第二十四次临时会议审议通过了《关于公司投资设立中关村青山绿水基金管理有限公司的议案》，同意公司与北京海德黑科技股份有限公司、北控中科成环保集团有限公司、北京林大林业科技股份有限公司、启迪桑德环境资源股份有限公司共同投资设立中关村青山绿水基金管理有限公司，注册资本 5,000 万元人民币，其中公司以现金方式出资 1,000 万人民币，持有其 20%股权。截至报告期末，工商注册已完成。

16、公司第六届董事会 2016 年度第二十五次临时会议审议通过了《关于公司向首创（香港）有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金 6 亿元人民币向全资子公司首创（香港）有限公司增资。截至报告期末，正在办理相关增资手续。

17、公司第六届董事会 2016 年度第二十六次临时会议审议通过了《关于公司投资设立北京首创热力股份有限公司的议案》，同意公司与弘创（深圳）投资中心（有限合伙）、山西首创阳光置业中心（有限合伙）、深圳开元新阳投资咨询中心（有限合伙），以及深圳弘首投资咨询中心（有限合伙）共同投资设立北京首创热力股份有限公司，注册资本 10 亿元人民币，其中公司出资 3.5 亿元人民币，持有其 35%股权。截至报告期末，工商注册已完成。

18、公司第六届董事会 2016 年度第二十六次临时会议审议通过了《关于公司投资设立济源首创水务有限公司的议案》，同意公司与济源水利建设投资有限责任公司共同投资设立济源首创水务有限公司，注册资本 30,000 万元人民币。其中，公司出资 27,000 万元人民币，持有其 90%股权；济源水利建设投资有限责任公司出资 3,000 万元，持有其 10%股权。截至报告期末，工商注册已完成。

## **(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会 2016 年度第四次临时会议审议通过了《关于公司投资河南省南阳市南水北调汇水区乡镇污水处理项目的议案》，同意公司投资河南省南阳市南水北调汇水区乡镇污水处理项目，项目规模 4.1 万吨/日，特许经营权移交对价 20,397.16 万元人民币；

由公司在南阳市成立的全资子公司南阳首创水务有限公司负责该项目的投资、建设、运营，南阳首创水务有限公司注册资本 8,158 万元人民币，公司持有其 100% 股权。截至报告期末，项目已运营。

2、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于公司投资四川省广元市剑阁县普安镇污水处理厂二期项目的议案》，同意公司投资广元市剑阁县普安镇污水处理厂二期 PPP 项目，项目初步预计总投资 9,500.40 万元，规模 1.5 万吨/日，分两阶段投资建设。本次投资为第一阶段，项目规模 0.5 万吨/日，特许经营期为 20 年（不含建设期），预估投资 7,132 万元；同意公司与剑阁县瑞峰投资发展有限公司共同出资成立剑阁瑞创水务有限公司，注册资本 5,000 万元人民币，其中公司出资 4,000 万元，持有其 80% 股权，剑阁县瑞峰投资发展有限公司出资 1,000 万元，持有其 20% 股权。截至报告期末，项目已开工建设。

3、公司第六届董事会 2016 年度第七次临时会议审议通过了《关于公司投资山东省济宁市任城经济开发区安居污水处理厂项目的议案》，同意公司投资山东省济宁市任城经济开发区安居污水处理厂项目，项目设计规模 4 万吨/日，一期规模 2 万吨/日，本次投资为项目一期，预估总投资为 5,700 万元；同意公司与济宁任兴集团有限公司共同成立项目公司济宁首创环保发展有限公司，负责该项目的投资、建设及运营，济宁首创环保发展有限公司注册资本 2,280 万元人民币，其中公司出资 2,166 万元，持有其 95% 股权；济宁任兴集团有限公司出资 114 万元，持有其 5% 股权。截至报告期末，项目已开工建设。

4、公司第六届董事会 2016 年度第七次临时会议审议通过了《关于公司投资山东省临沂市中心城区水环境综合整治工程项目的议案》，同意公司投资山东省临沂市中心城区水环境综合整治工程项目，包括青龙河净水厂工程设计规模 3 万吨/日、陷泥河净水厂工程设计规模 4 万吨/日，预估总投资为 47,373.20 万元；同意公司与临沂市农林水综合开发有限公司共同成立项目公司临沂首创环保发展有限公司，负责该项目的投资、建设及运营，临沂首创环保发展有限公司注册资本 14,212 万元人民币，其中公司出资 9,948.40 万元，持有其 70% 股权；临沂市农林水综合开发有限公司出资 4,263.60 万元，持有其 30% 股权。截至报告期末，项目已开工建设。

5、公司第六届董事会 2016 年度第十一次临时会议审议通过了《关于公司投资铜陵排水一体化 PPP 项目的议案》，同意公司以 PPP 的方式投资安徽省铜陵排水一体化 PPP 项目。项目包括：已建成的铜陵市新民污水处理厂 10 万吨/日、城市污水和排水管网 496 公里等，项目总投资 78,804 万元；同意公司与铜陵市水务建设投资有限责任公司成立合资公司铜陵首创排水有限责任公司，注册资本 26,804 万元人民币，其中，公司出资 21,443.20 万元，持

有其 80%股权，铜陵市水务建设投资有限责任公司出资 5,360.80 万元，持有其 20%股权。截至报告期末，项目已运营。

6、公司第六届董事会 2016 年度第十三次临时会议审议通过了《关于公司投资山东省枣庄高新区污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司以 PPP 的方式投资山东省枣庄高新区污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目总投资约 10,600 万元人民币，包括以 BOT 的方式新建枣庄污水处理厂，设计规模 6 万吨/日，本次投资为项目一期，规模 2 万吨/日，投资额约 4,600 万元（不含土地征收、拆迁安置、补偿费用、不含除臭设施）；以“建设-维护-移交”方式投资建设配套管网工程约 33 公里，投资额约 6,000 万元；同意公司与枣庄聚源高新技术投资建设有限公司成立合资公司枣庄首创水务有限公司，负责本项目的投资、建设、运营、维护等工作，注册资本 2,000 万元人民币，其中公司出资 1,960 万元，持有其 98%股权；枣庄聚源高新技术投资建设有限公司出资 40 万元，持有其 2%股权。截至报告期末，项目已开工建设。

7、公司第六届董事会 2016 年度第十四次临时会议审议通过了《关于公司投资北京市通州区马驹桥镇八支边沟北过渡性污水处理站 BOT（建设-运营-移交）项目的议案》，同意公司以 BOT 的方式投资北京市通州区马驹桥镇八支边沟北过渡性污水处理站 BOT（建设-运营-移交）项目，项目总投资约 1,282 万元，项目规模 2,000 吨/日；同意公司与下属控股公司北京首创清源环境科技有限公司成立合资公司北京马驹桥首创清源环境治理有限公司，负责本项目的投资、建设、运营等工作，注册资本 4,500 万元人民币，其中公司出资 3,600 万元（首期出资 308 万元），持有其 80%股权，北京首创清源环境科技有限公司出资 900 万元（首期出资 77 万元），持有其 20%股权。截至报告期末，项目公司已成立。

8、公司第六届董事会 2016 年度第十六次临时会议审议通过了《关于公司投资大连普湾经济区松木岛污水处理厂提标改造工程 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司投资大连普湾经济区松木岛污水处理厂提标改造工程 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目设计总规模 10 万吨/日。本次项目总投资 16,135.07 万元，包括一期规模为 5 万吨/日的大连普湾经济区松木岛污水处理厂水务资产，一期水务资产中规模为 2.5 万吨/日的提标改造工程以及项目前期费用。其中，一期规模 5 万吨/日的水务资产部分作价 12,022.04 万元，2.5 万吨/日规模提标改造工程部分投资约 3,725.03 万元，项目前期费用约 388 万元；同意公司与大连松木岛水务中心设立合资公司大连首创水务有限公司负责本项目的投资、建设、运营等工作；大连首创水务有限公司注册资本 6,400 万元人民币，其中，公司出资 5,760 万元，持有其 90%股权；大连松木岛水务中心出资 640 万元，持有其 10%股权。截至报告期末，项目已签约。

9、公司第六届董事会 2016 年度第十六次临时会议审议通过了《关于公司投资河南省平顶山第三污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司投资河南省平顶山第三污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目规模 3 万吨/日，特许经营权转让总价款 12,700 万元；同意公司设立全资子公司平顶山首创水务有限公司负责本项目的移交、运营、管理等工作，平顶山首创水务有限公司注册资本 3,810 万元人民币。截至报告期末，项目已运营。

10、公司第六届董事会 2016 年度第十六次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司南阳首创水务有限公司投资南阳市南水北调汇水区乡镇污水厂厂外配套管网工程项目的议案》，同意公司全资子公司南阳首创水务有限公司投资南阳市南水北调汇水区乡镇污水厂厂外配套管网项目，包括南水北调汇水区 26 个乡镇污水处理厂厂外配套管网建设，总投资不超过 23,000 万元；本次投资 9,000 万元，包括新建西峡县、淅川县、内乡县的污水处理管网，总长度约 59 公里，投资额约 7,056 万元，支付部分已建成管网建设费用 1,944 万元；同意公司向南阳首创水务有限公司增资，用于本项目的投资、建设、运营；预计全部工程对应的增资款为 5,750 万元，本期增资 2,250 万元，本期增资后南阳首创水务有限公司注册资本为 10,408 万元人民币，公司仍持有其 100%股权。截至报告期末，项目已开工建设。

11、公司第六届董事会 2016 年度第十六次临时会议审议通过了《关于公司投资河南省驻马店第四污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司以 BOT 方式投资河南省驻马店第四污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目，包括 15 万吨/日的驻马店市第四污水处理厂一座、相应污泥处理设施等；本次投资为规模 7.5 万吨/日的污水处理厂设施，以及厂外管网等；本次总投资不超过 13,800 万元；同意由公司下属控股子公司驻马店首创水务有限公司负责本项目的投资、建设和运营，驻马店首创水务有限公司注册资本 5,200 万元人民币，其中公司出资 4,680 万元，持股其 90%股权；驻马店市公共资产管理有限公司出资 520 万元，持股其 10%股权。截至报告期末，项目已开工建设。

12、公司第六届董事会 2016 年度第二次会议审议通过了《关于公司投资安徽省淮南市毛集实验区自来水厂采购投资人（DB00 设计-建设-拥有-运营）项目的议案》，同意公司投资安徽省淮南市毛集实验区自来水厂采购投资人（DB00 设计-建设-拥有-运营）项目，项目总规模 5 万吨/日，一期规模为 2.5 万吨/日，二期规模为 2.5 万吨/日。本次投资 5,915 万元，包括新建一期规模 2.5 万吨/日的自来水厂，受让相关配套设施等；同意公司出资设立毛集首创水务有限责任公司，负责本项目的设计、建设、拥有、运营工作，毛集首创水务有限责任公司注册资本 1,800 万元人民币，公司持有其 100%股权。截至报告期末，项目公司已成立。

13、公司第六届董事会 2016 年度第十八次临时会议审议通过了《关于公司投资宁夏回族自治区固原市海绵城市 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司投资宁夏回族自治区固原市海绵城市 PPP（政府和社会资本合作）项目，预计总投资约 50 亿元，其中纳入项目公司投资范围的工程投资总计 41.54 亿元，第一期总投资约 38.34 亿元，其中 29.88 亿元采用 PPP 模式进行建设；同意公司在宁夏回族自治区固原市成立控股子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司负责该项目的设计、投资、建设及运营等工作，宁夏首创海绵城市建设发展有限公司注册资本 59,760.00 万元人民币，其中公司出资 47,798.44 万元，持有其 79.984% 股权；固原市九龙城市建设集团有限公司出资 11,952 万元，持有其 20% 股权；北京市市政四建设工程有限责任公司出资 4.78 万元，持有其 0.008% 股权；北京市市政工程设计研究总院有限公司出资 4.78 万元，持有其 0.008% 股权。截至报告期末，项目已开工建设。

14、公司第六届董事会 2016 年度第十九次临时会议审议通过了《关于公司投资四川省广元市白龙水厂 BOT（建设-运营-移交）项目的议案》，同意公司投资四川省广元市白龙水厂 BOT（建设-运营-移交）项目，项目总规模 20 万吨/日，一期建设规模 10 万吨/日，预计总投资 45,300 万元人民币；同意公司向全资子公司广元首创水务有限公司增资 18,120 万元人民币用于白龙水厂投资建设工作。截至报告期末，项目已开工建设。

15、公司第六届董事会 2016 年度第十九次临时会议审议通过了《关于公司投资山东省菏泽市东明县污水处理厂污泥处理 BOT（建设-运营-移交）项目的议案》，同意公司投资山东省菏泽市东明县污水处理厂污泥处理 BOT（建设-运营-移交）项目，建设规模 80 吨/日，预计总投资约 860 万元人民币；同意公司出资成立菏泽首创污泥处理有限公司，负责投资、建设及运营等，注册资本 300 万元人民币，公司持有其 100% 股权。

16、公司第六届董事会 2016 年度第二十二次临时会议审议通过了《关于公司投资贵州省务川县污水处理第三方治理建设 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司投资贵州省务川县污水处理第三方治理建设 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目总规模 2.02 万吨/日，总投资 19,111.8 万元，特许经营期为 30 年（含建设期）；同意公司与务川仡佬族苗族自治县水务投资有限责任公司（以下简称“务川水投”）共同以现金出资在贵州省遵义市务川县成立务川首创水务有限公司，注册资本 7,640 万元人民币，其中公司出资 4,966 万元，持有其 65% 股权，务川水投出资 2,674 万元，持有其 35% 股权，由项目公司负责务川县污水处理第三方治理建设 PPP（政府和社会资本合作）项目的投资、建设及运营。截至报告期末，项目已开工建设。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

## ① 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资成本	期末持有数量（股）	期末账面值	投资收益	公允价值变动	资金来源
基金	160102	南方宝元	181,163.73	198,400.00	371,761.92	3,968.00	-10,217.60	自有资金
基金	160103	南方避险	111,003.79	128,752.00	430,817.07	2,575.04	2,214.54	自有资金
股票	0646	中国环保科技	6,307,122.36	-	-	-	261,821.99	自有资金
股票	1599	北京城建设计	61,598,509.20	18,463,000.00	79,273,623.02	-	-22,022,477.23	自有资金
小计			46,004,404.72	18,790,152.00	80,076,202.01	6,543.04	-21,768,658.30	
报告期已出售证券投资损益						21,760,202.49		
合计			46,004,404.72	18,790,152.00	80,076,202.01	21,766,745.53	-21,768,658.30	

## ② 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	资金来源
601328	交通银行	569,294.40	0.1	2,784,226.95		-323,298.45	可供出售金融资产	自有资金
1062	国开国际投资	16,782,923.62	2.54	19,092,110.15		-5,072,135.28	可供出售金融资产	自有资金
646	中国环保科技	19,405,016.56	2.54	15,662,103.08		3,670,012.57	可供出售金融资产	自有资金
1599	北京城建设计	42,444,163.73	4.76	79,273,623.02	1,163,823.99		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	自有资金
01330	绿动力环保	79,661,128.44		60,777,267.27	315,266.79	-29,758,701.25	可供出售金融资产	自有资金
03969	中国通号	2,895,935.62		3,120,194.00	133,496.98	444,651.53		自有资金

合计	161,758,462.37	/	180,709,524.47	1,612,587.76	-31,039,470.88	
----	----------------	---	----------------	--------------	----------------	--

## ③买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
中国环保科技	9,792,000.00			9,792,000.00		-1,426,098.73
北京城建设计	28,111,000.00			9,648,000.00	18,463,000.00	21,051,780.57
国开国际投资	79,318,800.00			5,720,000.00	73,598,800.00	39,034.61
绿色动力环保	20,007,000.00	523,000.00	1,893,084.48	428,000.00	20,102,000.00	-233,817.74
中国通号	344,000.00	280,000.00	1,019,777.58		624,000.00	

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会 2016 年度第三次临时会议审议通过了《关于公司转让秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权的议案》，同意公司通过挂牌转让的方式，转让公司持有的秦皇岛首创水务有限责任公司 50%的股权，转让底价拟定为秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权的评估值 14,260.50 万元，同意公司按照国有资产管理的规定履行相关手续。截至报告期末，转让已完成。

2、公司第六届董事会 2016 年度第二十三次临时会议审议通过了《关于公司转让下属全资江苏青石置业有限公司股权的议案》，同意公司转让下属全资江苏青石置业有限公司 100%股权；同意由公司下属全资子公司重庆首创环境治理有限公司按照国有资产管理的规定履行相关手续，通过北京产权交易所挂牌公开征集受让方的方式对外转让，转让股权评估值为 6,507.78 万元，挂牌底价参考评估值拟定为 6,600 万元；同时，公司可采取法律等相关措施保证股权转让过程中的公司财产安全。截至报告期末，工商变更已完成。

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用



控股公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
马鞍山首创水务有限责任公司	15,000	净水生产、销售	71,783.15	22,715.62	3,453.50
徐州首创水务有限责任公司	42,000	城镇自来水生产、销售等	163,379.35	45,042.43	2,078.69
淮南首创水务有限责任公司	18,000	自来水的生产、供应、污水处理	68,492.96	21,352.84	2,271.88
铜陵首创水务有限责任公司	11,800	自来水的生产、销售；供水工程的设计安装等	68,547.41	13,365.93	3,091.10
首创(香港)有限公司	121,252.5 万港币	水务项目投、融资，咨询服务等	1,357,267.87	24,190.34	-270.34
北京水星环境有限公司	40,000	生态环境	245,306.34	87,034.10	3,978.26
湖南首创投资有限责任公司	100,000	公用基础设施项目的开发投资及咨询服务	297,844.63	113,072.98	6,948.41
深圳首创水务有限责任公司	22,731	污水处理及与水处理相关业务	63,364.30	24,894.94	1,918.28
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	40,800	污水处理及与污水处理相关的业务	81,988.25	42,746.13	628.34
包头首创黄河水源供水有限公司	3,000	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	129,568.90	41,170.63	1,945.10
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	12,500	污水处理、污泥利用	74,206.03	31,788.44	1,333.55
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	20,000	设计、建设、经营城市市政基础设施	80,853.54	37,476.18	9,987.62
铜陵首创排水有限责任公司	26,804	污水处理及与污水处理相关的业务	81,324.04	26,125.56	-678.44
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	59,760	水污染治理、城市园林绿化、固体废物污染治理、建设工程项目管理等	71,914.12	59,760.00	-

净利润对公司净利润影响达 10%以上的子公司情况：

企业名称	持股比例 (%)	营业收入 (万元)	利润总额 (万元)
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	96.29	59,745.22	13,190.65
湖南首创投资有限责任公司	100.00	25,760.01	8,948.95

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、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

“十一五”和“十二五”期间，随着环保基础设施建设的快速发展，供水普及率、污水处理率等指标不断提升，商业模式逐步完善，环保行业发展进入了“供给侧改革时代”，政府直接投资及市场化改革有效地驱动了环保行业的发展，催生了大量的大型环保国企及专业民企。“十三五”期间环保行业的发展已进入了“效果时代”，国家以围绕环境质量改善为核心，全面深入推进污染治理产业项目的实施。一方面，国家加大环保政策扶持力度，稳步推进环境治理制度改革，持续强化环保监督执法力度；另一方面，积极创新环保行业融资渠道，加速环保行业 PPP 项目落地速度，推进 PPP 项目资产证券化模式，吸引社会资本参与项目建设，推动环保行业加速发展，在此发展态势下，综合环境服务平台及细分领域龙头企业将迎来前所未有的发展机遇。

#### 1、市场呈现多元化格局，细分企业发展机遇突显

经过多年发展，环保行业多元化竞争格局已经形成，大气治理、水处理、土壤固废、工业节能、环境监测等多个领域发展迅猛。近年来，“水十条”、“土十条”、“气十条”等政策相继出台，巨量市场空间的开启，为行业带来细分领域投资机会，使优质细分龙头企业迎来新的发展机遇。

#### 2、“综合业务+核心技术”，助力环保企业发展

“十三五”期间，我国环境进入全面提升治理效果的阶段，随着环境治理一系列举措的实施，环保行业对一站式环境解决方案需求不断提升，环保项目逐步向区域综合化、系统化、复杂化、技术化、项目投资大型化趋势方向发展。环保行业“十三五”规划的颁布实施，引导污染治理由点源治理迈向面源治理时代，助力行业内具有强大资金实力、全面技术能力、完整产业链整合能力、优秀运营服务水平及整体模式创新能力较强的综合环境服务企业快速发展，拉开环保行业综合环境治理序幕。同时，地方政府随着国家政策的引导，将更加注重环境项目的整体性、可持续性、循环性，如海绵城市建设、流域治理以及特色小镇建设等项目，政府通过提高行业准入门槛，促使企业产业整合及产业链延伸。

#### 3、跨行业融合发展，加剧行业的变革

随着国家政策对环保行业支持力度持续加大，各类企业开始在环保领域跑马圈地，大型国企、央企凭借资本优势相继布局环保产业；跨界企业通过本业优势不断突破环境领域防线；资本市场通过基金、风投等方式持续投入环保市场，倒逼环保行业由最初专注单一领域的传统国有企业、技术导向的民营企业、高技术、高收益的外资企业以及具有区域优势的地方企业逐步向园林、建筑、规划、设计等更加多元化的跨界领域发展，致使行业竞争愈加激烈，加速了环保产业的变革与发展。

#### 4、PPP 项目加速落地，带动行业高速增长

近年来，国家宏观经济下行压力持续，我国经济进入新常态，未来宏观政策围绕着适度扩大总需求的发展导向，实行积极的财政政策和稳健的货币政策。在“资产荒”和地产调控的背景下，具有较低风险且稳定持续现金流的 PPP 的项目将越来越受到资本市场的青睐。PPP 项目的推广既解决了政府对基建项目的投资需求，缓解了地方政府高债务风险，同时又契合了金融机构、社会资本利益的诉求，建立了政府和社会资本长期合作关系，加速了项目释放和落地实施。“十三五”期间，预计国家对环保类项目数量、投资额均占可观比例，环保产业持续受益，市场空间巨大。2016 年，政府加速了 PPP 项目的管理、规范及落地进度，预计在 2017 年开始加速落地和实施。

#### 5、产业资本融合，行业集中度提升

环保“效果时代”下，传统环保治理领域必然是一个市场集中度提升，行业加速整合的过程。一方面，平台化的大公司具备多领域技术和资本优势，竞争中处在明显的有利地位，且有意愿进一步整合小企业，继续做大做强主业；同时，出于规模效应及产业链布局需要，通过并购整合及战略合作进一步拓展公司产业链，加大对细分领域的黏度，拉大同行业竞争优势；另一方面，小企业选择通过被并购的方式，依托大平台优势，谋求协同发展，助力企业快速增长，在行业变革期抢占更大市场。

#### 6、执法监管从严，环保效果新时代拉开序幕

2016 年 12 月，国务院印发《“十三五”生态环境保护规划》，规划提出环境保护行业重心由投资转向注重实际环境质量的提高，实施最严格的环境保护制度，改革生态环境治理基础制度，首次提出强调政府实际履行的职责和环境治理效果，依法推动各级政府有效履行环保责任，严格评估考核。“严立法、强监管”已成为环保行业监管大势所趋。中央成立生态文明体制改革专项小组自上而下推动全面改革，要求发挥环保在供给侧改革中的红线作用；《环境保护税法》草案的实施、环保部实行垂直管理制度、污染物排放许可证方案的实施、河长制的实施等一系列环境治理措施，都是从根本上将总量控制的环保思路上升到了以环境质量改善为核心的高度，从而拉开了环保效果新时代的序幕。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

报告期内，公司遵循既定的发展战略和经营计划安排，以“守护碧水蓝天、创建长青基业”为使命，致力将公司发展成为世界级环境综合服务企业。公司将深耕环保行业，在做强传统市政供水、污水处理及固废业务的基础上，进一步拓展村镇污水、生态环境业务等领域；同时进一步强化后评价工作，不断完善投资模型，确保已投资项目的优质、高效运营。公司将继续加大市场拓展力度，在不断扩大业务规模的同时，加快培育污泥处理、绿色供热、再

生水、工业废水、海水淡化等新兴业务，完善公司产业链，巩固行业地位和影响力；继续通过资本市场再融资和境内外低成本的债务融资，为公司的后续发展提供有力资金保障；同时，进一步加强公司精细化管理，加速人才储备建设，提高管理层能力，实施科学高效管理，提升公司市场竞争力。

2017 年，公司将紧跟“十三五”期间政策引导方向和行业发展趋势，以“传统水务高质量发展、生态环境新兴业务快速发展”为业务发展主线，强化工程建设和运营体系建设，通过改善管理保生存，面向市场谋发展，勇于变革求再造，资产优化提质量，实现规模、质量和效益的均衡发展。未来，公司将持续与行业内部各方主体保持密切沟通、积极参与行业标准的制定和优化，始终牢记环保企业的社会责任，倡导“以生态环境为核心的城镇价值管理”理念，与各方一起共同推动环保行业的良性发展，打造可持续发展的社会环境。一方面公司将深度开发产业链，从技术升级入手，打通水源、供水、污水、中水回用的价值链条；另一方面加强多样化服务，在承揽区域综合治理项目的同时，逐步促进水环境资产的商业化运营，打造创新商业模式。

公司将站在可持续发展的战略高度，以构建水生态为核心、产学研相融合的现代城市价值提升、价值管理和价值体系，通过结合人才、资金、投资、工程、运营等优势，增强核心竞争能力，培育新兴业务，从而提升企业价值，实现公司可持续发展，将公司打造成为世界级环境综合服务企业。

### （三） 经营计划

适用 不适用

2017 年，公司将在董事会的正确领导下，紧密围绕年度经营计划，有效推进各项环保项目建设；继续致力于深化改革、全面提升管理水平，积极应对市场变化、强化创新理念、优化产业结构、完善环保产业链。公司将站在发展的战略高度，持续专注于环境产业，全面推进传统市政供水、污水处理、固废业务；有序推进村镇污水、生态环境业务等领域发展；加快培育污泥处置、再生水、工业废水、海水淡化等新兴业务领域。同时，在资源及能源管理方面，公司积极布局资源能源循环利用，推动污水处理厂的污水源热泵技术与供热的结合，实现资源及能源的有效回收利用以及碳减排的目标

2017 年，是“十三五”规划的开局之年，公司紧跟“十三五”期间政策引导方向和行业发展趋势，积极落实公司“十三五”期间工作部署和落实，积极探索混合所有制等改革措施，通过行业对标等手段，逐步提升投资、建设、运营等关键业务点的效率；公司将继续加强对重点项目的后评价工作，加强成本控制、提升资金使用效率，重点把控项目的投资收益率；关注已拓展的产业链细分项目，切实做好初期投资、资金规划、项目建设等方面的工作。

公司将以资本市场、产业基金、海外融资平台为资金保障,通过不断完善产业链和创新技术,集中精力做好主业,致力为客户提供环境综合治理项目整体解决方案。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济及政策风险：公司的主营业务为水处理及固废处理业务，属于市政公用环保行业，对国家产业政策和环保投资规模依赖性较强。国家产业政策、财税政策、货币政策等宏观经济政策的改革和调整都将对整个市场供求和企业经营活动产生较大影响。

应对措施：公司将积极跟踪国内外经济环境，保证公司及时应对宏观经济变动、保证公司产业布局的最优化、保持公司业务的活性；通过充分发挥境外融资优势，采取利率掉期、远期购汇等手段规避国际市场利率风险；同时公司将积极关注新旧行业的变动趋势、发展前景及对环保行业的影响，以更好地把握环保行业的升级和发展先机。

2、市场扩张及投资风险：我国水务行业市场化成效明显，城镇水务投资已趋于饱和，近年来国内水务市场呈现并购重组加剧、项目趋于中小型化的特点，有限的市场空间和获取项目方式的多样化将会给公司业务的进一步扩张带来新的挑战 and 阻力，而水务项目在受到社会关注的同时也使得买卖优势向卖方有所倾斜，在一定程度上加大了公司参与水务项目竞标成本。同时，我国水务行业所固有的地域分割、地方保护主义等一些不利于市场化改革的因素依然存在，使得公司进入新水务市场的难度加大，影响公司业务扩张的速度。

应对措施：公司将顺应市场发展趋势，加强市场拓展人员的专业配备，加大市场拓展的广度和深度，及时跟踪一线市场信息，同时进一步加强投资评价标准控制和科学决策管理，提升项目风险管控力度。此外，在努力推进和拓展公司在相关领域的项目投资的同时，寻求项目拓展新途径，并保证市场份额与投资收益的平衡。

3、经营管理风险：随着公司业务不断拓展和规模的扩张，将使公司面临着管理模式、人才储备、技术创新及市场开拓等方面的严峻挑战。公司目前控、参股水务企业分布于全国19个省、市、自治区，共计78个城市，虽然公司已经形成了一套较为完整的内部控制管理制度并逐年完善，但由于各分支机构在地理分布、人文特色、企业文化上存在一些差异，或产生部分管理和控制风险。

应对措施：公司结合内部控制制度建设，进一步完善了运营管理体系和业务流程，建立并倡导符合水务行业特色、具有首创特点的统一的企业文化，加强对下属企业的文化建设。公司不断培养锻炼中层管理人员，通过不断补充中坚力量，将公司的管理理念、经营理念、文化理念带入到各地水务公司，同时学习境外公司的先进经验，强化相关协助与学习，

加强整体的凝聚力与向心力。公司将通过强化境外平台作用、强化境外公司管理层的管控、整合企业文化等方式，切实掌握境外资产的运作，控制境外运营风险；

4、成本控制风险：近年来能源、人工、管材、原材料等价格持续上升，通货膨胀压力加大，下属部分水务公司存在一定的设备陈旧、管网老化的现象，以上情况在一定程度上压缩了公司下属部分水务公司的盈利空间。

应对措施：公司一方面将通过进一步加强推进技术进步，为下属水务公司提供必要的技术支持来控制成本；一方面加强项目事后跟踪和风险管理。下属水务公司将深入挖掘自身潜力，加强节能降耗和成本管理，并积极进行必要的设施工艺改造和技术提升；倡导群策群力，解决生产经营中存在的实际问题；同时将积极与当地政府沟通，探讨水价的适时调整。

5、水费回收风险：由于公司控、参股水务企业分布在全国 78 个城市，个别城市存在因财政状况等原因带来的水费回收周期较长的问题。

应对措施：和项目所在地政府协商，将水费支出纳入年度财政预算，以保证能足额支付。

6、战略框架协议项目落地风险：随着环保市场 PPP 模式的普遍推广，企业与地方政府签署环保类战略框架协议成为常态，此类战略框架协议主要致力于开创双方合作的先机、建立良好的沟通机制、构筑未来合作范围的蓝图等，框架协议的内容是否能够转换成实际的项目尚需双方进一步共同努力，在战略框架协议的推进过程中存在一定的未知性。

应对措施：公司将在建立战略合作的良好基础上，对项目具体合作条件进行深入的尽职调查，在此基础上开展进一步的项目洽谈，待合作条件满足并符合公司的投资收益模型后，及时推动项目投资、履行审议流程及信息披露等相关工作。

## （五） 其他

适用 不适用

1、公司第六届董事会 2016 年度第五次临时会议审议通过了《关于公司办理京通路收费权支持贷款的议案》，同意公司办理京通快速路收费权支持贷款，贷款金额为 120,000 万元，贷款期限为十年，贷款利率为五年以上银行贷款基准利率下浮 10%。

2、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于铜陵首创水务有限责任公司获得国开发展基金支持的议案》，公司控股子公司铜陵首创水务有限责任公司获得国家开发银行 3,100 万元人民币资金支持，期限为 12 年，平均年化利息不超过 1.2%。铜陵天源股权投资集团有限公司作为国开发展基金代表，对铜陵首创水务有限责任公司增资，增资后，铜陵天源股权投资集团持有铜陵首创水务有限责任公司 19.90%股权；铜陵首创水务有限责任公司注册资本由 8,700 万元人民币变更为 11,800 万元人民币。

3、报告期内，公司 2015 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行 2015 年第一期超短期融资券的议案》，同意公司申请注册发行总额为 30 亿元人民币的超短期融资券。经中国银行间市场交易商协会核准，同意接受公司本次超短期融资券注册，注册金额为 30 亿元人民币。公司于 2015 年 5 月 14 日进行了 2015 年度第一期超短期融资券的发行工作，发行金额为 10 亿元人民币；于 2016 年 1 月 29 日进行了 2016 年度第一期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；于 2016 年 4 月 19 日进行了 2016 年度第二期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；于 2016 年 5 月 26 日进行了 2016 年度第三期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；于 2016 年 6 月 21 日进行了 2016 年度第四期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；截止本报告披露日，上述 2015 年度第一期超短期融资券已于 2016 年 2 月 14 日兑付，支付利息 25,081,967.21 元人民币，上述 2016 年度第一期超短期融资券已于 2016 年 3 月 2 日兑付，支付利息 1,106,557.38 元人民币。

4、报告期内，公司兑付于 2013 年发行的 3 年期私募债本金 5 亿元人民币，并支付利息 28,500,000 元人民币；兑付于 2011 年发行的 5 年期中期票据本金 8 亿元人民币，并支付利息 46,320,000 元人民币。

**四、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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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 年根据中国证券监督管理委员会颁布的《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 年度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（2014 年修订）》（中国证监会公告〔2014〕47 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（中国证监会公告〔2013〕43 号）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 年度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。

公司 2015 年度利润分配及转增股本方案已经公司 2016 年 4 月 19 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，本次股东大会决议公告刊登在 2016 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上。公司于 2016 年 5 月 17 日发布了 2015 年度利润分配及转增股本实施公告：以公司总股本 2,410,307,062 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元（含税），每股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金 361,546,059.30 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，每股转增 1 股，转增后公司总股本为 4,820,614,124 股；股权登记日为 2016 年 5 月 20 日；除权除息日和现金红利发放日为 2016 年 5 月 23 日；新增无限售条件流通股份上市日为 2016 年 5 月 24 日。本报告期内，该利润分配及转增股本方案已实施完毕，目前公司总股本为 4,820,614,124 股。



**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	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	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（%）
2016 年		0.8		385,649,129.92	610,888,929.66	63.13
2015 年		1.5	10	361,546,059.30	536,253,358.92	67.42
2014 年		1.5	--	361,546,059.30	733,338,842.29	49.30

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**适用 不适用**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股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

## 二、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
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股份产生同业竞争的水务业务。	承诺时间:2006年4月14日;承诺期限:长期有效	否	是
	其他	首创集团	支持首创股份通过向激励对象发行股份来建立股权激励计划,股权激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司股本总额的5%。本承诺自出具之日起3年内有效。	承诺时间:2014年6月25日;承诺期限:2014年6月25日至2017年6月24日	是	是
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股份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,与首创股份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股份构成实质性同业竞争的情形时,应首创股份要求,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股份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股份的利益受到损害时,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股份的控制地位及控制关系,进行任何损害、侵占首创股份及首创股份其他股东正当利益的行为。	承诺时间:2014年1月6日;承诺期限:长期有效	否	是
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	首创股份	公司现有业务中,土地二级开发业务与控股股东首创集团存在同业竞争;公司将待相关政策允许时,结合市场情况,在三至五年内逐步解决现存的同业竞争问题。	承诺时间:2012年4月20日;承诺期限:2012年4月20日至2017年4月19日	是	是
	其他	首创集团	首创集团承诺,在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间:2015年7月8日;承诺期限:最后一笔增持完成之日起6个月	是	是

	其他	首创集团	首创集团承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间：2016 年 6 月 23 日；承诺期限：最后一笔增持完成之日起 6 个月	是	是
	其他	首创集团	首创集团承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间：2016 年 12 月 23 日；承诺期限：最后一笔增持完成之日起 6 个月	是	是

注：首创集团 2015 年 7 月 8 日、2016 年 6 月 23 日承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，截至报告披露日，该承诺已履行完毕。

(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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“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) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	186
境内会计师事务所审计年限	17 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	60
保荐人	中信证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的境内审计机构，支付其年度财务审计工作的酬金为 186 万元，支付其年度内部控制审计工作的酬金为 60 万元。截至报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 17 年审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、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

**十一、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、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、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

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

**十三、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

## 十四、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

事项概述	查询索引
公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司下属控股公司 BCG NZ Investment Holding Limited 股权交易的议案》，同意首创香港以 7,353.47 万美元将其所持 BCG NZ 公司 65% 股权中的 16% 部分出售给首创环境，同时，首创环境以 16,085.71 万美元收购首创华星持有的 BCG NZ 公司 35% 股权；本次交易完成后，首创环境控股持有 BCG NZ 公司 51% 股权，首创香港持有 BCG NZ 公司 49% 股权；首创环境通过增发普通股股票方式向以上两家支付股权交易对价，增发价格拟为 0.40 港元/股（按照首创环境停牌前 2015 年 11 月 6 日收盘价 0.44 港元/股的基础上给予 9.09% 折扣计算而得），首创环境共需增发 4,541,574,877 股，其中支付首创香港所持 16% 股权对价 1,424,807,805 股，支付首创华星所持 35% 股权对价 3,116,767,072 股；在首创环境增发并支付交易对价后，首创香港持有其 44.95% 股权，首创华星持有其 21.80% 股权。	详见公司于 2016 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2016-060、061 号公告。
公司第六届董事会 2016 年度第二十一次临时审议通过了《关于公司购买四川青石建设有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 3,400 万元人民币收购武汉华信数据系统有限公司所持有的四川青石建设有限公司 100% 股权。	详见公司于 2016 年 10 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2016-116、117 号公告。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

<p>公司第六届董事会 2016 年度第九次临时会议审议通过了《关于公司调整首创产业投资基金管理有限公司投资方案的议案》，同意公司与首创集团、深圳前海首创环境投资有限公司调整对首创产业投资基金管理有限公司（最终名称以工商注册为准）的出资额及持股比例；本次调整后，首创产业投资基金管理有限公司注册资本仍为 2,000 万元人民币，其中公司出资 1,000 万元人民币，持有其 50% 股权；首创集团、深圳前海首创环境投资有限公司分别出资 500 万元人民币，各持有其 25% 股权。</p>	<p>详见公司于 2016 年 5 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 发布的临 2016-048、049 号公告。</p>
--	---

## 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

事项概述	查询索引
<p>公司第六届董事会 2016 年度第九次临时会议审议通过了《关于公司向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款展期的议案》，同意公司向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款展期共计 26,700 万元人民币，其中：拟于 2016 年 6 月通过招商银行北京建国路支行向其提供委托贷款展期 5,700 万元人民币，通过平安银行北京朝阳门支行向其提供委托贷款展期 5,700 万元人民币，2016 年 12 月通过平安银行北京朝阳门支行向其提供委托贷款展期 15,300 万元人民币，展期期限均为一年，年利率为 5.22%。此后，公司第六届董事会 2016 年度第十四次临时会议审议通过了《关于公司向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款的议案》，因前述 5,700 万元人民币的委托贷款无法实施二次展期，改为提供委托贷款，期限、利率均不变。</p>	<p>详见公司于 2016 年 5 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 发布的临 2016-048、052 号公告，以及于 2016 年 6 月 29 日发布的临 2016-073、079 号公告。</p>
<p>公司第六届董事会 2016 年度第九次临时会议审议通过了《关于公司向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款的议案》，同意公司通过平安银行北京朝阳门支行向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款，委托贷款金额共计 9,000 万元人民币，其中：拟于 2016 年 6 月向其提供委托贷款 6,600 万元人民币，2016 年 12 月向其提供委托贷款 2,400 万元人民币，期限均为一年，年利率为 5.22%。</p>	<p>详见公司于 2016 年 5 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 发布的临 2016-048、053 号公告。</p>
<p>公司第六届董事会 2016 年度第十四次临时会议审议通过了《关于公司向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款的议案》，同意公司通过招商银行北京建国路支行向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款，委托贷款金额为 5,700 万元人民币，期限一年，年利率为 5.22%。</p>	<p>详见公司于 2016 年 6 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 发布的临 2016-073、079 号公告。</p>
<p>公司第六届董事会 2016 年度第二十五次临时会议审议通过了《关于公司向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款展期的议案》，拟通过平安银行北京朝阳门支行向通用首创提供委托贷款展期 3,300 万元人民币，贷款展期期限为一年，年利率为 5.22%。</p>	<p>详见公司于 2016 年 12 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 发布的临 2016-133、139 号公告。</p>

公司第六届董事会 2016 年度第二十五次临时会议审议通过了《关于公司向通用首创水务投资有限公司提供委托贷款的议案》，拟通过平安银行北京朝阳门支行向通用首创提供委托贷款 12,000 万元人民币，贷款期限为一年，年利率为 5.22%。

详见公司于 2016 年 12 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的临 2016-133、140 号公告。

## 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) 其他

适用 不适用

## 十五、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	担保是 否已经 履行完 毕	担保 是否 逾期	担保 逾期 金额	是否 存在 反担 保	是否 为关 联方 担保	关联 关系
北京首创股份有限公司	公司本部	通用首创水务投资有限公司	688,000,000.00	2004-9-28	2004-11-22	2022-6-20	连带责任担保	否	否	0	是	是	合营公司
北京首创环境投资有限公司	控股子公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	9,200,000.00	2009-12-11	2009-12-11	2019-12-10	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
北京首创环境投资有限公司	控股子公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	4,434,400.00	2011-5-11	2011-7-21	2020-7-21	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-83,239,200.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											701,634,400.00		
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											882,978,479.05		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											5,063,312,273.68		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											5,764,946,673.68		
担保总额占公司净资产的比例（%）											59.20		
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	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-1-7	2016-2-3	赎回日还本付息	10,000	21.6	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	4,000	2016-1-7	2016-2-4	赎回日还本付息	4,000	8.96	是		否	否	
平安银行朝阳门支行	天天利	15,000	2016-2-16	2016-2-18	赎回日还本付息	15,000	1.81	是		否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	10,000	2016-2-26	2016-5-26	到期还本付息	10,000	74.79	是		否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	10,000	2016-2-26	2016-5-26	到期还本付息	10,000	74.79	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-3-23		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-3-23		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-3-23		赎回日还本付息			是		否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人182天稳利人民币理财产品	6,000	2016-3-25	2016-9-22	到期还本付息	6,000	88.26	是		否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	14,000	2016-3-25	2016-6-23	到期还本付息	14,000	101.22	是		否	否	

工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	14,000	2016-6-24	2016-9-22	到期还本付息	14,000	97.73	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-7-25	2016-8-3	赎回日还本付息	10,000	6.04	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-7-25	2016-10-13	赎回日还本付息	10,000	62.71	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-7-25	2016-10-13	赎回日还本付息	10,000	62.71	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-7-25	2016-12-22	赎回日还本付息	10,000	121.23	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-7-25	2016-12-14	赎回日还本付息	10,000	114.77	是		否	否	
平安银行朝阳门支行	天天利	10,000	2016-8-31	2016-10-13	赎回日还本付息	10,000	27.34	是		否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	14,000	2016-9-23	2016-12-22	到期还本付息	14,000	90.75	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	6,000	2016-9-23		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-10-24	2016-12-14	赎回日还本付息	10,000	39.82	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-10-24	2016-12-6	赎回日还本付息	10,000	33.58	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	4,000	2016-11-7	2016-11-28	赎回日还本付息	4,000	6.33	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	900	2016-11-7	2016-11-28	赎回日还本付息	900	1.42	是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	5,100	2016-11-8	2016-11-28	赎回日还本付息	5,100	7.68	是		否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人35天稳利人民币理财产品	14,000	2016-12-30	2017-2-3	到期还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-12-30		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-12-30		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016-12-30		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	1,000	2016-12-30		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	5,000	2016-12-30		赎回日还本付息			是		否	否	
交通银行三元支行	日增利S	4,000	2016-12-30		赎回日还本付息			是		否	否	
合计	/	287,000	/	/	/	187,000	1,043.54	/		/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	0
委托理财的情况说明	<p>公司第六届董事会2016年度第五次临时会议、公司第六届监事会2016年度第一次临时会议、2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过5亿元的闲置募集资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品，本次决议有效期为12个月，在决议有效期内可以滚动使用5亿元的投资额度。详见公司于2016年2月29日发布的临2016-020号公告。</p> <p>公司第六届董事会2016年度第五次临时会议、公司2016年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司使用闲置自有资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在做好资金支付预算、确保不影响公司正常资金使用的前提下，使用不超过5亿元的闲置自有资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的保本型短期理财产品；本次决议有效期为36个月，在决议有效期内可以滚动使用5亿元的投资额度。详见公司于2016年2月29日发布的临2016-021号公告。</p>

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
临猗首创水务有限责任公司	1,500.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	13.23
包头首创黄河水源供水有限公司	10,000.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	361.29
包头首创黄河水源供水有限公司	9,000.00	2年	5.7000%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	96.9
包头首创城市制水有限公司	9,000.00	2年	5.7000%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	98.33
包头首创水务有限责任公司	5,000.00	2年	5.7000%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	54.63
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	4,700.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	95.41
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	1,100.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	4.65
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	400.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	0.1
大连首创水务有限公司	6,500.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	6.91
微山首创水务有限责任公司	4,800.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	140.59
微山首创水务有限责任公司	1,700.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	17.01
安阳首创水务有限公司	2,600.00	1年	5.6550%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	96.79
安阳首创水务有限公司	2,300.00	1年	5.6550%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	82.74
安阳首创水务有限公司	1,400.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	32.28
安阳首创水务有限公司	100.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	1.8
安阳首创水务有限公司	1,390.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	12.5
安阳首创水务有限公司	900.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	1.7
安阳首创水务有限公司	1,500.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0
安阳首创水务有限公司	500.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0
菏泽首创水务有限公司	300.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	7.58
菏泽首创水务有限公司	4,800.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	62.52
菏泽首创水务有限公司	900.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0.72
沂南首创水务有限公司	2,500.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	57.82
兰陵首创水务有限公司	2,700.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	24.76
凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	600.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	17.39
凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	400.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	10
凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	600.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	13.88
定陶首创水务有限公司	2,600.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	31.1
青岛首创瑞海水务有限公司	1,874.40	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	联营公司	43.21
莱芜首创环保发展有限公司	5,050.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	222.18
南阳首创水务有限公司	2,568.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	78.85
南阳首创水务有限公司	200.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	5.4

南阳首创水务有限公司	10,199.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0
南阳首创水务有限公司	1,257.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0
漯河首创格威特水务有限公司	1,500.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	22.33
漯河首创格威特水务有限公司	4,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	13.82
东营首创水务有限公司	1,700.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	22.14
临沂首创环保发展有限公司	2,600.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	7.16
济宁首创环保发展有限公司	1,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	0.4
阜阳首创水务有限责任公司	950.90	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0
淮南首创水务有限责任公司	2,200.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	104.63
安庆首创水务有限责任公司	2,800.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	9.47
首创环投控股有限公司	21,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	318.2
首创环投控股有限公司	6,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	90.12
首创环投控股有限公司	1,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	8.37
恩施首创水务有限公司	1,200.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	1.89
九江市鹤问湖环保有限公司	1,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	0
湖南首创投资有限责任公司	10,000.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0
湖南首创投资有限责任公司	11,000.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0
富顺首创水务有限公司	750.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	23.93
富顺首创水务有限公司	200.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	2.37
富顺首创水务有限公司	3,300.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	6.38
屏山首创水务有限责任公司	4,500.00	1年	5.0025%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	215.73
屏山首创水务有限责任公司	6,900.00	1年	5.0025%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	213.82
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	16,730.62	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	727.18
成都邦洁环保科技股份有限公司	100.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	4.27
成都邦洁环保科技股份有限公司	600.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	23.29
成都邦洁环保科技股份有限公司	1,900.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	68.69
成都邦洁环保科技股份有限公司	200.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	5.95
成都邦洁环保科技股份有限公司	500.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	11.76
成都邦洁环保科技股份有限公司	100.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0.16
广元首创水务有限公司	2,300.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	74.2
广元首创水务有限公司	6,300.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	203.25
广元首创水务有限公司	1,100.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	35.36
广元首创水务有限公司	6,300.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	202.49
眉山首创水务有限公司	1,700.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	8.83
通用首创水务投资有限公司	5,700.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	合营公司	156.21
通用首创水务投资有限公司	12,000.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	合营公司	0
通用首创水务投资有限公司	5,700.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	合营公司	156.21
通用首创水务投资有限公司	3,300.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	合营公司	2.87

通用首创水务投资有限公司	6,600.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	合营公司	181.83
通用首创水务投资有限公司	2,400.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	合营公司	2.78
常德首创水务有限责任公司	1,800.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	102.87
常德首创水务有限责任公司	2,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	45.86
阜阳首创水务有限责任公司	1,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	115.5
阜阳首创水务有限责任公司	1,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	101.98
阜阳首创水务有限责任公司	500.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	47.74
阜阳首创水务有限责任公司	200.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	15.98
阜阳首创水务有限责任公司	500.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	35.42
阜阳首创水务有限责任公司	850.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	47.56
阜阳首创水务有限责任公司	60.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	3.1
阜阳首创水务有限责任公司	100.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	3.85
阜阳首创水务有限责任公司	200.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	7.6
阜阳首创水务有限责任公司	200.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	3.03
阜阳首创水务有限责任公司	200.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	5.06
阜阳首创水务有限责任公司	200.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	1.98
兰陵首创水务有限公司	300.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	34.65
兰陵首创水务有限公司	310.74	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	28.23
沂南首创水务有限公司	400.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	46.2
沂南首创水务有限公司	100.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	4.79
沂南首创水务有限公司	1,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	0.17
临沂首创博瑞水务有限公司	2,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	全资子公司	231
铜陵首创水务有限责任公司	200.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	20.67
铜陵首创水务有限责任公司	1,200.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	71.66
铜陵首创水务有限责任公司	1,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	51.16
徐州首创水务有限责任公司	2,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	172.14
徐州首创水务有限责任公司	2,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	143.73
徐州首创水务有限责任公司	2,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	126.62
徐州首创水务有限责任公司	1,000.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	55.95
徐州首创水务有限责任公司	400.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	18.55
徐州首创水务有限责任公司	600.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	15.19
徐州首创水务有限责任公司	230.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	4.13
徐州首创水务有限责任公司	630.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	9.27
徐州首创水务有限责任公司	400.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	1.78
徐州首创水务有限责任公司	2,277.00	2年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	控股子公司	0

### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

报告期内，公司签订的重要战略框架协议如下：

协议主体	协议名称	查询索引
北京首创股份有限公司、晋城市人民政府	《综合环境循环经济产业 PPP 合作框架协议》	详见公司于 2016 年 1 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2016-004 号公告
北京首创资本投资管理有限公司、晋中市公用基础设施投资控股(集团)有限公司、兴业国际信托有限公司	《晋中市改善城市人居环境 PPP 投资基金意向书》	详见公司于 2016 年 2 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2016-016 号公告
北京首创资本投资管理有限公司、晋城市城市经济发展投资有限公司、兴业国际信托有限公司	《晋城市改善城市人居环境 PPP 投资基金意向书》	详见公司于 2016 年 2 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2016-017 号公告
北京首创股份有限公司、贵阳市乌当区人民政府	《投资合作框架协议》	详见公司于 2016 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2016-056 号公告
北京首创股份有限公司、海口市人民政府	《海口市西海岸南片区一期土地一级开发合同书》	详见公司于 2016 年 12 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2016-146 号公告

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，2016 年公开发行公司债券工作已完成，最终发行规模为人民币 10 亿元，债券期限为 5 年，票面利率为 3.30%，起息日为 2016 年 7 月 7 日；经中诚信证券评级有限责任公司综合评定，公司主体信用等级为 AAA，本次公司债券信用等级为 AAA；本次公开发行公司债券已于 2016 年 7 月 26 日在上海证券交易所上市，债券名称为：北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券；简称：16 首股债，上市代码：136522。

2、报告期内，公司 2016 年度第一期中期票据发行完毕，发行规模为 10 亿元人民币，详见公司于 2016 年 7 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的临 2016-089 号公告。



3、公司 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行可续期绿色公司债券的相关议案》，公司拟非公开发行可续期绿色公司债券，债券规模不超过 10 亿元（含 10 亿元）人民币，债券期限为 3+N 年，采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。

4、2016 年 6 月北京水星环境有限公司与首创置业股份有限公司就四川首创远大房地产开发有限公司股权签订《股权托管协议》，委托期限三年，管理费以公司经年度审计报告确认的年销售收入的 0.2%为标准计算，上限不超过 90 万元人民币、下限不低于 50 万人民币。

5、公司下属全资子公司湖南首创投资有限责任公司之下属全资公司醴陵首创水务有限责任公司与醴陵经济开发区管理委员会于 2016 年 9 月 13 日签署《醴陵东富污水处理厂项目特许经营协议》，获得湖南省醴陵东富新区污水项目，项目采取 BOT（建设—经营—移交）模式，项目规模 0.5 万吨/日，预计总投资约 3,000 万元。截至报告披露日，本项目已签约。

6、公司下属全资子公司首创(香港)有限公司之全资子公司鹰潭首创水务有限责任公司与鹰潭高新技术产业开发区管理委员会于 2016 年 11 月 30 日签署《鹰潭市城南污水处理厂一期工程技术改造项目之特许经营协议》，获得鹰潭市城南污水厂一期工程技术改造项目，项目采取 BOT 项目，总规模 3 万吨/日，本次预计总投资 2,570 万元，包括新建规模 1 万吨/日的工业污水预处理设施及设备；本项目以子公司鹰潭首创水务有限责任公司负责本项目的融资、建设、运营等工作，鹰潭首创水务有限责任公司注册资本 3,800 万元人民币，公司持有其 100%股权。截至报告披露日，本项目已签约完成。

7、公司下属全资子公司湖南首创投资有限责任公司之下属全资公司湘西自治州首创水务有限责任公司与吉首市公用事业管理局于 2016 年 12 月 6 日签署《吉首市乾州污水处理厂二期扩建及一期提标改造工程 PPP 项目特许经营协议》，获得吉首市乾州污水处理厂二期扩建及一期提标改造工程 PPP 项目，项目采取 BOT（建设—经营—移交）模式，项目总规模 6 万吨/日，其中一期总规模为 3 万吨/日，预计总投资约 12,076 万元，含工程总投资 8,556 万元，以及一期残值 3,520 万元。公司下属全资子公司湖南首创投资有限责任公司向湘西自治州首创水务有限责任公司增资 3,400 万元人民币用于本项目的投资、建设、运营等工作，增资后湘西自治州首创水务有限责任公司注册资本为 10,100 万元人民币，公司仍持有其 100%股权。截至报告披露日，已完成注册资本增资工商注册登记。

8、公司下属全资子公司湖南首创投资有限责任公司之下属全资公司张家界首创水务有限责任公司与张家界市住房和城乡建设局于 2016 年 12 月 23 日签署《张家界杨家溪污水处理厂 BOT 项目特许经营协议之补充协议（二）》，获得张家界市杨家溪污水处理厂污泥深度

处理工程，预计总投资约 850 万元，污泥处理规模 20 吨污泥/日。截至报告披露日，本项目已签约。

9、公司下属控股子公司苏州首创嘉净环保科技股份有限公司之全资子公司泗阳首创水务有限公司与江苏省宿迁市泗阳县环境保护局签署《泗阳县村级污水处理站 BOT 特许经营协议》，获得江苏省宿迁市泗阳县村级生活污水处理项目，项目总投资 30,000 万元，项目总规模为 4 万吨/日，计划在泗阳县境内 400 个自然村落建设 400 处污水处理设施，拟分为五年实施，特许经营期 27 年；泗阳首创水务有限公司注册资本 15,000 万元人民币，苏州首创嘉净环保科技股份有限公司持有其 100% 股权。截至报告披露日，本项目已签约。

10、公司下属全资子公司北京水星环境有限公司之全资子公司海口首创海岸投资建设有限公司于 2016 年 7 月 14 日收到中国国际经济贸易仲裁委员会作出的裁决书，裁决海口市直属机关事务管理局向海口首创海岸投资建设有限公司支付代建工程余款约 16592 万元及逾期利息，并赔偿海口首创海岸投资建设有限公司因处理与中铁建设集团有限公司“海南仲裁案”导致的损失约 67 万元及相关律师费、仲裁费。海口首创海岸投资建设有限公司于 2016 年 10 月 26 日收到海南仲裁委员会作出的（2016）海仲重字第 2 号裁决书，裁决海口首创海岸投资建设有限公司向中铁建设集团有限公司支付质保金本金约 4236 万元及利息、工程款利息、律师服务费，并承担部分仲裁费。截至报告披露日，海口首创海岸投资建设有限公司正在与海口市直属机关事务管理局及两施工企业（含前述中铁建设集团有限公司）协商支付工程欠款事宜。

11、首创环境之下属全资公司北京首创环境投资有限公司、南阳首创环境科技有限公司共同与南阳市住房和城乡建设委员会签定了《特许经营协议》，获得河南省淅川、西峡、内乡三县南水北调汇水区乡镇垃圾收集、转运、处理一体化项目，项目设计规模 724 吨/日，特许经营期 30 年。截至报告披露日，该项目已签约。

12、首创环境之下属全资公司首创环保投资有限公司中标浙江省宁波市厨余垃圾处理厂项目，项目设计规模 800 吨/日，分两期建设，项目合作期为 20 年（包括建设期）。截至报告披露日，该项目已签约。

13、首创环境之下属全资公司北京首创环境投资有限公司成为山西省晋中市餐厨废弃物处理项目第一中标候选人；项目设计规模 100 吨/日，分两期建设，项目合作期为 30 年。截至报告披露日，该项目已签约。

14、首创环境之下属全资公司北京首创环境投资有限公司曾就贵州省都匀市乡镇垃圾收运系统建设项目的建设和经营服务递交投标计划书。通过以竞争性磋商方式评议，北京首

创环境投资有限公司被确定为该项目成交人。该项目将以 BOT 方式运营，特许经营期限为 30 年，垃圾收集设计规模为 150 吨/日。截至报告披露日，该项目已签约。

15、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司与四川欣欣环保科技有限公司在眉山合资设立一家以工业危险废弃物资源化处理为主营业务的项目公司，投资新建工业危险废物资源综合利用项目。该项目规划用地 120 亩，规划建设 11 项处理业务，处理工业危废 13 大类，年处理危险废物 5 万吨，年生产各类危废资源化产品 3 万吨。项目总投资估算 1.3 亿元人民币。

16、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司与河南省西华县人民政府签订《西华县秸秆和生活垃圾焚烧发电及城乡生活垃圾一体化收运项目特许经营权协议及补充协议》，北京首创环境投资有限公司以投资、建设、营运行河南省西华县生活垃圾收运一体化项目（收运项目）河南省西华县生活垃圾焚烧发电项目（焚烧项目），特许经营期为 30 年（自商业运营之日起计算），收运项目及焚烧项目均将采取 BOT 方式运营，特许经营权范围为西华县全部行政区域。收运项目的投资额约为 4,500 万元人民币；保底量第一年平均不低于 50 吨/日、第二年平均不低于 150 吨/日、第三年平均不低于 250 吨/日、第三年后平均不低于 350 吨/日。另一方面，焚烧项目的建设规模为 1,200 吨/日，其中一期建设规模为 600 吨/日；一期的总投资额约为 3 亿元人民币；保底量与上述收运项目的保底量一样，另加城区生活垃圾保底量 150 吨/日。

17、2016 年 9 月 2 日，首创环境完成非常重大收购事项及关联交易。首创环境根据收购协议及代价 234,400,000 美元，按每股 0.40 港元向卖方发行 4,541,574,877 股代价股份收购 BCG NZ 公司 51% 已发行股本。

18、首创环境之下属全资子公司南昌首创环保能源有限公司拥有的江西省南昌泉岭生活垃圾焚烧发电厂项目已获得南昌市城市管理委员会批准，由 2016 年 10 月 1 日起正式转入商业运营。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### （二）社会责任工作情况

适用  不适用

公司致力于成为世界级环境综合服务企业，在对水文化的长期价值坚守及所肩负环境产业使命的征程中，率先践行并积极推动国内水务环境产业化进程，并专注于水务环境领域的投融资和运营管理，为实现“守护碧水蓝天、创建长青基业”的战略使命努力前行。

公司时刻以保证安全用水、达标排放、优化环境为先，坚持不懈地履行与公司品牌和行业地位相称的社会责任与义务，通过积极参与、支持国家水务市场化改革的政策研究，助力水务行业可持续发展。

2016 年度，公司各下属公司在全年安全生产的前提下，实现了年度经营目标，为所在地的民计民生、污染防治、环境保护、经济发展做出了贡献。下属污水处理和固废处理项目均实现了达标处理、达标排放，下属供水公司均实现了优质供水，并加大力度提升服务品质。公司全面支持水务行业组织发展、发起筹建行业协会；发起、赞助“节约用水、保护水资源”公益宣传活动；在多地水厂设立“环保教育基地”、开展“世界环境日开放活动”；污水厂积极开展“世界环境日开放活动”、“绿色环保校园行”等活动，在提高社会环保意识的同时加强了民众对污水处理事业的理解与支持。公司积极培养行业专业人才，妥善解决社会专业人才的就业；组织公司员工开展各项捐款、帮助困难职工、组织员工参与志愿服务工作等各种方式，获得了宝贵的社会声誉，树立了极具竞争力的公司品牌和市场形象，在国内外拥有广泛的社会影响和良好的公共关系。

2016 年度，公司荣获“水务综合实力引领企业（绿英奖）”、子公司马鞍山首创水务有限责任公司荣获“安全生产先进企业”、“全市政务公开工作优秀单位”；淮南首创水务有限公司荣获“安徽省青年文明号”、“安徽省城乡住建系统首批学雷锋示范点”等。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

**报告期转债累计转股情况**

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	210,307,062	8.73				-210,307,062	-210,307,062	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	210,307,062	8.73				-210,307,062	-210,307,062	0	0
其中：境内非国有法人持股	210,307,062	8.73				-210,307,062	-210,307,062	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,200,000,000	91.27			+2,410,307,062	+210,307,062	+2,620,614,124	4,820,614,124	100.00
1、人民币普通股	2,200,000,000	91.27			+2,410,307,062	+210,307,062	+2,620,614,124	4,820,614,124	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,410,307,062	100.00			+2,410,307,062	0	+2,410,307,062	4,820,614,124	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2015年1月，公司以非公开发行方式向5家特定对象发行了210,307,062股人民币普通股(A股)，发行后公司股本总数为2,410,307,062股，其中限售股210,307,062股，占股本总数的8.73%，无限售条件流通股2,200,000,000股，占股本总数的91.27%；本次限售股上市流通日期为2016年1月25日，上市流通数量为210,307,062股，截至2016年1月25日，公司股份已全部为无限售条件的流通股份。

(2) 2016年5月，公司实施完毕2015年度利润分配及转增股本方案，转增股本后的公司总股本为4,820,614,124股。

##### 3、普通股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

公司2016年4月19日召开的2015年年度股东大会审议通过，决议通过以公司总股本2,410,307,062股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为4,820,614,124股，根据上述股本变动计算得出2016年度基本每股收益为0.1267元，每股净资产为2.0201。

#### 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

公司控股股东首创集团于2016年6月23日通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份，本次增持前，首创华星持有公司14,198,316股，占公司总股本的0.295%，首创集团及首创华星共持有公司2,632,781,734股，占公司总股本的54.615%，本次增持后，首创华星持有公司29,583,258股，占公司总股本的0.61%，首创集团及首创华星共持有公司2,648,166,676股，占公司总股本的54.93%；2016年12月21日，首创集团再次通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份，本次增持计划完成后，首创华星持有公司38,303,258股，占公司总股本的0.79%，首创集团及首创华星共持有公司2,656,886,676股，占公司总股本的55.12%。截至2016年12月31日，首创集团本次增持公司股份计划已完成。在本次增持计划实施期间及法定期限内，首创集团未减持所持有的公司股份。截至报告披露日，首创华星未减持公司股票。

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
财通基金管理有限公司	77,800,000	77,800,000	0	0	非公开发行	2016-01-23
国联安基金管理有限公司	49,750,000	49,750,000	0	0	非公开发行	2016-01-23
招商财富资产管理有限公司	39,250,000	39,250,000	0	0	非公开发行	2016-01-23
东方证券股份有限公司	33,250,000	33,250,000	0	0	非公开发行	2016-01-23
申万菱信（上海）资产管理有限公司	10,257,062	10,257,062	0	0	非公开发行	2016-01-23
合计	210,307,062	210,307,062	0	0	/	/

## 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
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2016年公开发行公司债券	2016-07-05	3.30%	1,000,000,000	2016-07-26	1,000,000,000	2021-07-07
2016年度第一期中期票据	2016-07-21	3.78%	1,000,000,000	2016-07-25	1,000,000,000	2021-07-22

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) 公司普通股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

详见第四节经营情况讨论与分析二、(三)中相关内容。

## (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

截止报告期末普通股股东总数(户)	163,174
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	161,273

### (二) 截止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							
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	1,309,291,709	2,618,583,418	54.32	0	无		国有法人
国联安基金—工商银行—华融信托—华融·海西晟乾3号权益投资集合资金信托计划	49,750,000	99,500,000	2.06	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	35,197,446	70,394,892	1.46	0	未知		其他
全国社保基金—零三组合	40,000,145	68,000,290	1.41	0	未知		其他
东方证券股份有限公司	12,925,773	54,001,500	1.12	0	未知		其他
香港中央结算有限公司	35,588,884	45,056,975	0.93	0	未知		其他
王文学		38,847,354	0.81	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	15,385,500	30,771,000	0.64	0	未知		其他
广东海华投资集团有限公司		22,349,230	0.46	0	未知		其他
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	9,596,598	21,981,196	0.46	0	未知		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	2,618,583,418	人民币普通股	2,618,583,418				
国联安基金—工商银行—华融信托—华融·海西晟乾3号权益投资集合资金信托计划	99,500,000	人民币普通股	99,500,000				
中国证券金融股份有限公司	70,394,892	人民币普通股	70,394,892				
全国社保基金—零三组合	68,000,290	人民币普通股	68,000,290				
东方证券股份有限公司	54,001,500	人民币普通股	54,001,500				
香港中央结算有限公司	45,056,975	人民币普通股	45,056,975				



王文学	38,847,354	人民币普通股	38,847,354
中央汇金资产管理有限责任公司	30,771,000	人民币普通股	30,771,000
广东海华投资集团有限公司	22,349,230	人民币普通股	22,349,230
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	21,981,196	人民币普通股	21,981,196
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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	李爱庆
成立日期	1994 年 10 月 26 日
主要经营业务	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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2016 年末持有首创置业股份有限公司 164,921 万股，占总股本的 54.47%。

###### 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

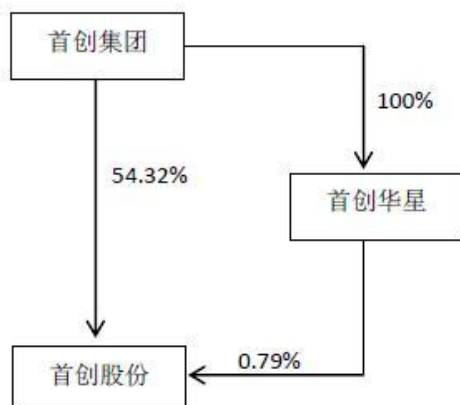
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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	北京市国有资产监督管理委员会
----	----------------

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

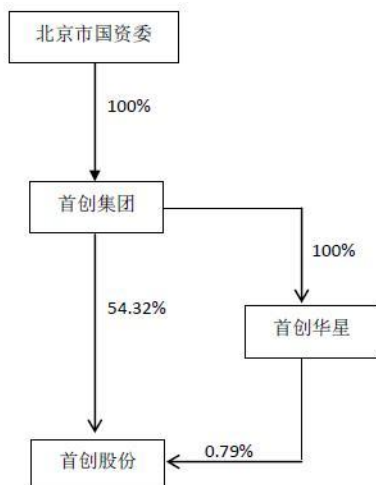
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□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、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

(一) 经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首创股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2014]1430号)核准,公司以非公开发行的方式向5名特定投资者发行了人民币普通股股票210,307,062股,并于2015年1月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续;本次发行的新增股份为有限售条件流通股,5位投资者认购的股票限售期均为12个月,已于2016年1月25日上市流通。

(二) 公司控股股东首创集团于2016年6月23日通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份,本次增持前,首创华星持有公司14,198,316股,占公司总股本的0.295%,首创集团及首创华星共持有公司2,632,781,734股,占公司总股本的54.615%,本次增持后,首创华星持有公司29,583,258股,占公司总股本的0.61%,首创集团及首创华星共持有公司2,648,166,676股,占公司总股本的54.93%;2016年12月21日,首创集团再次通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份,本次增持计划完成后,首创华星持有公司38,303,258股,占公司总股本的0.79%,首创集团及首创华星共持有公司2,656,886,676股,占公司总股本的55.12%。截至2016年12月31日,首创集团本次增持公司股份计划已完成。在本次增持计划实施期间及法定期限内,首创集团未减持所持有的公司股份。截至报告披露日,首创华星未减持公司股票。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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
王 灏	董事长	男	49	2014-12-05	2017-01-09	0	0				是
	董事			2014-12-05	2017-01-25	0	0				
刘永政	董事长	男	48	2017-01-09	2017-12-04	0	0			60.48	否
	董事			2014-12-05	2017-12-04	0	0				
	总经理			2015-09-29	2017-01-09	0	0				
李松平	董事	男	54	2016-04-19	2017-01-25	0	0				是
苏朝晖	董事	男	48	2014-12-05	2017-01-25	0	0				是
吴礼顺	董事	男	41	2015-11-20	2017-12-04	0	0				是
张 军	董事	男	53	2017-01-25	2017-12-04	0	0				是
孙少林	董事	男	55	2017-01-25	2017-12-04	0	0				是
张 萌	董事	女	41	2017-01-25	2017-12-04	0	0				是
冷 克	独立董事	男	70	2014-12-05	2017-12-04	0	0				否
曲久辉	独立董事	男	59	2014-12-05	2017-12-04	0	0			17.65	否
盛希泰	独立董事	男	48	2014-12-05	2017-12-04	0	0			17.65	否
马光远	独立董事	男	44	2014-12-05	2017-12-04	0	0			17.65	否
齐德英	监事会主席	女	55	2014-12-05	2017-01-25	0	0			144.03	否
王瑞林	监事会主席	男	57	2017-01-25	2017-12-04	0	0				是
杨 斌	监事	男	48	2015-11-20	2017-01-25	0	0				是
刘惠斌	监事	男	41	2017-01-25	2017-12-04	0	0				是
洪 欣	监事	男	53	2014-12-05	2017-12-04	0	0			70.67	否
张恒杰	董事	男	56	2014-12-05	2016-07-04	0	0			133.36	否

石祥臣	副总经理	男	55	2014-12-05	2016-06-16	0	0	47.57	否
	党委书记			2005-04-05	2016-05-30	0	0		
	董事			2016-07-04	2017-12-04	0	0		
	党委书记			2016-05-30		0	0		
郭鹏	董事	男	44	2015-11-20	2017-12-04	0	0	124.62	否
	副总经理			2014-12-05	2017-12-04	0	0		
	董事会秘书			2014-12-05	2016-06-16	0	0		
曹国宪	副总经理	男	53	2014-12-05	2017-12-04	0	0	87.58	否
贺文宝	纪委书记	男	47	2012-03-01		0	0	124.59	否
江瀚	副总经理	男	46	2014-12-05	2017-12-04	0	0	129.91	否
李学军	副总经理	男	44	2015-10-30	2017-12-04	0	0	137.03	否
王征戍	副总经理	男	41	2016-06-16	2017-12-04	0	0	42.28	否
邵丽	董事会秘书	女	43	2016-06-16	2017-12-04	0	0	42.54	否
冯涛	财务总监	男	41	2014-12-05	2016-12-19	0	0	124.62	否
郝春梅	财务总监	女	45	2016-12-19	2017-12-04	0	0	66.26	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	1,388.49	/

姓名	主要工作经历
刘永政	硕士，律师资格，证券法律业务资格。曾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；北京首创股份有限公司总经理。现任北京首都创业集团有限公司副总经理。截至报告披露日，任本公司董事长。
吴礼顺	MBA，注册会计师。曾任毕马威华振会计师事务所职员、经理；北京大岳咨询公司总监；北京市基础设施投资有限公司计划财务部副经理、经理。现任北京首都创业集团有限公司副总经理。截至报告披露日，任本公司董事。
张军	博士，高级经济师、高级会计师。曾任北京一商集团资产管理部部长、资源财务部部长；北京一商集团副总经理、总会计师；北京祥龙资产经营公司财务总监。现任北京首都创业集团有限公司财务总监。截至报告披露日，任本公司董事。
孙少林	工程师。曾任陕西师范大学电化教育系教师；航空航天工业部政策法规司主任；航天工业总公司新闻办公室主任、副处长；国务院特区办公室综合司副处长；国务院经济体制改革办公室特区司副处长、产业司处长；国家发展改革委员会体改司处长；北京首都创业集团有限公司战略规划部总经理。现任北京首都创业集团有限公司战略管理总监、战略管理部总经理。截至报告披露日，任本公司董事。
张萌	硕士。曾任北京奥林匹克公园管理委员会发展处副处长；北京首都创业集团有限公司基础设施部副总经理。现任北京首都创业集团有限公司环境产业部总经理。截至报告披露日，任本公司董事。
冷克	大学本科，注册会计师、高级会计师。曾任北京毛纺织厂副厂长；北京纺织工业总公司总经理助理兼办公室主任；北京纺织控股有限责任公司党委常委、董事、副总经理。截至报告披露日，任本公司独立董事。

曲久辉	博士，中国工程院院士、博士生导师。曾任中国科学院生态环境研究中心主任。现任中国科学院生态环境研究中心研究员、国电科技环保集团股份有限公司独立董事、东江环保股份有限公司独立董事、新疆德蓝股份有限公司独立董事、南方中金环境股份有限公司独立董事。截至报告披露日，任本公司独立董事。
盛希泰	硕士。曾任联合证券有限责任公司总裁；华泰联合证券有限责任公司总裁、董事长。现任北京洪泰同创投资管理有限公司创始合伙人、董事、总经理。截至报告披露日，任本公司独立董事。
马光远	博士。曾任北京市境外融投资管理中心法律主管；北京市国有资产经营有限公司高级经理；北京市大成律师事务所律师、合伙人。现任中央电视台财经频道评论员、民建中央经济委员会副主任。现任五矿发展股份有限公司独立董事。截至报告披露日，任本公司独立董事。
王瑞林	硕士，高级经济师、工程师。曾任国家机械工业部生产管理局设备动力处副主任科员；国家物资部机电设备司综合处主任科员；中国物资储运总公司仓储运输部、综合经营部副经理、经理；中国物资储运总公司商贸部本部副部长、部长；中国物资储运总公司商贸一部经理。截至报告披露日，任本公司监事会主席。
刘惠斌	硕士，律师资格、企业法律顾问资格。曾任法院助理审判员；律师事务所合伙人律师；北京首都创业集团有限公司法律部副总经理。现任北京首都创业集团有限公司法律部总经理。截至报告披露日，任本公司监事。
洪欣	研究生。曾就职于北京市旅游商品集团总公司；北京首都创业集团有限公司高级经理；本公司人力资源部总经理；本公司京通快速路管理分公司党总支书记、副总经理。现任本公司新大都饭店副总经理、党委副书记。截至报告披露日，任本公司职工监事。
石祥臣	硕士、高级经济师。曾任太原橡胶厂厂办主任兼人事处处长；双喜轮胎公司常务副总经理；北京首创轮胎有限责任公司总经理；北京首创科技投资有限公司副总经理，北京时代华康医疗设备租赁有限公司董事长。截至报告披露日，任本公司董事、党委书记。
郭鹏	研究生。曾任云南省卷烟销售公司副科长；本公司董事会办公室总经理、董事会秘书。截至报告披露日，任本公司董事、副总经理。
曹国宪	研究生。曾就职河南师范大学外语系、中国科学院国际合作局；曾任北京京放经济发展公司海外事业部经理；北京首都创业集团有限公司总经理办公室副主任。截至报告披露日，任本公司副总经理。
贺文宝	大学本科，曾任北京首都创业集团有限公司高级经理、信息管理部总经理。截至报告披露日，任本公司纪委书记。
江瀚	研究生。曾任公司运营部高级经理；徐州首创水务有限责任公司总经理；本公司办公室主任。截至报告披露日，任本公司副总经理。
李学军	研究生，助理工程师。曾任本公司办公室主任；总经理助理。截至报告披露日，任本公司副总经理。
王征戍	硕士。曾任北京首都创业集团有限公司运营经理；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副总经理。截至报告披露日，任本公司副总经理。
邵丽	博士，律师资格。曾任 Chinaren&Sohu 公司法律顾问；香港交易所北京代表处代表；金杜律师事务所律师；启迪科技服务有限公司董事会秘书兼副总经理。截至报告披露日，任本公司董事会秘书、总法律顾问。
郝春梅	硕士，高级会计师、注册会计师、注册评估师。曾任本公司会计信息部总经理、计划财务部总经理；首创（香港）有限公司副总经理兼财务总监。截至报告披露日，任本公司财务总监。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司于2016年4月19日召开2015年年度股东大会，审议通过了《关于公司聘任董事的议案》，选举李松平先生为公司第六届董事会董事，任期与本届董事会任期相同。

2、公司于2016年6月16日召开第六届董事会2016年度第十三次临时会议，审议通过了《关于公司副总经理变更的议案》，因公司业务发展需要，公司现任董事、副总经理张恒杰先生不再担任公司副总经理一职，公司董事会聘任王征成先生为公司副总经理。

3、公司于2016年6月16日召开第六届董事会2016年度第十三次临时会议，审议通过了《关于公司董事会秘书变更的议案》，因公司业务发展需要，公司现任董事、副总经理、董事会秘书郭鹏先生不再担任公司董事会秘书一职，公司董事会聘任邵丽女士为公司董事会秘书。

4、公司于2016年6月16日召开第六届董事会2016年度第十三次临时会议，审议通过了《关于公司董事变更的议案》，因公司业务发展需要，公司现任董事、副总经理张恒杰先生不再担任公司董事一职，提名石祥臣先生为公司第六届董事会董事候选人，任期与本届董事会任期相同。目前，该议案已经公司2016年7月4日召开的2016年第四次临时股东大会审议通过。

5、公司于2016年12月19日召开第六届董事会2016年度第二十五次临时会议，审议通过了《关于公司财务总监变更的议案》，因工作调整，冯涛先生不再担任公司财务总监，董事会同意聘任郝春梅女士为公司财务总监，任期与本届董事会任期相同。

6、公司于2017年1月9日召开第六届董事会2017年度第一次临时会议，审议通过了《关于公司董事变更的议案》，根据公司发展需要，公司现任董事王灏先生、李松平先生、苏朝晖先生不再担任公司董事，同时王灏先生不再担任公司董事长一职，提名张军先生、孙少林先生、张萌女士为公司第六届董事会董事候选人，任期与本届董事会任期相同。该议案已经公司2017年1月25日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过。

7、公司于2017年1月9日召开第六届董事会2017年度第一次临时会议，审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，同意选举公司现任董事刘永政先生为公司第六届董事会董事长，任期与本届董事会任期相同。根据《公司章程》规定，刘永政先生为公司法定代表人。

8、公司于2017年1月9日召开第六届董事会2017年度第一次临时会议，审议通过了《关于刘永政先生不再担任总经理职务的议案》，根据公司发展需要，刘永政先生不再担任公司总经理职务。

9、公司于2017年1月9日召开第六届监事会2017年度第一次临时会议，审议通过了《关于公司监事变更的议案》，因已达法定退休年龄，齐德英女士不再担任公司监事及监事长一职；因工作原因，杨斌先生不再担任公司监事一职，提名王瑞林先生、刘惠斌先生为公司第六届监事会



监事候选人，任期与本届监事会任期相同。该议案已经公司 2017 年 1 月 25 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2017 年 2 月 3 日召开第六届监事会 2017 年度第二次临时会议，审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》，同意选举王瑞林先生为公司第六届监事会主席。

## (二) 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

## 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

### (一) 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
王 灏	北京首都创业集团有限公司	董事长	2015-05	2016-06
李松平	北京首都创业集团有限公司	总经理	2015-11	
刘永政	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2017-01	
苏朝晖	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2011-08	
吴礼顺	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2013-02	
张 军	北京首都创业集团有限公司	财务总监	2015-12	
孙少林	北京首都创业集团有限公司	战略管理总监	2014-08	
张 萌	北京首都创业集团有限公司	环境产业部总经理	2016-06	
杨 斌	北京首都创业集团有限公司	基础设施部总经理	2015-10	2017-01
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	法律部总经理	2015-10	
冯 涛	北京首都创业集团有限公司	财务管理部副总经理	2016-12	

### (二) 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
王 灏	首创置业股份有限公司	董事长	2015-07	2016-08

	首创（香港）有限公司	董事长	2015-07	2016-11
	首创环境控股有限公司	董事局主席	2015-07	2016-11
李松平	首创经中（天津）投资有限公司	董事长	2016-08	
	首创置业股份有限公司	董事长	2016-08	
刘永政	北京首创资本投资管理有限公司	董事长	2016-11	
	首创新西兰环境治理有限公司	董事	2014-08	
	首创（香港）有限公司	董事、总经理	2015-09	
	首创环境控股有限公司	执行董事	2015-09	
	通用首创水务投资有限公司	董事长	2015-09	2016-11
	北京首创热力股份有限公司	董事	2017-02	
吴礼顺	首创新西兰环境治理有限公司	董事长	2016-11	
	首创环境控股有限公司	董事局主席	2016-11	
	秦皇岛思泰意达科技发展有限公司	董事长	2015-07	
	北京京港地铁有限公司	副董事长	2015-09	
张 军	首创华星国际投资有限公司	董事长	2016-11	
	首创新西兰环境治理有限公司	董事	2016-11	
	北极星投资有限公司	董事	2016-11	
孙少林	首创置业股份有限公司	董事	2016-08	
	钜大国际控股有限公司	董事	2016-11	
张 萌	首创新加坡 ECO 有限公司	董事长	2016-11	
	首创环境控股有限公司	执行董事	2016-11	
	首创新西兰环境治理有限公司	董事	2016-11	
刘惠斌	北京首创金融资产交易信息服务股份有限公司	监事长	2015-11	
杨 斌	北京精诚博桑科技有限公司	董事	2013-09	
	首创环境控股有限公司	执行董事	2016-11	
	首创环境控股有限公司	党委书记	2016-08	
张恒杰	首创新西兰环境治理有限公司	董事	2016-04	
郭 鹏	武汉华信数据系统有限公司	董事长	2016-06	
	首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	董事长	2016-06	
曹国宪	首创环境控股有限公司	执行董事、行政总裁	2011-07	
	首创（香港）有限公司	董事	2011-02	

贺文宝	北京华展汇元信息技术有限公司	执行董事	2016-11	
江瀚	首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	董事长	2015-11	2016-06
	淮南首创水务有限责任公司	董事长	2016-03	
	徐州首创水务有限责任公司	董事长	2016-03	
	北京首创东坝水务有限责任公司	董事长	2016-08	
	徐州慧创环境检测有限责任公司	董事长	2016-01	
	北京首创热力股份有限公司	董事长	2017-02	
李学军	沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	董事长	2015-09	2016-10
	沧州海水淡化(香港)有限公司	董事长	2015-09	2016-10
	深圳水务(集团)有限公司	副董事长	2015-10	
	首创环投控股有限公司	董事长	2016-12	
王征成	宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	董事长	2016-09	
邵丽	水汇环境(天津)股权投资基金管理有限公司	监事	2016-09	
	北京首创热力股份有限公司	监事	2017-02	
冯涛	首创证券有限责任公司	董事	2016-12	
	北京首创东坝水务有限责任公司	董事	2013-08	2016-02
	北京水星环境有限公司	董事	2010-09	2016-06
郝春梅	首创(香港)有限公司	副总经理、财务总监	2012-06	

### 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、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、按照公司《薪酬管理办法》执行；2、按照第五届董事会 2014 年度第一次会议《关于公司管理层薪酬调整方案的议案》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期公司董事、监事和高级管理人员的实际支付报酬为人民币 1,388.49 万元。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 1,388.49 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
王 灏	董事长	离任	工作变动
刘永政	董事长	选举	工作变动
刘永政	总经理	离任	工作变动
李松平	董事	选举	工作变动
李松平	董事	离任	工作变动
苏朝晖	董事	离任	工作变动
张 军	董事	选举	工作变动
孙少林	董事	选举	工作变动
张 萌	董事	选举	工作变动
齐德英	监事会主席	离任	退休
王瑞林	监事会主席	选举	工作变动
杨 斌	监事	离任	工作变动
刘惠斌	监事	选举	工作变动
张恒杰	董事、副总经理、党委书记	离任	工作变动
石祥臣	董事、党委书记	选举	工作变动
郭 鹏	董事会秘书	离任	工作变动
邵 丽	董事会秘书	聘任	工作变动
王征戌	副总经理	聘任	工作变动
冯 涛	财务总监	离任	工作变动
郝春梅	财务总监	聘任	工作变动

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	209
主要子公司在职员工的数量	8,688
在职员工的数量合计	8,897
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	502
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,251
销售人员	1,387
技术人员	1,368
财务人员	338
行政人员	1,553
合计	8,897
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	285
大学本科	1,761
大学专科	3,306
专科以下	3,545
合计	8,897

### (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

公司完善健全培训管理办法，加强内训体系的建设工作，建立内部讲师团队。同时分级制定员工培训计划，培训对象涵盖新入职员工、中高层领导人员及后备高管等，内容以企业文化、业务知识、专业技能、行动学习为主。培训采用内外训相结合的方式。通过培训，提升了员工的职业技能和综合素质，促进了公司经营管理水平的提升，提升了企业凝聚力。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	1,011,988 小时
劳务外包支付的报酬总额	2,125.17 万元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 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》、《上市公司治理准则》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6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、机构和业务方面全面分开。

#### 3、董事及董事会

报告期内，公司共召开了28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、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，审计委员会成员中有一名独立董事是会计专业人士。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，均能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，经控股股东推荐，经公司2015年年度股东大会审议通过，选举李松平为公司第六届董事会董事，任期与本届董事会相同；经控股股东推荐，经公司2016年第四次临时股东大会审议通过，选举石祥臣为公司第六届董事会董事，任期与本届董事会相同，详见公司临2016-043号、临2016-083号公告。

2017年1月9日，经公司第六届董事会2017年度第一次临时会议，审议通过选举刘永政为公司第六届董事会董事长，任期与本届董事会相同，详见公司临2017-004号公告。

2017年1月25日，经公司2017年第一次临时股东大会，审议通过选举张军、孙少林、张萌为公司第六届董事会董事，任期与本届董事会相同，详见公司临2017-011号公告。

#### 4、监事与监事会

报告期内，公司共召开了5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。

2017年1月25日，经公司2017年第一次临时股东大会，审议通过选举王瑞林、刘惠斌为公司第六届监事会监事，任期与本届监事会相同；经公司2017年2月3日召开的第六届监事会2017年度第二次临时会议，同意选举王瑞林为公司第六届监事会主席。详见公司临2017-011、临2017-013号公告。

#### 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，真实、准确、完整地披露有关信息，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。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

#### （二）公司治理建设情况

公司自开展治理专项活动以来，按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。公司按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。

报告期内，公司结合完成工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证“三证合一”工作，以及实施完成2015年度利润分配及转增股本工作的情况，修订了《公司章程》（2016修订）、并已于2016年7月4日经公司2016年第四次临时股东大会审议通过，修订后的《公司章程》已刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）；公司第六届董事会2016

年度第九次临时会议审议通过了《关于公司组织机构调整方案的议案》。通过以上方式，公司进一步完善了公司职能，提高了公司的治理水平。

### （三）内幕知情人登记管理情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕交易，保护投资者的合法权益，公司第五届董事会 2011 年度第二次临时会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已于 2011 年 12 月 27 日刊登在上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，执行内幕信息知情人的登记与备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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
2016 年第一次临时股东大会	2016-03-16	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-03-17
2015 年年度股东大会	2016-04-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-04-20
2016 年第二次临时股东大会	2016-05-30	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-05-31
2016 年第三次临时股东大会	2016-06-24	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-06-25
2016 年第四次临时股东大会	2016-07-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-07-05
2016 年第五次临时股东大会	2016-09-07	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-09-08
2016 年第六次临时股东大会	2016-09-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-09-30

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、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
王 灏		28	28	27	0	0	否	
刘永政		28	28	27	0	0	否	6
李松平		20	20	20	0	0	否	
苏朝晖		28	28	27	0	0	否	
吴礼顺		28	28	27	0	0	否	
冷 克	是	28	28	27	0	0	否	7
曲久辉	是	28	28	27	0	0	否	



盛希泰	是	28	28	27	0	0	否	
马光远	是	28	28	27	0	0	否	
张恒杰		16	16	15	0	0	否	1
石祥臣		12	12	12	0	0	否	
郭鹏		28	28	27	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	28
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	27
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司现有业务中，土地二级开发业务与控股股东北京首都创业集团有限公司存在同业竞争。公司于2012年报时承诺，公司将待相关政策允许时，结合市场情况，在三至五年内逐步解决现存的同业竞争问题。目前，相关承诺正在严格履行中。

对于公司现有的新大都饭店业务，因该业务并非公司的主要业务，且属于充分竞争行业，客户选择时更加注重地点、星级等因素，公司或控股股东无法控制客户对酒店的选择，同时，新大都饭店与控股股东及其子公司所拥有的酒店在所处区域、目标客户群方面存在明显区别。因此，在酒店业务方面，公司与控股股东北京首都创业集团有限公司不存在实质性同业竞争，控股股东也无法通过该业务损害上市公司及上市公司其他股东的利益。

## 七、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

公司已建立起符合现代企业管理的科学的考核评价机制。对高级管理人员的考核由公司董事会薪酬与考核委员会组织实施。公司根据实际情况，并结合企业战略执行情况、企业经营结果和可持续发展，对公司高级管理人员进行综合考评。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第六届董事会 2017 年度第一次会议审议通过了《公司 2016 年度内部控制评价报告》，全文详见 2017 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

受公司委托，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。其出具的公司《2016 年度内部控制审计报告》详见 2017 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
北京首创股份有限公司2016年公开发行公司债券	16首股债	136522	2016-7-5	2021-7-7	10	3.30%	单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,尚未兑付债券利息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司第六届董事会2016年度第一次会议审议通过了《关于公司公开发行公司债券的议案》等相关议案,同意公司申请公开发行期限为不超过5年(含5年)的公司债券,规模不超过人民币10亿元(含10亿元),本次公司债券在经过上海证券交易所预审无异议并获得中国证券监督管理委员会核准后,以一次或分期的形式在中国境内公开发行,具体发行方式提请股东大会授权董事会根据市场情况和公司资金需求情况确定。本次发行事宜已经公司2015年年度股东大会审议通过,2016年6月24日经中国证监会《关于核准北京首创股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可【2016】1405号)核准批复,详见公司发布的临2016-036、043、082号公告。

截至报告披露日,本次公开发行公司债券工作已完成,最终发行规模为人民币10亿元,债券期限为5年,票面利率为3.30%,起息日为2016年7月7日;经中诚信证券评估有限公司综合评定,公司主体信用等级为AAA,本次公司债券信用等级为AAA;本次公开发行公司债券已于2016年7月26日在上海证券交易所上市,债券名称为:北京首创股份有限公司2016年公开发行公司债券;简称:16首股债,上市代码:136522。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	首创证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街115号德胜尚城E座
	联系人	诸葛尚琦、吴峰云、杨冰、闫晋
	联系电话	010-59366138、010-59366137、010-59366047
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路760号安基大厦24楼

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

“16 首股债”募集资金的用途拟全部用于补充流动资金；公司已开立募集资金专项账户，“16 首股债”于 2016 年 7 月完成发行，截止本报告披露日，募集资金已使用完毕，余额为 0 元。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2016 年 5 月，中诚信证券评估有限公司出具了《北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券信用评级报告》，评定北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券信用等级为 AAA，发行主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，详见 2016 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 公布的《北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券信用评级报告》。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

截止本报告披露日，“16 首股债”未设增信机制，偿债计划及其他相关情况与募集说明书一致，未发生重大变化。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

截止本报告披露日，报告期内未召开债券持有人会议。

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“16 首股债”受托管理人为首创证券有限责任公司，截止本报告披露日，已办理完成上市登记，首创证券有限责任公司将严格履行债券受托管理人相关职责。

### 八、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	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润				
流动比率	1.24	1.22	0.02	
速动比率	1.13	0.88	0.25	
资产负债率	65.65%	67.33%	-1.68	

EBITDA 全部债务比				
利息保障倍数				
现金利息保障倍数				
EBITDA 利息保障倍数	3.65	3.99	-0.35	
贷款偿还率	100%	100%		
利息偿付率	100%	100%		

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

项目	兑付本金（元）	兑付利息（元）	兑付时间
超短期融资券	1,000,000,000.00	25,081,967.21	2016-02-09
超短期融资券	500,000,000.00	1,106,557.38	2016-03-02
私募债券	500,000,000.00	28,500,000.00	2016-02-05
中期票据	800,000,000.00	46,320,000.00	2016-06-17
<b>合计</b>	<b>2,800,000,000.00</b>	<b>101,008,524.59</b>	

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期内，公司获得银行新办或续办授信额度 65.5 亿元。截止到 2016 年 12 月 31 日，公司共获得银行授信 241 亿元，已使用授信额度为 23.12 亿元。公司到期的银行贷款均按期偿还，未发生展期和减免的贷款金额。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

截止本报告披露日，公司履行了公司债券募集说明书的相关约定，保护了债券投资者的利益。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

致同审字（2017）第 110ZA3722 号

#### 北京首创股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首创股份有限公司（以下简称首创股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是首创股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，首创股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首创股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 钱斌

中国注册会计师 李丹

中国·北京

二〇一七年三月二十七日

### 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,207,178,708.85	3,920,162,634.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	80,076,202.01	120,593,642.49
衍生金融资产			
应收票据	七、4	41,020,455.79	10,464,000.00
应收账款	七、5	2,059,846,424.20	1,362,184,513.65
预付款项	七、6	4,272,685,274.89	2,179,437,209.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		7,100,259.06	
应收股利	七、8	2,205,989.65	4,411,979.30
其他应收款	七、9	900,511,619.40	1,149,027,089.40
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,192,797,113.26	3,907,268,407.18
划分为持有待售的资产	七、11	10,823,471.21	245,522,004.99
一年内到期的非流动资产	七、12	77,371,862.48	71,877,938.75
其他流动资产	七、13	1,465,817,305.86	1,102,843,736.45
流动资产合计		13,317,434,686.66	14,073,793,156.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	216,666,092.76	192,563,246.39
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	1,597,338,875.16	1,298,145,310.58
长期股权投资	七、17	1,925,044,149.04	1,611,694,558.61
投资性房地产			
固定资产	七、19	4,804,241,662.84	4,648,469,498.58
在建工程	七、20	1,444,467,915.53	973,645,974.89
工程物资	七、21		299,504.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	12,903,828,919.09	10,254,056,210.39
开发支出	七、26	3,412,638.60	4,300,762.79
商誉	七、27	3,000,684,634.20	2,683,212,306.68
长期待摊费用	七、28	23,248,559.75	25,266,543.72
递延所得税资产	七、29	127,862,607.17	107,352,709.83
其他非流动资产	七、30	270,883,234.34	252,400,459.81
非流动资产合计		26,317,679,288.48	22,051,407,086.77
资产总计		39,635,113,975.14	36,125,200,242.78

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	1,017,619,835.00	2,765,269,322.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	359,274.87	23,566,571.45
应付账款	七、35	1,912,483,145.37	1,353,736,805.59
预收款项	七、36	1,201,926,956.65	1,152,989,327.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	178,598,447.83	121,908,373.25
应交税费	七、38	326,445,698.88	222,471,040.90
应付利息	七、39	87,876,087.64	196,577,192.70
应付股利	七、40	59,048,988.41	151,864,648.63
其他应付款	七、41	1,529,281,281.27	1,359,729,353.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债	七、42		144,924,371.86
一年内到期的非流动负债	七、43	2,955,601,511.26	2,997,972,541.68
其他流动负债	七、44	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		10,769,241,227.18	11,491,009,549.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	11,241,323,394.06	8,193,208,927.81
应付债券	七、46	1,693,700,000.00	2,849,360,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	707,571,056.40	540,200,945.51
长期应付职工薪酬	七、48	3,097,968.88	4,176,467.30
专项应付款	七、49	102,820,063.14	102,172,088.16
预计负债	七、50	1,039,764,255.93	722,608,482.60
递延收益	七、51	130,143,333.24	102,930,255.78
递延所得税负债	七、29	332,704,439.52	319,222,653.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,251,124,511.17	12,833,879,821.05
负债合计		26,020,365,738.35	24,324,889,370.67
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	4,820,614,124.00	2,410,307,062.00
其他权益工具	七、54	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	七、54	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	七、55	607,588,336.13	2,943,442,877.97
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-465,443,850.73	-388,311,601.88



专项储备			
盈余公积	七、59	835,256,946.55	784,962,553.85
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,939,994,236.54	1,785,445,758.88
归属于母公司所有者权益合计		9,738,009,792.49	8,535,846,650.82
少数股东权益		3,876,738,444.30	3,264,464,221.29
所有者权益合计		13,614,748,236.79	11,800,310,872.11
负债和所有者权益总计		39,635,113,975.14	36,125,200,242.78

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：郝春梅

会计机构负责人：杨婷

## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		453,256,088.49	831,544,276.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	2,007,975.51	6,212,323.63
预付款项		4,735,062.42	2,251,581.56
应收利息		10,366,021.56	
应收股利		396,901,651.95	521,241,383.43
其他应收款	十七、2	2,951,732,680.06	2,928,249,147.69
存货		2,036,828.70	2,233,344.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		788,932.22	1,027,241.40
其他流动资产		3,350,699,200.00	2,255,113,000.00
流动资产合计		7,172,524,440.91	6,547,872,297.91
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		68,025,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	10,933,966,101.79	8,737,538,864.07
投资性房地产			
固定资产		181,795,798.22	190,631,459.83
在建工程		24,160,270.37	5,431,507.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		859,599,862.48	928,336,233.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,000,000.00	1,302,830.47
递延所得税资产		11,699,854.37	9,750,555.27
其他非流动资产		552,577,400.00	360,507,400.00
非流动资产合计		12,639,824,287.23	10,248,498,850.52
资产总计		19,812,348,728.14	16,796,371,148.43
<b>流动负债:</b>			
短期借款		400,000,000.00	1,010,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,838,833.65	22,051,301.90

预收款项		15,753,049.47	17,932,275.85
应付职工薪酬		53,384,096.32	38,413,049.49
应交税费		26,247,351.72	19,474,483.09
应付利息		59,026,835.96	90,842,851.19
应付股利			
其他应付款		3,847,439,053.76	2,346,852,279.04
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,274,500,000.00	1,462,000,000.00
其他流动负债		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		7,196,189,220.88	6,007,566,240.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,820,748,900.00	943,774,640.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,634,050.54	3,880,175.56
预计负债		245,754,989.31	244,073,504.17
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,070,137,939.85	2,391,728,319.73
负债合计		10,266,327,160.73	8,399,294,560.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,820,614,124.00	2,410,307,062.00
其他权益工具		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		997,772,548.69	3,353,109,097.09
减：库存股			
其他综合收益		30,939,104.81	33,862,506.87
专项储备			
盈余公积		835,256,946.55	784,962,553.85
未分配利润		861,438,843.36	814,835,368.33
所有者权益合计		9,546,021,567.41	8,397,076,588.14
负债和所有者权益总计		19,812,348,728.14	16,796,371,148.43

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：郝春梅

会计机构负责人：杨娉

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,912,040,561.96	7,061,493,505.98
其中:营业收入	七、61	7,912,040,561.96	7,061,493,505.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,527,429,087.20	6,516,073,597.52
其中:营业成本	七、61	5,305,693,725.75	4,780,647,260.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	110,381,090.28	96,450,958.03
销售费用	七、63	44,717,177.54	50,111,554.92
管理费用	七、64	1,252,781,989.69	1,061,102,438.09
财务费用	七、65	753,934,569.70	551,313,477.43
资产减值损失	七、66	59,920,534.24	-23,552,091.11
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67	-21,768,658.30	31,587,816.40
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	310,401,380.15	129,536,902.48
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		106,630,838.35	-6,646,438.75
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		673,244,196.61	706,544,627.34
加:营业外收入	七、69	284,265,425.26	229,216,362.73
其中:非流动资产处置利得	七、69	1,182,650.81	3,749,959.09
减:营业外支出	七、70	8,783,104.52	11,885,823.47
其中:非流动资产处置损失	七、70	3,564,334.34	2,125,528.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		948,726,517.35	923,875,166.60
减:所得税费用	七、71	302,548,576.14	222,487,642.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		646,177,941.21	701,387,524.60
归属于母公司所有者的净利润		610,888,929.66	536,253,358.92
少数股东损益		35,289,011.55	165,134,165.68
六、其他综合收益的税后净额	七、71	-22,005,696.81	-376,433,538.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-77,132,248.85	-317,644,711.64
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	七、71	-77,132,248.85	-317,644,711.64
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	七、71	-2,923,402.06	-884,836.94
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	七、71	-15,096,224.64	-104,227.56
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额	七、71	-59,112,622.15	-316,655,647.14
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		55,126,552.04	-58,788,826.42
七、综合收益总额		624,172,244.40	324,953,986.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		533,756,680.81	218,608,647.28
归属于少数股东的综合收益总额		90,415,563.59	106,345,339.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1267	0.1116
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1267	0.1116

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：郝春梅

会计机构负责人：杨娉

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	505,764,194.07	502,582,452.37
减: 营业成本	十七、4	144,376,140.59	141,175,078.75
税金及附加		16,573,995.98	32,888,722.10
销售费用		26,122,334.90	26,542,982.12
管理费用		212,505,966.82	185,220,768.31
财务费用		153,296,142.91	155,498,170.47
资产减值损失		941,368.07	1,064,436.06
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	444,426,902.35	385,910,636.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		34,071,850.78	-18,926,108.40
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		396,375,147.15	346,102,930.85
加: 营业外收入		140,480,286.21	154,675,875.21
其中: 非流动资产处置利得			36,000.00
减: 营业外支出		705,995.51	4,628,988.13
其中: 非流动资产处置损失		31,307.51	13,210.81
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		536,149,437.85	496,149,817.93
减: 所得税费用		33,205,510.82	21,972,981.41
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		502,943,927.03	474,176,836.52
五、其他综合收益的税后净额		-2,923,402.06	-884,836.94
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,923,402.06	-884,836.94
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-884,836.94
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,923,402.06	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		500,020,524.97	473,291,999.58
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘永政

主管会计工作负责人: 郝春梅

会计机构负责人: 杨娉

## 合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,225,610,728.73	6,239,661,294.08
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		99,898,359.62	39,487,781.54
收到其他与经营活动有关的现金	十七、72	722,329,554.50	493,014,358.84
经营活动现金流入小计		10,047,838,642.85	6,772,163,434.46
购买商品、接受劳务支付的现金		3,374,836,502.25	2,649,040,994.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,537,435,217.23	1,492,547,515.90
支付的各项税费		1,007,883,604.91	584,949,455.51
支付其他与经营活动有关的现金	十七、73	1,169,489,948.34	1,038,900,203.15
经营活动现金流出小计		7,089,645,272.73	5,765,438,168.73
经营活动产生的现金流量净额		2,958,193,370.12	1,006,725,265.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		697,818,620.73	321,434,042.79
取得投资收益收到的现金		195,812,634.18	173,047,785.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,308,850.02	11,597,262.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,135,540,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	十七、73	622,921,374.02	105,784,897.01
投资活动现金流入小计		1,521,861,478.95	1,747,404,487.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,462,251,282.77	2,467,037,222.15
投资支付的现金		792,713,994.31	1,031,809,819.77

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		102,902,114.06	3,360,939,835.26
支付其他与投资活动有关的现金		51,871,900.82	500,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,409,739,291.96	7,359,786,877.18
投资活动产生的现金流量净额		-3,887,877,813.01	-5,612,382,390.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,552,534,469.00	3,952,716,828.76
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		552,534,469.00	898,016,833.02
取得借款收到的现金		8,438,625,707.08	8,731,398,300.98
发行债券收到的现金		3,000,000,000.00	1,624,664,480.00
收到其他与筹资活动有关的现金	十七、73	67,609,096.40	19,452,325.67
筹资活动现金流入小计		13,058,769,272.48	14,328,231,935.41
偿还债务支付的现金		11,646,152,698.15	8,050,947,892.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,578,717,909.88	1,139,919,301.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		282,944,785.38	110,076,686.01
支付其他与筹资活动有关的现金	十七、73	73,287,905.61	123,724,700.24
筹资活动现金流出小计		13,298,158,513.64	9,314,591,894.25
筹资活动产生的现金流量净额		-239,389,241.16	5,013,640,041.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		43,420,853.74	-20,155,850.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,125,652,830.31	387,827,066.26
加：期初现金及现金等价物余额		3,814,209,360.14	3,426,382,293.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,688,556,529.83	3,814,209,360.14

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：郝春梅

会计机构负责人：杨娉



## 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		531,150,915.09	502,026,896.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,115,631,098.34	2,133,700,504.49
经营活动现金流入小计		3,646,782,013.43	2,635,727,401.17
购买商品、接受劳务支付的现金		46,841,364.90	39,690,216.02
支付给职工以及为职工支付的现金		161,776,641.69	156,357,727.66
支付的各项税费		64,680,369.38	63,777,387.35
支付其他与经营活动有关的现金		2,016,454,163.01	2,082,028,618.85
经营活动现金流出小计		2,289,752,538.98	2,341,853,949.88
经营活动产生的现金流量净额		1,357,029,474.45	293,873,451.29
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		65,660,948.00	992,730,700.00
取得投资收益收到的现金		531,429,020.55	505,137,426.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			36,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,135,540,500.00
收到其他与投资活动有关的现金		620,899,015.60	75,107,367.79
投资活动现金流入小计		1,217,988,984.15	2,708,551,994.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,972,948.38	25,713,981.08
投资支付的现金		3,516,650,423.40	4,713,622,924.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			170,984,587.93
支付其他与投资活动有关的现金			500,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,545,623,371.78	5,410,321,493.61
投资活动产生的现金流量净额		-2,327,634,387.63	-2,701,769,498.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000,000.00	3,054,699,995.74
取得借款收到的现金		4,380,000,000.00	3,831,169,000.00
发行债券收到的现金		3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,337,400.00	3,824,630.92
筹资活动现金流入小计		8,381,337,400.00	7,889,693,626.66
偿还债务支付的现金		7,040,322,090.00	5,074,636,910.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		717,585,379.50	688,715,810.77
支付其他与筹资活动有关的现金		31,113,348.92	57,829,567.21
筹资活动现金流出小计		7,789,020,818.42	5,821,182,287.98
筹资活动产生的现金流量净额		592,316,581.58	2,068,511,338.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>		144.05	

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-378,288,187.55	-339,384,708.92
加：期初现金及现金等价物余额		831,544,276.04	1,170,928,984.96
六、期末现金及现金等价物余额		453,256,088.49	831,544,276.04

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：郝春梅

会计机构负责人：杨娉

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		2,943,442,877.97		-388,311,601.88		784,962,553.85		1,785,445,758.88	3,264,464,221.29	11,800,310,872.11
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		2,943,442,877.97		-388,311,601.88		784,962,553.85		1,785,445,758.88	3,264,464,221.29	11,800,310,872.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		-2,335,854,541.84		-77,132,248.85		50,294,392.70		154,548,477.66	612,274,223.01	1,814,437,364.68
(一) 综合收益总额							-77,132,248.85				610,888,929.66	90,415,563.59	624,172,244.40
(二) 所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		74,452,520.16							711,770,989.44	1,786,223,509.60
1. 股东投入的普通股												711,770,989.44	711,770,989.44
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00										1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					74,452,520.16								74,452,520.16
(三) 利润分配									50,294,392.70		-456,340,452.00	-189,912,330.02	-595,958,389.32
1. 提取盈余公积									50,294,392.70		-50,294,392.70		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-361,546,059.30	-189,912,330.02	-551,458,389.32
4. 其他											-44,500,000.00		-44,500,000.00
(四) 所有者权益内部	2,410,307,062.00				-2,410,307,062.00								

结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)	2,410,307,062.00			-2,410,307,062.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	4,820,614,124.00		2,000,000,000.00	607,588,336.13		-465,443,850.73		835,256,946.55		1,939,994,236.54	3,876,738,444.30	13,614,748,236.79

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,200,000,000.00				1,695,141,689.39		-70,666,890.24		737,544,870.20		1,685,309,592.37	2,225,867,981.14	8,473,197,242.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,200,000,000.00				1,695,141,689.39		-70,666,890.24		737,544,870.20		1,685,309,592.37	2,225,867,981.14	8,473,197,242.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	210,307,062.00		1,000,000,000.00		1,248,301,188.58		-317,644,711.64		47,417,683.65		100,136,166.51	1,038,596,240.15	3,327,113,629.25
（一）综合收益总额							-317,644,711.64				536,253,358.92	106,345,339.26	324,953,986.54
（二）所有者投入和减少资本	210,307,062.00		1,000,000,000.00		1,248,301,188.58							980,009,949.37	3,438,618,199.95
1. 股东投入的普通股	210,307,062.00				1,806,436,460.39							980,009,949.37	2,996,753,471.76
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00										1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-558,135,271.81								-558,135,271.81
（三）利润分配									47,417,683.65		-408,963,742.95	-47,759,048.48	-409,305,107.78
1. 提取盈余公积									47,417,683.65		-47,417,683.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-361,546,059.30	-47,759,048.48	-409,305,107.78
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他										-27,153,449.46		-27,153,449.46	
四、本期期末余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		2,943,442,877.97		-388,311,601.88		784,962,553.85		1,785,445,758.88	3,264,464,221.29	11,800,310,872.11

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：郝春梅

会计机构负责人：杨婷

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		3,353,109,097.09		33,862,506.87		784,962,553.85	814,835,368.33	8,397,076,588.14
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		3,353,109,097.09		33,862,506.87		784,962,553.85	814,835,368.33	8,397,076,588.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		-2,355,336,548.40		-2,923,402.06		50,294,392.70	46,603,475.03	1,148,944,979.27
(一) 综合收益总额							-2,923,402.06			502,943,927.03	500,020,524.97
(二) 所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00		54,970,513.60						1,054,970,513.60
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					54,970,513.60						54,970,513.60
(三) 利润分配									50,294,392.70	-456,340,452.00	-406,046,059.30
1. 提取盈余公积									50,294,392.70	-50,294,392.70	
2. 对所有者(或股东)的分配										-361,546,059.30	-361,546,059.30
3. 其他										-44,500,000.00	-44,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转	2,410,307,062.00				-2,410,307,062.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,410,307,062.00				-2,410,307,062.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	4,820,614,124.00		2,000,000,000.00		997,772,548.69		30,939,104.81		835,256,946.55	861,438,843.36	9,546,021,567.41



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,200,000,000.00				1,550,483,074.18		34,747,343.81		737,544,870.20	749,622,274.76	5,272,397,562.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,200,000,000.00				1,550,483,074.18		34,747,343.81		737,544,870.20	749,622,274.76	5,272,397,562.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	210,307,062.00		1,000,000,000.00		1,802,626,022.91		-884,836.94		47,417,683.65	65,213,093.57	3,124,679,025.19
（一）综合收益总额							-884,836.94			474,176,836.52	473,291,999.58
（二）所有者投入和减少资本	210,307,062.00		1,000,000,000.00		1,802,626,022.91						3,012,933,084.91
1. 股东投入的普通股	210,307,062.00				1,802,626,022.91						2,012,933,084.91
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									47,417,683.65	-408,963,742.95	-361,546,059.30
1. 提取盈余公积									47,417,683.65	-47,417,683.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-361,546,059.30	-361,546,059.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		3,353,109,097.09		33,862,506.87		784,962,553.85	814,835,368.33	8,397,076,588.14

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：郝春梅

会计机构负责人：杨婷

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京首创股份有限公司（以下简称“本公司”）系经北京市人民政府京政函[1999]105号文件批准，由北京首都创业集团有限公司、北京市国有资产经营公司、北京旅游集团有限责任公司、北京市综合投资公司及北京国际电力开发投资公司共同发起设立的股份有限公司，于1999年8月31日领取注册号为110000000851865的企业法人营业执照。本公司原注册资本80000万元，原股本总数80000万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）27号文批准，本公司于2000年4月5日至4月14日向社会公开发行人民币普通股30000万股，每股发行价8.98元，募集资金269400万元。

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1430号文核准，公司于2015年1月19日非公开发行人民币普通股21030.71万股，每股发行价9.77元，募集资金205470万元，本次发行后公司注册资本变更为241030.71万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2015）第110ZC0016号验资报告验证。

2016年4月19日本公司召开2015年年度股东大会，决议通过以公司总股本2,410,307,062股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为4,820,614,124股。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第110ZA0607号验资报告验证。

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

本公司经批准的经营范围：公用基础设施的投资及投资管理；高科技产品的技术开发、咨询、转让、服务、培训；房地产项目开发及销售；物业管理；投资咨询；住宿、餐饮等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会2017年度第一次会议于2017年3月27日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团以“控制”为合并范围，包括子公司马鞍山首创水务有限责任公司、北京水星环境有限公司、首创（香港）有限公司等81家公司，详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点确定应收款项坏账准备、固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策参见相关明细。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定港币等为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

## 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (3) 金融负债分类和计量



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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。。

## (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
  - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
  - ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
  - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
  - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
  - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
    - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
    - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
  - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
  - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。
- 低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (7) 金融资产转移

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

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

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

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 2000 万元（含 2000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	5	5

3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、物料用品、工程劳务成本、低值易耗品、开发成本、开发产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

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

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度主要采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的高誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决

权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率详见上表。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

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

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

(6) 大修理费用

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

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值计提方法见附注五、22。

## 18. 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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法



专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、商标权等。

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

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

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

适用 不适用

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

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

**25. 预计负债**

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**(1) 金融负债与权益工具的区分**

本集团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，结合金融资产、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资产、金融负债或权益工具。

**(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理**

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。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作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；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。

本集团发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

**28. 收入**

适用 不适用

**(1) 一般原则**

### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### ④建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## (2) 收入确认的具体方法

本公司主要从事水处理及固废处理、高速路、土地一二级开发等业务。

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。

高速路通行费收入：采取预收方式收取车辆通行费的在提供劳务时确认；采取现金方式收取车辆通行费的于收取现金提供劳务时确认。

土地一级开发收入：根据甲方确认开发进度，以完工百分比法确认合同收入和费用。

土地二级开发收入：所售地产项目已完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件；与购买方签订正式销售合同；取得了购买方按销售合同约定交付房产的付款证明；已与购买方办理房产交接或其他类似手续。

## 29. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 31. 租赁

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

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人：本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人：本公司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；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人：在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人：在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

#### 商誉减值

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

#### 递延所得税资产

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

#### 建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

### 33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《增值税会计处理规定》(财会(2016)22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。		税金及附加 36,831,308.08 管理费用 -36,831,308.08

#### (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

### 34. 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	应税收入	3%、5%、6%、11%或17%
营业税	应税收入	3%或5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%或7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%或28%

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
BCG NZ Investment Holding Limited(Hong Kong)	16.5%
Waste Management NZ Limited	28%
ECO INDUSTRIAL ENVIRONMENTALENGINEERING PTE LTD	17%

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1)根据国家税务总局国税函[2000]185号文件规定,本公司取得的京通快速路补贴收入,在计算企业所得税时进行纳税调减。

(2)根据2008年1月1日起实行的《中华人民共和国所得税法实施条例》,企业从事污水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。

(3) 自 2015 年 7 月 1 日起, 根据财税〔2015〕78 号《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》, 本公司污水处理和垃圾处理收入开始征收增值税, 对其增值税实际税负的 70% 部分实行即征即退政策。

(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。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。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	881,329.67	1,135,168.40
银行存款	2,669,135,623.40	3,808,051,160.08
其他货币资金	537,161,755.78	110,976,306.32
合计	3,207,178,708.85	3,920,162,634.80
其中: 存放在境外的款项总额	445,112,427.56	868,767,008.35

其他说明

①期末, 本公司银行存款中无财务公司存款;

②期末, 本公司除因各类保证金以及其他冻结款项小计 518,622,179.02 元外, 无其他对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	80,076,202.01	120,593,642.49
其中: 债务工具投资		
权益工具投资	80,076,202.01	120,593,642.49
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	80,076,202.01	120,593,642.49

### 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	41,020,455.79	10,464,000.00
商业承兑票据		
合计	41,020,455.79	10,464,000.00

**(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	6,976,627.19	
商业承兑票据		
合计	6,976,627.19	

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,241,006,473.61	59.10	4,765,924.35	0.38	1,236,240,549.26	578,909,449.95	40.96	3,094,470.92	0.53	575,814,979.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	566,618,085.67	26.98	28,499,464.56	5.03	538,118,621.11	571,189,597.67	40.42	42,706,927.80	7.48	528,482,669.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	292,333,164.33	13.92	6,845,910.50	2.34	285,487,253.83	263,066,880.89	18.62	5,180,016.14	1.97	257,886,864.75
合计	2,099,957,723.61	/	40,111,299.41	/	2,059,846,424.20	1,413,165,928.51	/	50,981,414.86	/	1,362,184,513.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收海口市西海岸南片区土地一级开发款	365,340,696.47			
环保部废弃电器电子产品处理基金	331,792,441.76			
应收包头自来水费	99,937,324.40			
中国水利水电第八工程局有限公司	68,829,400.00			
应收铁岭污水处理费	64,145,366.00	468,723.80		预计可收回金额减少
应收开原污水处理费	63,622,040.00	1,437,772.00		预计可收回金额减少
应收呼和浩特污水处理费	60,946,112.51			
应收安阳市污水处理费	54,546,485.40	786,044.41		预计可收回金额减少
应收北京市通州区台湖镇污水处理费	34,179,415.16			
应收安阳县污水处理费	28,975,354.00	1,061,338.40		预计可收回金额减少
应收东明县污水处理费	24,505,600.00	105,320.00		预计可收回金额减少
应收北京通州区永顺镇污水处理费	22,303,299.03			
应收惠东污水处理费	21,882,938.88	906,725.74		预计可收回金额减少
合计	1,241,006,473.61	4,765,924.35	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	468,185,715.33		
1 至 2 年	45,940,932.83	2,297,046.67	5.00
2 至 3 年	10,934,156.44	546,707.82	5.00
3 年以上			
3 至 4 年	11,276,792.55	2,255,358.54	20.00
4 至 5 年	8,600,171.20	1,720,034.21	20.00
5 年以上	21,680,317.32	21,680,317.32	100.00
合计	566,618,085.67	28,499,464.56	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,452,737.56 元。本期坏账准备汇率变动金额 1,001,446.96 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
	9,452,737.56	
合计	9,452,737.56	/

**(3). 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	2,418,824.85

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

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 930,045,228.63 元，占应收账款期末余额合计数的比例 44.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 468,723.80 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、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	2,965,233,333.01	69.40	1,850,329,485.78	84.90
1 至 2 年	1,129,790,337.69	26.44	251,934,253.77	11.56
2 至 3 年	120,510,840.00	2.82	9,383,730.93	0.43
3 年以上	57,150,764.19	1.34	67,789,738.52	3.11
合计	4,272,685,274.89	100.00	2,179,437,209.00	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:

账龄超过 1 年的重要预付款项, 主要为尚未完工的预付 BOT 等项目工程款。

**(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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,229,381,347.27 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 28.77%。

其他说明

适用 不适用

**7、 应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收理财利息	7,100,259.06	
合计	7,100,259.06	

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**8、 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
宝鸡创威水务有限责任公司	2,205,989.65	4,411,979.30
合计	2,205,989.65	4,411,979.30

**(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
宝鸡创威水务有限责任公司	2,205,989.65	2-3年	资金紧张	否
合计	2,205,989.65	/	/	/

其他说明:

适用 不适用

**9、 其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露**

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	533,388,064.54	53.99	29,125,645.86	5.46	504,262,418.68	867,397,669.91	72.07	--	--	867,397,669.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	448,335,026.19	45.38	52,085,825.47	11.62	396,249,200.72	334,809,069.63	27.81	53,179,650.14	15.88	281,629,419.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,197,962.08	0.63	6,197,962.08	100.00	-	1,500,000.00	0.12	1,500,000.00	100.00	--
合计	987,921,052.81	/	87,409,433.41	/	900,511,619.40	1,203,706,739.54	/	54,679,650.14	/	1,149,027,089.40

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收海口行政中心工程款	165,927,207.66			
江苏青石置业有限公司	97,305,102.77			
北京兴安苑环境技术有限公司	66,000,000.00			
衡阳市住房和城乡建设局	64,970,000.00			
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	41,056,855.66			
深圳粤能环保再生能源有限公司	39,140,856.95			
杭州固量科技有限公司	29,862,395.64			
上海百玛士绿色能源有限公司	29,125,645.86	29,125,645.86	100.00	预计收回可能性较低
合计	533,388,064.54	29,125,645.86	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	360,136,048.08	--	
1 至 2 年	20,974,180.55	1,048,709.04	5.00
2 至 3 年	11,167,759.76	558,387.98	5.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,425,305.49	685,061.10	20.00
4 至 5 年	3,547,581.21	709,516.25	20.00
5 年以上	49,084,151.10	49,084,151.10	100.00
合计	448,335,026.19	52,085,825.47	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 36,295,117.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,043,806.59 元。本期合并范围变动和汇率变动增加坏账准备金额 478,472.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
	4,043,806.59	
合计	4,043,806.59	/

#### (3). 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

#### (4). 其他应收款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
保证金、押金	213,149,496.39	900,601,625.33
备用金	6,295,922.81	5,988,359.68
其他往来款小计	768,475,633.61	297,116,754.53

合计	987,921,052.81	1,203,706,739.54
----	----------------	------------------

## (5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收海口行政中心工程款	代建款	165,927,207.66	1-2 年	16.80	
江苏青石置业有限公司	往来款	97,305,102.77	1 年以内	9.85	
北京兴安苑环境技术有限公司	股权转让款	66,000,000.00	1 年以内	6.68	
衡阳市住房和城乡建设局	投标保证金	64,970,000.00	1 年以内	6.58	
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	往来款	41,056,855.66	1 年以内	4.16	
合计	/	435,259,166.09	/	44.07	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,993,023.48	25,060.36	51,967,963.12	40,372,388.12	114,412.80	40,257,975.32
在产品	6,461,368.32		6,461,368.32	60,717,078.37		60,717,078.37
库存商品	31,903,470.39	101,403.59	31,802,066.80	35,037,145.89	101,403.59	34,935,742.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	102,886,937.05		102,886,937.05	2,016,194,470.95		2,016,194,470.95
物料用品	6,853,740.92	215,753.85	6,637,987.07	6,744,031.36	215,753.85	6,528,277.51
工程劳务成本	371,041,308.91	-	371,041,308.91	303,340,261.03		303,340,261.03



低值易耗品	2,592,336.46	82,587.71	2,509,748.75	2,758,891.17	82,587.71	2,676,303.46
开发成本	306,364,496.78	--	306,364,496.78	1,154,025,606.96		1,154,025,606.96
开发产品	313,125,236.46		313,125,236.46	288,592,691.28		288,592,691.28
合计	1,193,221,918.77	424,805.51	1,192,797,113.26	3,907,782,565.13	514,157.95	3,907,268,407.18

## (2). 存货跌价准备

√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	114,412.80			89,352.44		25,060.36
在产品						
库存商品	101,403.59					101,403.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物料用品	215,753.85					215,753.85
低值易耗品	82,587.71					82,587.71
合计	514,157.95			89,352.44		424,805.51

存货跌价准备（续）

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	处理部分已计提准备的原材料
库存商品	预计可收回金额低于账面金额	
物料用品	存在残次现象	
低值易耗品	存在残次现象	

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

存货期末余额中含有借款费用资本化金额 114,304,453.24 元。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	98,422,591.93
累计已确认毛利	37,742,837.88
减：预计损失	
已办理结算的金额	33,278,492.76
建造合同形成的已完工未结算资产	102,886,937.05

其他说明

□适用 √不适用

**11、划分为持有待售的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的非流动资产	10,823,471.21	10,823,471.21		2017年12月31日
划分为持有待售的处置组中的资产				
合计	10,823,471.21	10,823,471.21		/

其他说明：

划分为持有待售的非流动资产为本公司之子公司首创（香港）有限公司之子公司 BCG NZ Investment Holding Limited（新西兰公司）根据经营需要决定出售部分垃圾处理使用的车辆等资产。于2016年12月31日，BCG NZ Investment Holding Limited（新西兰公司）已经签署了不可撤销的转让协议，并将在2017年12月31日前完成出售。

**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
1年内到期的长期应收款	55,547,880.00	55,547,880.00
1年内摊销的长期待摊费用	21,823,982.48	16,330,058.75
合计	77,371,862.48	71,877,938.75

**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
待抵扣进项税	82,438,855.14	35,529,807.70
预缴所得税	6,240,415.93	7,418,728.07
待认证进项税额	1,393,214.79	
增值税留抵税额	820.00	
委托贷款	375,744,000.00	285,744,000.00
理财产品	1,000,000,000.00	774,151,200.68
合计	1,465,817,305.86	1,102,843,736.45

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	664,056,144.40	447,390,051.64	216,666,092.76	622,363,246.39	429,800,000.00	192,563,246.39
按公允价值计量的	101,435,901.45		101,435,901.45	124,481,987.35		124,481,987.35
按成本计量的	562,620,242.95	447,390,051.64	115,230,191.31	497,881,259.04	429,800,000.00	68,081,259.04

合计	664,056,144.40	447,390,051.64	216,666,092.76	622,363,246.39	429,800,000.00	192,563,246.39
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	119,314,376.72		119,314,376.72
公允价值	101,435,901.45		101,435,901.45
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-17,878,475.27		-17,878,475.27
已计提减值金额			

说明：可供出售权益工具的公允价值主要是根据证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京速通科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00	
南方证券股份有限公司	396,000,000.00			396,000,000.00	396,000,000.00			396,000,000.00	10.00	
北京首创金融资产交易信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	
徐州淮海商业银行有限公司	300,000.00			300,000.00					0.08	
君图国际控股公司	6,283,350.00	425,475.00		6,708,825.00					15.00	
中国吴汉集团有限公司	25,133,400.00	1,701,900.00	9,245,248.36	17,590,051.64		17,590,051.64		17,590,051.64	3.83	
绿源（北京）环保设备股份有限公司	778,063.04	52,686.27		830,749.31					15.00	
首创环保建设（香港）有限公司	586,446.00	39,711.00		626,157.00					20.00	
上海百玛士绿色能源有限公司	33,800,000.00			33,800,000.00	33,800,000.00			33,800,000.00	33.80	
浙江开创环保科技股份有限公司		27,625,000.00		27,625,000.00					19.00	
北京水务基金管理有限公司		400,000.00		400,000.00					4.00	
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）		25,000,000.00		25,000,000.00					8.20	
北京市一清百玛士绿色能源有限公司		18,739,460.00		18,739,460.00					20.00	
合计	497,881,259.04	73,984,232.27	9,245,248.36	562,620,242.95	429,800,000.00	17,590,051.64	-	447,390,051.64	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	429,800,000.00		429,800,000.00
本期计提	17,590,051.64		17,590,051.64
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	447,390,051.64		447,390,051.64

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□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	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售 商品							
分期收款提供 劳务	326,987,975.29		326,987,975.29	328,862,453.77		328,862,453.77	
BOT 特许经营权 金融资产模式	1,280,598,779.87		1,280,598,779.87	981,581,087.88		981,581,087.88	
其他	134,900,000.00	89,600,000.00	45,300,000.00	132,849,648.93	89,600,000.00	43,249,648.93	
小计	1,742,486,755.16	89,600,000.00	1,652,886,755.16	1,443,293,190.58	89,600,000.00	1,353,693,190.58	
减：1 年内到期的 长期应收款	-55,547,880.00		-55,547,880.00	-55,547,880.00		-55,547,880.00	
合计	1,686,938,875.16	89,600,000.00	1,597,338,875.16	1,387,745,310.58	89,600,000.00	1,298,145,310.58	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

长期应收款逾期情况分析

逾期	期末数	期初数
1 年以内		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	129,650,000.00	129,650,000.00
合计	129,650,000.00	129,650,000.00

说明：逾期款项为南昌百玛士绿色能源环保有限公司支付城建院总承包协议款项，已根据可回收性计提了准备 8,960 万元。

## 17、长期股权投资

√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		
一、合营企业										
通用首创水务投资有限公司	827,548,840.26			20,886,126.49	52,047,111.54					900,482,078.29
北京首创爱思考投资管理有限公司	1,855,797.59			-101,012.27						1,754,785.32
秦皇岛首创水务有限责任公司	67,500,379.08		65,660,948.00	-1,839,431.08						
苏州嘉净海风龙泵业有限公司	1,248,153.46			44,456.64						1,292,610.10
MidwestDispos alsLimited	73,944,799.35			9,004,437.52					-6,691,757.68	89,640,994.55
Pikes Point Transfer Station Limited				777,967.28					267,613.34	510,353.94
TranswasteCant erburyLimited	344,722,814.72			55,585,983.66			53,969,207.50		-28,282,822.06	374,622,412.94
DanielsSharpsm artNewZealand Limited	1,471,539.09			-385,581.02					-105,868.89	1,191,826.96
ECO-Mastermel t Pte Ltd		4,862,440.00		-67,378.62						4,795,061.38
小计	1,318,292,323.55	4,862,440.00	65,660,948.00	83,905,568.60	52,047,111.54		53,969,207.50		-34,812,835.29	1,374,290,123.48
二、联营企业										
青岛首创瑞海水务有限公司	92,368,475.13			8,006,515.65						100,374,990.78

渭南通创水务运营有限责任公司	3,539,949.65			401,760.32						3,941,709.97	
天津水与燃气信息技术开发有限公司	1,007,607.82			53,317.04			11,217.14			1,049,707.72	
云南城港贸易有限公司	9,656,177.46		9,656,177.46								
深圳粤能环保再生能源有限公司	76,360,827.18	8,485,482.00		7,005,130.98			7,774,497.73			84,076,942.43	
锐添国际融资租赁有限公司	90,502,128.90			-367,418.55						90,134,710.35	
常州联合锅炉容器有限公司	19,967,068.92							19,967,068.92			19,967,068.92
武汉华信数据系统有限公司		51,110,000.00		2,037,680.36						53,147,680.36	
山西省改善城市人居环境投资引导基金		210,000,000.00		6,142,777.35						216,142,777.35	
北京蓝洁利德环境科技有限公司		1,740,000.00		-55,602.29						1,684,397.71	
苏州苏水农村水务有限公司		700,000.00		-498,891.11						201,108.89	
小计	293,402,235.06	272,035,482.00	9,656,177.46	22,725,269.75			7,785,714.87	19,967,068.92		550,754,025.56	19,967,068.92
合计	1,611,694,558.61	276,897,922.00	75,317,125.46	106,630,838.35		52,047,111.54	61,754,922.37	19,967,068.92	-34,812,835.29	1,925,044,149.04	19,967,068.92

其他说明

其他本期主要是汇率变动。



**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、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	3,280,865,268.05	2,114,565,279.31	1,076,050,240.95	403,226,193.29	6,874,706,981.60
2. 本期增加金额	197,852,614.23	387,844,606.90	47,813,553.40	50,238,083.66	683,748,858.19
(1) 购置	9,851,041.46	73,444,980.54	11,422,572.12	35,614,949.60	130,333,543.72
(2) 在建工程转入	103,806,776.58	229,438,584.04	29,708,954.96	13,281,784.41	376,236,099.99
(3) 企业合并增加	15,816,795.02	12,441,718.29	--	359,651.66	28,618,164.97
(4) 其他增加	68,378,001.17	72,519,324.03	6,682,026.32	981,697.99	148,561,049.51
3. 本期减少金额	7,654,781.99	44,675,657.25	1,762,260.00	11,105,380.89	65,198,080.13
(1) 处置或报废	2,352,002.79	41,675,657.25	1,762,260.00	10,194,317.90	55,984,237.94
(2) 合并减少	--	--	--	911,062.99	911,062.99
(3) 其他减少	5,302,779.20	3,000,000.00	-	-	8,302,779.20
4. 期末余额	3,471,063,100.29	2,457,734,228.96	1,122,101,534.35	442,358,896.06	7,493,257,759.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	830,812,074.34	850,881,997.19	296,612,770.82	247,930,640.67	2,226,237,483.02
2. 本期增加金额	158,902,880.61	271,238,343.38	46,343,564.92	35,349,140.59	511,833,929.50
(1) 计提	149,054,897.72	251,375,236.85	46,343,564.92	34,651,473.00	481,425,172.49
(2) 合并增加	--	--	--		
(3) 其他增加	9,847,982.89	19,863,106.53		697,667.59	30,408,757.01
3. 本期减少金额	1,161,451.51	36,080,847.61	1,587,763.96	10,225,252.62	49,055,315.70
(1) 处置或报废	1,035,521.11	35,178,366.61	1,587,763.96	9,364,423.63	47,166,075.31
(2) 本期转出	--	--	--	860,828.99	860,828.99
(3) 其他减少	125,930.40	902,481.00	-	-	1,028,411.40
4. 期末余额	988,553,503.44	1,086,039,492.96	341,368,571.78	273,054,528.64	2,689,016,096.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,482,509,596.85	1,371,694,736.00	780,732,962.57	169,304,367.42	4,804,241,662.84
2. 期初账面价值	2,450,053,193.71	1,263,683,282.12	779,437,470.13	155,295,552.62	4,648,469,498.58

抵押、担保的固定资产情况详见短期借款、长期借款附注。

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 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	24,639,025.18

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司之分公司新大都饭店二期房屋建筑物原值	7,849	房产证正在办理中
余姚首创水务有限公司房屋建筑物原值	3,409	房产证正在办理中
临沂首创水务有限公司房屋建筑物原值	332	房产证正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司房屋建筑物原值	2,531	房产证正在办理中
淮南首创水务有限责任公司房屋建筑物原值	3,228	房产证正在办理中
首创环境控股有限公司房屋建筑物原值	1,769	房产证正在办理中
包头首创水务有限责任公司房屋建筑物原值	7,109	房产证正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司房屋建筑物原值	11,199	房产证正在办理中
包头首创城市制水有限公司房屋建筑物原值	3,229	房产证正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司房屋建筑物原值	6,792	房产证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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
铜陵技改和管网工程	71,649,168.00		71,649,168.00	37,720,020.08		37,720,020.08
马鞍山技改和管网工程	4,162,905.57		4,162,905.57	19,024,882.46		19,024,882.46
北戴河西部水厂及引配水工程 PPP 项目	227,532,703.45		227,532,703.45			
徐州管网工程	38,645,109.38		38,645,109.38	36,772,192.26		36,772,192.26
淮南技改和管网工程	25,282,454.65		25,282,454.65	46,615,364.34		46,615,364.34
临猗供水一体化工程	1,511,166.00		1,511,166.00	22,662,098.17		22,662,098.17
马鞍山港润供水工程	36,564,977.15		36,564,977.15	25,522,363.85		25,522,363.85
东营污水处理厂升级改造工程	143,762,080.41		143,762,080.41	128,725,718.48		128,725,718.48

盘锦自来水工程	109,711,290.00		109,711,290.00	111,072,269.32		111,072,269.32
淮南山南新区水厂工程	44,815,687.90		44,815,687.90	30,231,773.42		30,231,773.42
包头市磴口净水厂改造工程	139,369,760.88		139,369,760.88	128,380,782.42		128,380,782.42
淮南污水提标改造工程	46,287,054.81		46,287,054.81	23,276,854.41		23,276,854.41
苏州唯亭办公研发大楼	64,789,375.16		64,789,375.16	64,755,898.25		64,755,898.25
新乡水厂改造工程	1,510,284.75		1,510,284.75	64,929,170.78		64,929,170.78
铜陵钟顺污水工程	67,623,424.45		67,623,424.45	62,830,399.42		62,830,399.42
铜陵第五水厂工程	52,584,869.44		52,584,869.44			
其他	368,665,603.53		368,665,603.53	171,126,187.23		171,126,187.23
合计	1,444,467,915.53		1,444,467,915.53	973,645,974.89		973,645,974.89

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东营污水处理厂升级改造	137,170,000.00	128,725,718.48	15,036,361.93			143,762,080.41	104.81	90	11,237,011.27	4,792,141.04	6.51	金融机构贷款和自筹
盘锦自来水工程	124,038,700.00	111,072,269.32			1,360,979.32	109,711,290.00	88.45	90				金融机构贷款和自筹
包头市磴口净水厂改造工程	130,000,000.00	128,380,782.42	10,988,978.46			139,369,760.88	107.21	97	22,381,961.28			金融机构贷款和自筹
北戴河西部水厂及引配水工程 PPP 项目	552,317,200.00		227,532,703.45			227,532,703.45	41.2	30				金融机构贷款和自筹
合计	943,525,900.00	368,178,770.22	253,558,043.84		1,360,979.32	620,375,834.74	/	/	33,618,972.55	4,792,141.04	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	362,551.94	299,504.50
工程物资减值准备	-362,551.94	--
合计		299,504.50

**22、固定资产清理**

□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**

□适用 √不适用

## 25、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	发电特许 经营权	客户合同	商标价值	其他	合计
一、账面原值											
1. 期初余额	646,934,436.11	6,030,150,892.59	1,877,194,416.03	1,654,357,748.94	1,109,787,256.04	47,253,110.31	262,417,382.47	199,885,279.62	695,390,578.25	44,851,685.42	12,568,222,785.78
2. 本期增加金额	10,891,553.60	2,561,381,813.15	301,203,048.89	--	228,305,693.40	--	26,262,175.20	12,205,826.63	56,929,884.55	29,930,782.44	3,227,110,777.86
(1) 购置	10,891,553.60	1,888,584,069.61	301,203,048.89	--	182,439,090.21	--	26,262,175.20	--	--	26,092,789.23	2,435,472,726.74
(2) 内部研发	--	--	--	--	--	--	--	--	--	3,287,618.68	3,287,618.68
(3) 企业合并增加	--	668,961,356.51	--	--	--	--	--	--	--	--	668,961,356.51
(4) 其他增加	--	3,836,387.03	--	--	45,866,603.19	--	--	12,205,826.63	56,929,884.55	550,374.53	119,389,075.93
3. 本期减少金额	--	1,428,741.60	--	--	--	--	--	--	--	--	1,428,741.60
(1) 处置	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(2) 合并减少	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(3) 其他减少	--	1,428,741.60	--	--	--	--	--	--	--	--	1,428,741.60
4. 期末余额	657,825,989.71	8,590,103,964.14	2,178,397,464.92	1,654,357,748.94	1,338,092,949.44	47,253,110.31	288,679,557.67	212,091,106.25	752,320,462.80	74,782,467.86	15,793,904,822.04
二、累计摊销											
1. 期初余额	136,122,332.22	876,136,129.51	345,132,814.37	799,591,784.42	95,160,098.56	8,030,622.06	12,905,772.91	14,978,910.70	--	26,108,110.64	2,314,166,575.39
2. 本期增加金额	15,452,615.21	296,417,002.29	84,448,340.00	69,531,653.29	63,817,225.11	13,372,539.20	8,607,648.60	16,128,435.55	--	8,133,868.31	575,909,327.56
(1) 计提	15,449,810.15	296,417,002.29	84,448,340.00	69,531,653.29	59,001,922.28	13,372,539.20	8,607,648.60	14,581,106.35	--	8,049,525.77	569,459,547.93
(2) 合并增加	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 其他增加	2,805.06	--	--	--	4,815,302.83	--	--	1,547,329.20	--	84,342.54	6,449,779.63
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	151,574,947.43	1,172,553,131.80	429,581,154.37	869,123,437.71	158,977,323.67	21,403,161.26	21,513,421.51	31,107,346.25	--	34,241,978.95	2,890,075,902.95
三、减值准备											
1. 期初余额											
2. 本期增加金额											
(1) 计提											
3. 本期减少金额											
(1) 处置											
4. 期末余额											
四、账面价值											
1. 期末账面价值	506,251,042.28	7,417,550,832.34	1,748,816,310.55	785,234,311.23	1,179,115,625.77	25,849,949.05	267,166,136.16	180,983,760.00	752,320,462.80	40,540,488.91	12,903,828,919.09
2. 期初账面价值	510,812,103.89	5,154,014,763.08	1,532,061,601.66	854,765,964.52	1,014,627,157.48	39,222,488.25	249,511,609.56	184,906,368.92	695,390,578.25	18,743,574.78	10,254,056,210.39

说明：（1）抵押、担保的土地使用权详见短期借款、长期借款附注。

（2）其他增加本期主要是汇率变动。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.02%

## (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
余姚首创水务有限公司	5,743	权属证正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、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	
研究阶段支出		2,462,796.21	408,954.21		2,871,750.42	
开发阶段支出	4,300,762.79	6,593,806.27		3,287,618.68	4,194,311.78	3,412,638.60
合计	4,300,762.79	9,056,602.48	408,954.21	3,287,618.68	7,066,062.20	3,412,638.60

## 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
BCGNZInvestmentHoldingLimited(新西兰公司)	1,700,035,038.59			-192,386,574.90	1,892,421,613.49
首创环境控股有限公司	308,617,218.93			-20,644,122.81	329,261,341.74
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd(新加坡ECO公司)	638,708,773.63			-85,140,030.92	723,848,804.55
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	18,981,559.30				18,981,559.30
四川青石建设有限公司		19,301,598.89			19,301,598.89
合计	2,683,212,306.68	19,301,598.89		-298,170,728.63	3,000,684,634.20

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用



本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据项目过往表现及其对市场发展情况预计未来经营期限内现金流量，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

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
融资手续费	26,885,588.80	22,494,515.68	20,087,406.07		29,292,698.41
装修费	12,079,172.04	2,092,548.70	5,239,751.32		8,931,969.42
其他	2,631,841.63	5,707,932.24	1,491,899.47		6,847,874.40
小计	41,596,602.47	30,294,996.62	26,819,056.86		45,072,542.23
减：一年内到期的长期待摊费用	-16,330,058.75	-21,823,982.48	-16,330,058.75		-21,823,982.48
合计	25,266,543.72	8,471,014.14	10,488,998.11		23,248,559.75

## 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	45,556,559.76	11,169,864.78	34,071,676.62	8,388,558.34
内部交易未实现利润			806,356.20	120,953.43
可抵扣亏损				
工薪时间性差异	31,112,165.46	7,778,041.37	18,786,030.64	4,130,787.96
预收账款纳税	12,556,566.40	3,139,141.60	11,526,498.56	2,881,624.64
递延收益	29,501,046.87	7,375,261.72	28,777,474.07	7,194,368.51
无形资产摊销	77,348,814.30	19,337,203.61	61,092,863.65	15,182,251.20
房地产企业预计利润	1,031,832.84	257,958.21	25,388,966.36	6,347,241.59
折旧年限小于税法规定			27,341.71	6,835.43
成本费用时间性差异	117,182,792.17	32,108,154.85	88,812,459.61	24,456,302.50
BOT 金融资产模式影响	203,554.76	50,888.69	2,264,996.20	566,249.05
预计负债	166,593,186.93	46,646,092.34	135,991,204.21	38,077,537.18
合计	481,086,519.49	127,862,607.17	407,545,867.83	107,352,709.83

### (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

非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	2,214,932.56	553,733.14	2,538,231.00	634,557.75
交易性金融工具估值	510,411.47	127,602.87	518,414.53	129,603.63
无形资产摊销	1,183,560,552.25	299,220,751.99	1,089,819,082.34	297,990,860.43
成本费用时间性差异	42,867,464.64	10,716,866.16	31,861,803.68	7,965,450.92
BOT 金融资产模式形成	88,210,756.92	22,085,485.36	50,008,724.64	12,502,181.16
股权处置收益				
合计	1,317,364,117.84	332,704,439.52	1,174,746,256.19	319,222,653.89

## (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	106,938,942.59	106,381,315.66
可抵扣亏损	658,101,924.77	368,323,402.23
合计	765,040,867.36	474,704,717.89

## (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
2016 年		6,824,715.88	
2017 年	22,791,843.27	22,470,398.42	
2018 年	20,638,155.47	92,129,162.81	
2019 年	132,957,595.19	113,546,388.96	
2020 年	142,481,350.16	133,352,736.16	
2021 年	339,232,980.68		
合计	658,101,924.77	368,323,402.23	/

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
预付土地出让金	1,360,000.00	883,304.00
预付工程款	59,670,911.95	141,000.00
无形资产预付款	128,579,151.10	151,652,216.43
预付投资款	35,000,000.00	60,400,000.00
股权收购履约保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
碳排放许可	11,473,671.29	4,736,439.38
理财产品	4,799,500.00	4,587,500.00

合计	270,883,234.34	252,400,459.81
----	----------------	----------------

**31、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	38,500,000.00	7,355,100.00
抵押借款	127,000,000.00	211,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	1,474,914,222.40
信用借款	802,119,835.00	1,072,000,000.00
合计	1,017,619,835.00	2,765,269,322.40

短期借款分类的说明：

① 质押借款：本公司之子公司首创环投控股有限公司以其子公司射阳县污水处理有限责任公司 100%股权质押向浦发银行杭州建国支行借款，期末余额为 2,850 万元，并由其子公司仙居县中昌污水处理有限公司以机器设备作为抵押并由其子公司仙居县中昌污水处理有限公司、武义县中成污水处理有限公司、磐安县城市污水处理有限公司、射阳县污水处理有限责任公司、黄山市中昌水务有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以应收账款(政府购买服务费)为质押，向徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行借款，期末余额为 1,000 万元；

②抵押借款：本公司之子公司苏州首创嘉净环保科技股份有限公司以沐阳首创嘉净环保科技有限公司的厂房、土地使用权为抵押向光大银行苏州分行借款，期末余额为 3,000 万元，同时由吴立、子公司苏州首创嘉净环境工程有限公司提供保证；

公司之子公司苏州首创嘉净环保科技股份有限公司以胜浦房产、土地使用权抵押向上海银行苏州分行借款，期末余额为 5,000 万元，同时由子公司苏州首创嘉净环境工程有限公司；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司以淮安工业园区反修渠西侧通海大道北侧土地为抵押，向江苏农村商业银行西园支行借款，期末余额 700 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司以清河区通衢西道 80 号 3 号厂房房地产为抵押，向淮安农村商业银行西园支行借款，期末余额 2,410 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司以清河区通衢西道 80 号主厂房的房地产为抵押，向淮安农村商业银行西园支行借款，期末余额 1,590 万元；

③保证借款：本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司南昌百玛士绿色能源有限公司在中信银行南昌民德路支行借款 5,000 万元，由北京首创环境投资有限公司提供最高额保证担保。

**(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

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	359,274.87	359,274.87
银行承兑汇票		23,207,296.58
合计	359,274.87	23,566,571.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、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
货款	396,708,039.37	360,617,297.09
BOT 等建设款	474,030,402.46	143,832,307.85
设备采购、工程建设款	296,254,787.65	208,431,059.30
土地开发工程和设备款	299,763,895.33	371,922,103.63
应付分包工程款	427,308,508.66	242,657,259.72
其他	18,417,511.90	26,276,778.00
合计	1,912,483,145.37	1,353,736,805.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建设集团海南分公司	42,333,637.37	未结算
中国建筑一局(集团)有限公司	35,118,459.71	未结算
合计	77,452,097.08	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	1,018,643,988.29	903,151,424.89
土地二级开发预收款	43,225,241.00	124,008,931.95
其他	140,057,727.36	125,828,970.87
合计	1,201,926,956.65	1,152,989,327.71

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、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	117,128,092.94	1,460,785,175.71	1,404,270,297.47	173,642,971.18
二、离职后福利-设定提存计划	3,084,900.41	129,382,662.60	128,933,690.76	3,533,872.25
三、辞退福利		6,534,661.56	6,531,266.62	3,394.94
小计	120,212,993.35	1,596,702,499.87	1,539,735,254.85	177,180,238.37
四、一年内到期的其他福利	1,695,379.90	1,418,209.46	1,695,379.90	1,418,209.46
合计	121,908,373.25	1,598,120,709.33	1,541,430,634.75	178,598,447.83

#### (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	110,490,158.31	1,286,162,149.29	1,230,612,090.27	166,040,217.33
二、职工福利费		53,018,033.89	53,018,033.89	
三、社会保险费	1,349,046.49	51,377,529.61	50,984,852.15	1,741,723.95
其中: 医疗保险费	770,099.82	41,133,642.91	41,262,534.90	641,207.83
工伤保险费	539,820.60	7,389,276.20	6,866,228.04	1,062,868.76
生育保险费	39,126.07	2,854,610.50	2,856,089.21	37,647.36
四、住房公积金	320,884.77	57,167,636.18	57,216,334.64	272,186.31
五、工会经费和职工教育经费	4,968,003.37	13,059,826.74	12,438,986.52	5,588,843.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	117,128,092.94	1,460,785,175.71	1,404,270,297.47	173,642,971.18

#### (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	1,549,635.64	119,139,974.89	118,615,536.29	2,074,074.24
2、失业保险费	345,722.04	4,769,446.79	4,821,898.87	293,269.96
3、企业年金缴费	1,189,542.73	5,473,240.92	5,496,255.60	1,166,528.05
合计	3,084,900.41	129,382,662.60	128,933,690.76	3,533,872.25

其他说明:

适用 不适用

### 38、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	81,698,374.36	24,621,456.03
消费税		
营业税		22,287,602.59
企业所得税	190,320,400.92	134,560,438.42
个人所得税	4,930,388.51	3,739,034.70
城市维护建设税	5,707,085.03	2,865,154.80
商品服务税	17,120,826.78	13,993,171.80
土地增值税	416,598.45	1,242,610.37
土地使用税	16,317,251.36	13,692,712.87
房产税	1,120,942.26	907,879.32
印花税	542,182.92	258,529.04
教育费附加	4,187,195.03	2,247,044.16
其他	4,084,453.26	2,055,406.80
合计	326,445,698.88	222,471,040.90

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,815,981.98	2,574,576.32
企业债券利息	60,896,694.94	103,613,827.48
短期借款应付利息	5,426,167.84	8,454,223.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
国债资金借款利息	3,108,002.29	5,798,567.00
首创华星国际投资有限公司	11,637,967.82	74,260,037.10
其他	991,272.77	1,875,961.38
合计	87,876,087.64	196,577,192.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
临沂市污水处理厂		10,042,343.99
淮南供水公司	1,160,937.14	1,194,740.07
徐州市自来水总公司		707,447.57
新乡市城市建设投资开发有限责任公司		2,000,000.00
首创华星国际投资有限公司	51,645,987.41	137,768,217.00

铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	6,090,163.86	
其他	151,900.00	151,900.00
合计	59,048,988.41	151,864,648.63

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。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
自来水代征款和各项附加	106,013,369.33	147,381,054.37
财政往来和政府专项拨款	514,925,357.25	74,060,318.92
股权等资产转让款	41,377,234.01	106,623,098.99
改制职工费	67,507,152.88	71,395,630.17
押金保证金	227,138,998.05	205,147,190.29
其他往来款	572,319,169.75	755,122,060.71
合计	1,529,281,281.27	1,359,729,353.45

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
水费代征款合计	102,538,675.91	尚未偿还
公司改制费用小计	67,507,152.88	尚未偿还
合计	170,045,828.79	/

其他说明

□适用 √不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
划分为持有待售的处置组中的负债		144,924,371.86
合计		144,924,371.86

其他说明：

划分为持有待售的处置组中的负债为本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司出售其下属公司北京市一清百玛士绿色能源有限公司部分股权。截止报告期末，股权转让已完成。

#### 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	659,301,349.69	915,256,801.23
1 年内到期的应付债券	2,200,000,000.00	1,949,360,000.00
1 年内到期的长期应付款	86,280,105.44	125,985,975.30
一年内到期的递延收益	10,020,056.13	7,369,765.15

合计	2,955,601,511.26	2,997,972,541.68
----	------------------	------------------

**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
短期应付债券		
超短期融资券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00



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
2015 年度第一期超短期融资券	100 元	2015 年 5 月 14 日	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		25,905,885.72		1,000,000,000.00	--
2016 年度第一期超短期融资券	100 元	2016 年 2 月 1 日	30 天	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00	--
2016 年度第二期超短期融资券	100 元	2016 年 4 月 20 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
2016 年度第三期超短期融资券	100 元	2016 年 5 月 27 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
2016 年度第四期超短期融资券	100 元	2016 年 6 月 22 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
合计	/	/	/		1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	25,905,885.72		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

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	4,120,503,822.93	2,505,070,811.07
抵押借款	28,945,205.50	47,279,525.70
保证借款	4,231,520,627.33	3,342,588,519.60
信用借款	3,519,655,087.99	3,213,526,872.67
小计	11,900,624,743.75	9,108,465,729.04
减：一年内到期的长期借款	-659,301,349.69	-915,256,801.23
合计	11,241,323,394.06	8,193,208,927.81

长期借款分类的说明：

①质押借款：本公司以依法可以出质的京通快速路收费权质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行，期末余额为 115,500 万元；

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以应收账款收费权提供质押，向中国工商银行徐州市鼓楼支行借款，期末余额为 19,050 万元；

本公司之子公司余姚首创水务有限公司以应收余姚市第二自来水有限公司应收账款提供质押，向中国工商银行余姚支行借款，期末余额为 420 万元；

本公司之子公司安阳首创水务有限公司以特许经营收费权提供质押，向中国工商银行安阳铁西支行借款，期末余额为 1,620 万元，同时由本公司提供担保；

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，向中国工商银行东营市东城支行借款，期末余额为 8,722.80 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其吉首污水处理厂、乾州污水处理厂、台儿冲垃圾处理场特许经营收费权为质押，向中国银行股份有限公司吉首分行借款，期末余额为 5,000 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司益阳首创水务有限责任公司以益阳市团洲污水处理厂污水处理服务费收费权为质押，向中国银行益阳市高新区支行借款，期末余额为 3,440 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

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首创水务有限责任公司污水处理收费权为质押，向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 2,800 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

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为质押，向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 5,950 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司华容首创垃圾综合处理有限责任公司以华容首创垃圾综合处理有限责任公司垃圾处理服务费收费权为质押，向中国银行股份有限公司华容支行借款，期末余额为 2,210 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司娄底首创水务有限责任公司以娄底市第一污水厂污水处理服务费收费权为质押，向中国银行股份有限公司娄底分行借款，期末余额为 4,100 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

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为质押向中国银行岳阳县支行借款，期末余额为 3,300 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常宁首创水务有限责任公司以常宁市污水处理厂收费权为质押，向中国银行常宁市支行借款，期末余额为 1,520 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

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为质押，向中国银行茶陵县支行借款，期末余额为 1,400 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

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为质押，向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行借款，期末余额为 3,000 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

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为质押，向中国银行攸县支行借款，期末余额为 4,348 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司醴陵首创水务有限责任公司以醴陵市污水处理厂污水处理特殊经营收费权为质押，向中国银行股份有限公司醴陵支行借款，期末余额为 775 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司醴陵首创垃圾综合处理有限责任公司以醴陵市垃圾处理厂垃圾处理特许经营收费权为质押，向中国银行醴陵支行借款，期末余额为 2,500 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常德首创水务有限责任公司以常德市皇木关污水处理厂污水处理收费权为质押，向中国银行常德市武陵支行借款，期末余额为 5,140 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

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场特许经营权为质押，向中国银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款，期末余额为 2,500 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司安庆首创水务有限责任公司以安庆市城东污水处理特许经营协议为质押，向中国工商银行安庆人民路支行借款，期末余额为 2,812.50 万元；

本公司之子公司九江市鹤问湖环保有限公司以污水处理收费权为质押，向上海浦东发展银行九江支行借款，期末余额为 2,500 万元，同时由本公司提供担保；

本公司之子公司太原首创污水处理有限责任公司以特许经营权为质押，向工商银行太原五一路支行借款，期末余额为 19,750 万元；

本公司之子公司恩施首创水务有限公司以其污水处理厂特许经营收费权为质押，向中国工商银行借款，期末余额为 2,600 万元；

本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、郟城经济开发区污水处理厂特许经营收费权为质押，向中国建设银行借款，期末余额为 5,690 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铁岭市城市污水处理特许经营权为质押，向中国工商银行铁岭市银州支行借款，期末余额为 9,000 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以开原市城市污水处理特许经营权为质押，向中国工商银行铁岭市银州支行借款，期末余额为 4,716 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

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为质押，向中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行借款，期末余额为 10,984 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司以临沂市第二污水处理厂特许经营权为质押，向中国银行临沂市中支行借款，期末余额为 5,790 万元；

本公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司以临沂市罗庄区第二污水处理厂污水处理服务费、沂南县第二污水处理厂污水处理服务费为质押，向中国建设银行临沂沂州支行借款，期末余额为 6,000 万元；

本公司之子公司临猗首创水务有限责任公司以临猗首创水务有限责任公司水费收费权为质押，向中国工商银行临猗支行借款，期末余额为 4,000 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费收费权为质押，向中国工商银行内蒙古分行借款，期末余额为 24,114.08 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特许经营权及污水处理服务收费收入为质押，向中国银行揭阳分行借款，期末余额为 4,803 万元；

本公司之子公司深圳首创水务有限责任公司以污水处理收费权为质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末余额为 19,000 万元；

本公司之子公司茂名首创水务有限责任公司以自来水收费权为质押，向中国建设银行股份有限公司茂名市分行借款，期末余额为 16,000 万元；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以应收账款(政府购买服务费)为质押，向工商银行铜陵牡丹支行借款，期末余额为 23,000 万元；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以应收账款(政府购买服务费)为质押，向徽商银行股份有限公司铜陵狮子山支行借款，期末余额为 29,000 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司黄山市中昌水务有限公司以黄山市中昌水务有限公司污水处理收费权为质押，向中国银行歙县人民路支行借款，期末余额为 800 万元，同时由中昌环保集团有限公司提供担保；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以再生水处理服务费为质押，向中国工商银行北京延庆妫水北街支行借款，期末余额为 3,250 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司海宁首创水务有限责任公司以海宁市丁桥污水处理厂 25 年特许经营收费权所享有的全部债权及债权的从属权利提供质押，向北京银行股份有限公司杭州分行借款，期末余额为 945 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司惠州广惠能源有限公司以惠州收取垃圾处理费及电价的 BOT 合约作质押，向中国建设银行惠州市分行借款，期末余额 1,0000 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司鹰潭首创水务有限责任公司以收费权做质押向中国建设银行鹰潭月湖支行借款，期末余额 6,000 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙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作质押，由北京首创环境投资有限公司、扬州首创环境投资提供担保，向中国建设银行扬州分行借款，期末余额 8,000 万元；

②抵押借款：本公司之子公司余姚首创水务有限公司以城东水厂二期机器设备为抵押向中国工商银行余姚支行借款，期末余额为 980 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 以固定资产为抵押由其对子公司借款提供担保、并以子公司固定或流动债券对应有或将有资产作为抵押，向大华银行有限公司借款，期末余额为 1,914.52 万元；

③保证借款：本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司向中国进出口银行借款，期末余额 1,115.73 万元为购买徐州市自来水总公司净资产时带入，由江苏省计划经济委员会提供连带责任保证；

本公司为子公司徐州首创水务有限责任公司向中国银行徐州复兴南路支行借款，期末余额为 24,724.01 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 2016 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 19,779.21 元；

本公司为子公司湖南首创投资有限责任公司向中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部借款提供连带责任保证，期末借款余额为 21,900 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司借款提供连带责任保证，期末借款余额为 5,000 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司海宁首创水务有限责任公司由海宁市水务投资集团有限公司为其中国建设银行借款合同项下的一系列债务提供最高额保证(人民币 1 亿元整)，向建设银行股份有限公司海宁百合新城分理处借款，期末余额为 7,258.32 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行黔南州分行借款，期末余额 3,678 万元，保证人为北京首创融资担保有限公司；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司南昌百玛士绿色能源有限公司以完工后的垃圾发电收费权进行质押，由北京首创环境投资有限公司担保，向北京银行南昌分行借款，期末余额为 26,500 万元；

本公司为子公司首创(香港)有限公司向香港上海汇丰银行有限公司、中国银行(香港)有限公司、澳新银行 2.4 亿美元银团贷款提供担保；

本公司为子公司首创(香港)有限公司向德意志银行新加坡分行 2.4 亿美元借款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

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
2011 年度第二期中期票据		800,000,000.00
非公开定向债务融资工具		500,000,000.00
2014 年中期票据(共三期)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
首创香港 2013 年美元私募债		649,360,000.00
首创香港人民币公募债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
首创香港 2015 年美元私募债	693,700,000.00	649,360,000.00
2016 年度公司债	1,000,000,000.00	
小计	3,893,700,000.00	4,798,720,000.00
减：一年内到期的应付债券	-2,200,000,000.00	-1,949,360,000.00
合计	1,693,700,000.00	2,849,360,000.00

## (2). 应付债券的增减变动：（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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2011年度第二期中期票据	800,000,000.00	2011/6/16	5年	800,000,000.00	800,000,000.00				800,000,000.00	
非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2013/2/5	3年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00	
2014年中期票据（共三期）	1,200,000,000.00	2014/10/13	3年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
首创香港2013年美元私募债	100,000,000 美元	2013/7/9	3年	100,000,000 美元	649,360,000.00				649,360,000.00	
首创香港人民币公募债	1,000,000,000.00	2014/6/20	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
首创香港2015年美元私募债	100,000,000 美元	2015/4/23	3年	100,000,000 美元	649,360,000.00			44,340,000.00		693,700,000.00
2016年度公司债	1,000,000,000.00	2016/7/5	5年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00
小计					4,798,720,000.00	1,000,000,000.00		44,340,000.00	1,949,360,000.00	3,893,700,000.00
减：一年内到期的应付债券					-1,949,360,000.00					-2,200,000,000.00
合计	/	/	/		2,849,360,000.00	1,000,000,000.00		44,340,000.00	1,949,360,000.00	1,693,700,000.00

说明：本公司发行 2013 年度首创香港美元私募债票面总利率 4%，每半年付一次息；2014 年度发行的中期票据的票面利率为 5.14% 和 4.6%，利息均为按年支付；首创香港人民币公募债票面总利率 4.7%，每半年付一次息；2015 年首创香港发行私募债票面年利率 4.2%，每半年付息一次；2016 年发行公司债票面年利率 3.3%，利息为按年支付。

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

□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、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	期初余额	期末余额
徐州市财政局国债资金	6,295,840.79	6,295,840.79
徐州市财政局基本建设支出	3,000,000.00	3,000,000.00
徐州市财政局国债资金	2,000,000.00	678,200.00
铜陵市财政局国债资金	3,563,634.00	2,727,270.00
淮南市财政局国债资金	42,232,919.00	20,329,386.00
临沂市财政局国债资金	3,000,005.00	
马鞍山市财政局国债资金	6,000,000.00	6,000,000.00
嵯州市财政局国债资金	3,727,272.72	2,727,272.72
嵯州市投资控股有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00
临猗县建设投资有限公司	8,500,000.00	4,500,000.00
阳新县城镇建设投资开发有限公司	1,000,000.00	
运城市财政局	115,514,200.72	102,168,420.51
新乡财政局国债资金		363,644.00
安顺市财政局		186,072,742.84
铜陵天源股权投资集团有限公司		31,000,000.00
锐添国际融资租赁有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
苏州国发融资租赁有限公司	941,631.20	
招银金融租赁有限公司	133,928,571.42	112,499,999.98
广东钰通融资租赁有限公司	231,959,840.47	219,585,000.00
新加坡融资租赁公司	4,523,005.49	5,903,385.00
小计	666,186,920.81	793,851,161.84
减: 一年内到期长期应付款	125,985,975.30	86,280,105.44
合计	540,200,945.51	707,571,056.40

其他说明:

√适用 □不适用



说明: 本公司之子公司包头首创黄河水源供水有限公司以固定资产为标的向广东钰通融资租赁有限公司融入资金, 期末余额为 12,458.5 万元, 并由本公司之子公司包头首创水务有限责任公司提供最高额保证担保;

本公司之子公司包头首创水务有限责任公司以固定资产为标的向广东钰通融资租赁有限公司融入资金, 期末余额为 9,500 万元, 并由本公司之子公司包头首创城市制水有限公司提供最高额保证担保。

#### 48、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	4,516,178.34	5,871,847.20
三、其他长期福利		
小计	4,516,178.34	5,871,847.20
减: 一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,418,209.46	-1,695,379.90
合计	3,097,968.88	4,176,467.30

##### (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

#### 49、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	38,000,000.00			38,000,000.00	政府相关部门拨款
户表改装费	14,076,179.60		8,109,703.90	5,966,475.70	政府相关部门拨款
污水处理工程	1,200,000.00	22,000,000.00	19,446,361.50	3,753,638.50	政府相关部门拨款
垃圾处理工程	41,000,000.00	4,070,000.00	1,400,000.00	43,670,000.00	政府相关部门拨款

科技重大专项资金	5,784,817.81	1,337,400.00	1,996,566.84	5,125,650.97	政府相关部门拨款
其他	2,111,090.75	5,050,000.00	856,792.78	6,304,297.97	政府相关部门拨款
合计	102,172,088.16	32,457,400.00	31,809,425.02	102,820,063.14	/

其他说明：

## 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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计大修更新改造	620,408,389.22	894,125,997.10	
弃置费用	102,200,093.38	145,638,258.83	
合计	722,608,482.60	1,039,764,255.93	/

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

## 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	102,555,405.75	42,619,986.01	7,049,752.39	138,125,639.37	
应分期确认的收入	7,744,615.18	3,835,854.98	9,542,720.16	2,037,750.00	
小计	110,300,020.93	46,455,840.99	16,592,472.55	140,163,389.37	
减：转1年内到期	-7,369,765.15	-10,020,056.13	-7,369,765.15	-10,020,056.13	
合计	102,930,255.78	36,435,784.86	9,222,707.40	130,143,333.24	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供水基础设施补助	61,079,308.08	35,552,360.01	3,317,060.34		93,314,607.75	与资产相关
污水基础设施补助	30,798,000.00	5,084,400.00	2,523,640.33		33,358,759.67	与资产相关
垃圾处理	3,788,695.87		126,677.37		3,662,018.50	与资产相关

项目补助						
供暖基础设施补助		1,983,226.00	148,741.95		1,834,484.05	与资产相关
新能源汽车补贴	706,666.67		159,999.96		546,666.71	与资产相关
光伏发电项目补助	6,182,735.13		773,632.44		5,409,102.69	与资产相关
合计	102,555,405.75	42,619,986.01	7,049,752.39	/	138,125,639.37	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	241,030.71			241,030.71		241,030.71	482,061.42

其他说明：

2016年4月19日本公司召开2015年年度股东大会，决议通过以公司总股本2,410,307,062股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为4,820,614,124股。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第110ZA0607号验资报告验证。

## 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
2015年度长期含权中期票据	2015年11月	其他权益工具-永续债	4.45%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2020年11月16日		
2016年度长期含权中期票据	2016年7月	其他权益工具-永续债	3.78%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2021年7月22日		

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表（单位：亿元）

适用 不适用

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
长期含权中期票据	0.1	10.00	0.1	10			0.2	20.00
合计								

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

(1) 本公司2015年11月获得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2015]MTN【430】号)批准,注册总额度20亿元(贰拾亿元整),本期发行金额10亿元(壹拾亿元整),中期票据面值100元,按面值平价发行,发行价格为100元。本期中期票据采用固定利率计息。本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续,并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期,于本期中期票据第5个和其后每个付息日,本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本期中期票据。

(2) 本期中期票据前5个计息年度的票面利率在前5个计息年度内保持不变,自第6个计息年度起,每5年重置一次票面利率;前5个计息年度的票面利率为初始基准利率加上初始利差,其中初始基准利率为中债银行间固定利率国债收益率曲线中,待偿期为5年的国债收益率算术平均值;初始利差为票面利率与初始基准利率之间的差值。

(3) 如果本公司不行使赎回权,则从第6个计息年度开始票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点,在第6个计息年度至第10个计息年度内保持不变。此后每5年重置票面利率以当期基准利率加上初始利差再加上300个基点确定。票面利率公式为:当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300bps。

(4) 递延支付利息条款除非发生强制付息事件,本期中期票据的每个付息日,本公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受到任何递延支付利息次数的限制;前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息;如果发生向普通股股东分红或减少注册资本的,本公司不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息。

## 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)	2,891,168,373.63	--	2,410,307,062.00	480,861,311.63
其他资本公积	52,274,504.34	74,452,520.16	--	126,727,024.50
合计	2,943,442,877.97	74,452,520.16	2,410,307,062.00	607,588,336.13

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期资本公积减少的主要原因是本公司本年度分配转股所致。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-388,311,601.88	-22,086,521.42		-80,824.61	-77,132,248.85	55,126,552.04	-465,443,850.73
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	16,290,394.35	-2,923,402.06			-2,923,402.06		13,366,992.29
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,791,147.84	-31,316,025.91		-80,824.61	-15,096,224.64	-16,138,976.66	-10,305,076.80
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-435,136,639.19	12,152,906.55			-59,112,622.15	71,265,528.70	-494,249,261.34
其他	25,743,495.12						25,743,495.12
其他综合收益合计	-388,311,601.88	-22,086,521.42		-80,824.61	-77,132,248.85	55,126,552.04	-465,443,850.73

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：

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**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	784,962,553.85	50,294,392.70		835,256,946.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	784,962,553.85	50,294,392.70		835,256,946.55

**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	1,785,445,758.88	1,685,309,592.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,785,445,758.88	1,685,309,592.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	610,888,929.66	536,253,358.92
减：提取法定盈余公积	50,294,392.70	47,417,683.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	361,546,059.30	361,546,059.30
转作股本的普通股股利		
同一控制收购前分配股利		27,153,449.46
其他权益工具永续债付息	44,500,000.00	
期末未分配利润	1,939,994,236.54	1,785,445,758.88

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√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	7,839,895,945.01	5,288,172,337.03	7,004,124,227.55	4,767,073,697.06
其他业务	72,144,616.95	17,521,388.72	57,369,278.43	13,573,563.10
合计	7,912,040,561.96	5,305,693,725.75	7,061,493,505.98	4,780,647,260.16

说明：本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十六、6。

**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
消费税		
营业税	26,682,886.34	73,000,621.59
城市维护建设税	21,706,556.87	12,075,016.14
教育费附加	15,316,428.43	9,089,648.35
资源税		
房产税	8,271,344.92	--
土地使用税	25,548,107.61	--
车船使用税	132,182.33	--
印花税	2,879,673.22	--
土地增值税	7,012,356.99	1,385,309.32
其他	2,831,553.57	900,362.63
合计	110,381,090.28	96,450,958.03

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、1。

**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	17,718,339.35	22,900,239.11
折旧与摊销	1,667,631.35	2,483,952.32
其它日常费用	25,331,206.84	24,727,363.49
合计	44,717,177.54	50,111,554.92

**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	766,771,581.48	586,160,867.38
折旧与摊销	93,413,028.27	85,741,045.69
其它日常费用	392,597,379.94	389,200,525.02
合计	1,252,781,989.69	1,061,102,438.09

**65、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	795,513,101.70	691,586,100.54
减：利息资本化	-30,158,010.86	-107,364,556.47
减：利息收入	-97,495,851.42	-127,446,191.40
汇兑损益	-20,481,569.35	-10,224,217.52
未确认融资费用	29,564,484.15	22,800,593.42
手续费及其他	76,992,415.48	81,961,748.86
合计	753,934,569.70	551,313,477.43

其他说明：

利息资本化金额已计入存货和在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 5-7%（上年：6-7%）。

## 66、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、坏账损失	22,798,573.22	-23,552,091.11
二、存货跌价损失	-63,047.44	
三、可供出售金融资产减值损失	16,855,387.60	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	19,967,068.92	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失	362,551.94	
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	59,920,534.24	-23,552,091.11

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-21,768,658.30	31,587,816.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-21,768,658.30	31,587,816.40

## 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	106,630,838.35	-6,646,438.75
处置长期股权投资产生的投资收益	137,356,823.20	104,638,986.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,141,063.69	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,625,681.84	4,526,637.46
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,585,358.81	514,793.96
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-194,783.13	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		



委托贷款收益	20,533,931.97	15,137,923.16
其他	22,722,465.42	11,365,000.00
合计	310,401,380.15	129,536,902.48

其他说明：

其他为项目投资回报。

## 69、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
非流动资产处置利得合计	1,182,650.81	3,749,959.09	1,182,650.81
其中：固定资产处置利得	1,182,650.81	3,745,940.29	1,182,650.81
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	270,436,912.53	212,473,619.02	44,958,719.66
盘盈利得	249,295.69	455,778.71	249,295.69
其他	12,396,566.23	12,537,005.91	12,396,566.23
合计	284,265,425.26	229,216,362.73	58,787,232.39

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
京通路快速路补贴收入	140,025,086.45	152,405,515.80	与收益相关
水务运营补偿资金	7,199,700.00	2,936,274.10	与收益相关
管网工程建设财政补贴款	5,681,500.00	3,850,000.00	与收益相关
资产相关的政府补助递延收益	7,049,752.39	2,439,703.48	与资产相关
增值税即征即退	85,453,106.42	35,105,967.10	与收益相关
增值税返还 30%	7,707,774.76	--	与收益相关
其他补助小计	17,319,992.51	15,736,158.54	与收益相关
合计	270,436,912.53	212,473,619.02	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、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
非流动资产处置损失合计	3,564,334.34	2,125,528.31	3,564,334.34
其中：固定资产处置损失	3,564,334.34	2,125,528.31	3,564,334.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	751,600.00	4,678,232.99	751,600.00
罚款支出	1,398,371.78	3,088,534.79	1,398,371.78
其他	3,068,798.40	1,993,527.38	3,068,798.40
合计	8,783,104.52	11,885,823.47	8,783,104.52

**71、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	324,921,634.17	227,368,519.32
递延所得税费用	-22,373,058.03	-4,880,877.32
合计	302,548,576.14	222,487,642.00

**(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	948,726,517.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	237,181,629.34
子公司适用不同税率的影响	-42,748,715.90
调整以前期间所得税的影响	11,916,529.78
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,102,598.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,617,837.17
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	85,867,424.65
无须纳税的收入（以“-”填列）	-116,295,184.49
其他	26,142,131.76
所得税费用	302,548,576.14

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57。

**73、现金流量表项目****(1). 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
期初受限制货币资金转回	61,064,485.38	17,803,695.04
营业外收入	165,497,081.04	178,750,484.21
保证金押金	382,656,721.29	77,205,649.74
其他往来款	113,111,266.79	219,254,529.85
合计	722,329,554.50	493,014,358.84

**(2). 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	303,531,633.26	538,024,968.67
营业外支出	6,459,334.03	10,177,550.05
支付各类保证金押金	94,792,391.48	67,472,339.21
受限制货币资金	473,733,389.74	50,528,588.47
其他往来款	290,973,199.83	372,696,756.75
合计	1,169,489,948.34	1,038,900,203.15

**(3). 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	73,347,870.82	103,941,964.87
收到退回保证金	477,290,000.00	
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	72,283,503.20	1,842,932.14
合计	622,921,374.02	105,784,897.01

**(4). 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		500,000,000.00
减少合并时点货币资金	51,422,544.82	
其他	449,356.00	
合计	51,871,900.82	500,000,000.00

**(5). 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
专项应付和递延收益	67,609,096.40	19,452,325.67
合计	67,609,096.40	19,452,325.67

**(6). 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	50,043,928.65	78,485,470.49
专项课题费使用	23,243,976.96	3,472,318.92
募集资金相关费用		41,766,910.83
合计	73,287,905.61	123,724,700.24

#### 74、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	646,177,941.21	701,387,524.60
加：资产减值准备	59,920,534.24	-23,552,091.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	480,639,818.77	377,740,036.06
无形资产摊销	569,104,091.89	423,960,144.11
长期待摊费用摊销	8,577,759.20	23,731,345.47
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)	2,350,376.02	-1,665,247.85
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	31,307.51	44,835.87
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	21,768,658.30	-31,587,816.40
财务费用(收益以“－”号填列)	753,934,569.70	551,313,477.43
投资损失(收益以“－”号填列)	-310,401,380.15	-129,536,902.48
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-14,510,662.34	-2,165,084.42
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	13,563,375.24	9,522,905.41
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,996,620,888.55	-262,804,788.42
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,893,052,521.23	-437,476,813.52
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,036,137,517.57	-159,461,365.59
其他	-412,668,904.36	-32,724,893.43
经营活动产生的现金流量净额	2,958,193,370.12	1,006,725,265.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,688,556,529.83	3,814,209,360.14
减：现金的期初余额	3,814,209,360.14	3,426,382,293.88
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	-1,125,652,830.31	387,827,066.26

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 32,434,953.38 元。

### (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	123,928,900.00
其中：环投控股	89,928,900.00
青石建设	34,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	21,026,785.94
其中：环投控股	357,224.04
青石建设	20,669,561.90
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	102,902,114.06

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,688,556,529.83	3,814,209,360.14
其中：库存现金	849,772.02	1,135,168.40
可随时用于支付的银行存款	2,669,167,181.05	3,808,051,160.08
可随时用于支付的其他货币资金	18,539,576.76	5,023,031.66
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	2,688,556,529.83	3,814,209,360.14
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		

其他说明：

适用  不适用

### 75、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

“其他”项由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

## 77、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	4,990,393.59	6.937	34,618,360.33
欧元	14,424.76	7.3068	105,398.84
港币	181,370,780.60	0.89451	162,237,976.95
新加坡元	15,746,503.80	4.7995	75,575,344.99
新西兰元	22,737,112.94	4.8308	109,838,445.19
长期借款			
其中: 美元	569,700,000.00	6.9370	3,952,008,900.00
日元	187,232,000.00	0.059591	11,157,342.11
应付债券			
美元	100,000,000.00	6.9370	693,700,000.00

## (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

本集团持有两家重要境外经营实体, 其中 BCG NZ Investment Holding Limited (新西兰公司) 主要经营地为新西兰, 记账本位币为新西兰元; ECO Industrial Environmental Engineering Pte 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。这两家经营实体记账本位币没有发生变化。

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、其他

□适用 √不适用

## 八、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

√适用 □不适用

单位: 万元 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
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	2016/1/1	5,645	51%	非同一控制下企业合并	2016/1/1	主要价款并完成工商变更登记和实际管理权移交程序	21,003.32	12.31
首创环投控股有限公司	2016/7/1	8,992.89	51.7%	非同一控制下企业合并	2016/7/1	主要价款并完成工商变更登记	2,398.19	999.06

司				并		记和实际 管理权移 交程序		
四川青 石建设 有限公 司	2016/7/1	3,400	100%	非同一 控制下 企业合 并	2016/7/1	主要价款 并完成工 商变更登 记和实际 管理权移 交程序	8,315.54	770.93

## 其他说明：

本期内，本公司取得了贵州省安顺市黔鑫实业有限公司 51% 股权，合并成本为现金 5645 万元，合并成本根据评估确定购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 5645 万元确定，购买日确定为 1 月 1 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成工商变更登记和实际管理权移交程序。

本期内，本公司取得了首创环投控股有限公司 51.7% 股权，合并成本为现金 8992.89 万元，合并成本根据评估确定购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 8992.89 万元确定，购买日确定为 7 月 1 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成工商变更登记和实际管理权移交程序。

本期内，本公司取得了四川青石建设有限公司 100% 股权，合并成本为现金 3400 万元，合并成本根据评估确定购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 1469.84 万元确定，购买日确定为 7 月 1 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成工商变更登记和实际管理权移交程序。

## (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	贵州安顺	环投控股	青石建设
--现金	56,450,000.00	89,928,900.00	34,000,000.00
--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	56,450,000.00	89,928,900.00	34,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	56,450,000.00	89,928,900.00	14,698,401.11
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			19,301,598.89



被购买方于购买日可辨认资产、负债

1.1.1.1 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	贵州安顺公司		环投控股公司		青石建设公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	350,481,274.51	292,806,935.30	546,694,585.47	370,888,108.71	28,748,401.11	28,748,401.11
流动资产	114,339,895.32	72,284,173.48	113,437,840.93	113,437,840.93	28,748,401.11	28,748,401.11
货币资金						
应收款项						
存货						
非流动资产	236,141,379.19	220,522,761.82	433,256,744.54	257,450,267.78		
固定资产						
无形资产						
负债：	239,795,000.00	239,795,000.00	372,750,871.74	372,750,871.74	14,050,000	14,050,000.00
流动负债	2,528,000.00	2,528,000.00	226,579,347.98	226,579,347.98	14,050,000.00	14,050,000.00
借款						
应付款项						
非流动负债	237,267,000.00	237,267,000.00	146,171,523.76	146,171,523.76		
递延所得税负债						
净资产	110,686,274.51	53,011,935.30	173,943,713.73	-1,862,763.03	14,698,401.11	14,698,401.11
减：少数股东权益	54,236,274.51		84,014,813.73			
取得的净资产	56,450,000.00		89,928,900.00		14,698,401.11	

其他说明：

本期因新设子公司北京首创污泥处置技术股份有限公司、秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司、莱芜首创环保发展有限公司、南阳首创水务有限公司、广元首创水务有限公司、驻马店首创水务有限公司、临沂首创环保发展有限公司、剑阁县瑞创水务有限公司、北京首创资本投资管理有限公司、济宁首创环保发展有限公司、铜陵首创排水有限责任公司、平顶山首创水务有限公司、枣庄首创水务有限公司、大连首创水务有限公司、宁夏首创海绵城市建设发展有限公司、水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司、北京首创清源环境治理有限公司、务川首创水务有限公司、青岛银河首创实业发展有限公司等也导致合并范围的增加。

**(3). 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

**(4). 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

**(5). 其他说明:**

适用 不适用

本期因新设子公司北京首创污泥处置技术股份有限公司、秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司、莱芜首创环保发展有限公司、南阳首创水务有限公司、广元首创水务有限公司、驻马店首创水务有限公司、临沂首创环保发展有限公司、剑阁县瑞创水务有限公司、北京首创资本投资管理有限公司、济宁首创环保发展有限公司、铜陵首创排水有限责任公司、平顶山首创水务有限公司、枣庄首创水务有限公司、大连首创水务有限公司、宁夏首创海绵城市建设发展有限公司、水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司、北京首创清源环境治理有限公司、务川首创水务有限公司、青岛银河首创实业发展有限公司等也导致合并范围的增加。

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

**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

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
马鞍山首创水务有限责任公司	马鞍山	马鞍山	水务	60.00		设立或投资
余姚首创水务有限公司	余姚	余姚	水务	95.24		设立或投资
首创(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	综合	100.00		设立或投资
北京首创东坝水务有限责任公司	北京	北京	水务	80.00		设立或投资
徐州首创水务有限责任公司	徐州	徐州	水务	80.00		设立或投资
淮南首创水务有限责任公司	淮南	淮南	水务	92.00		设立或投资
北京水星环境有限公司	北京	北京	投资	100.00		设立或投资
首创(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00		设立或投资
铜陵首创水务有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	70.00		设立或投资
临沂首创水务有限公司	临沂	临沂	水务	40.00	30.00	设立或投资
安阳首创水务有限公司	安阳	安阳	水务	100.00		设立或投资
东营首创水务有限公司	东营	东营	水务	50.00	50.00	设立或投资
湖南首创投资有限责任公司	长沙	长沙	水务	100.00		设立或投资
安庆首创水务有限责任公司	安庆	安庆	水务	100.00		设立或投资
贵州首创环境建设有限公司	贵州	贵州	水务	100.00		设立或投资
深圳首创水务有限责任公司	深圳	深圳	水务	80.00	20.00	设立或投资
太原首创污水处理有限责任公司	太原	太原	水务	93.75		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	呼和浩特	水务	80.00		设立或投资
郑州首创水务有限公司	郑州	郑州	水务	100.00		设立或投资
恩施首创水务有限公司	恩施	恩施	水务	100.00		设立或投资
临沂首创博瑞水务有限公司	临沂	临沂	水务	100.00		设立或投资
临猗首创水务有限责任公司	临猗	临猗	水务	100.00		设立或投资
盘锦首创红海水务有限责任公司	盘锦	盘锦	水务	51.00		设立或投资
兰陵首创水务有限公司	兰陵	兰陵	水务	100.00		设立或投资
微山首创水务有限责任公司	微山	微山	水务	79.35		设立或投资
阜阳首创水务有限责任公司	阜阳	阜阳	水务	100.00		设立或投资
四川首创环境投资有限公司	成都	成都	水务	60.00	40.00	设立或投资
北京龙庆首创水务有限责任公司	北京	北京	水务	58.30	41.70	设立或投资
郟城首创水务有限公司	郟城	郟城	水务	100.00		设立或投资
漯河首创格威特水务有限公司	漯河	漯河	水务	90.00		设立或投资
山东首创中原环保发展有限公司	济南	济南	投资	100.00		设立或投资
富顺首创水务有限公司	富顺	富顺	水务	100.00		设立或投资
余姚首创污水处理有限公司	余姚	余姚	水务	90.00		设立或投资
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	陆丰	陆丰	水务	80.00		设立或投资
运城首创水务有限公司	运城	运城	水务	100.00		设立或投资

茂名首创水务有限责任公司	茂名	茂名	水务	90.00		设立或投资
揭阳首创水务有限责任公司	揭阳	揭阳	水务	100.00		设立或投资
屏山首创水务有限责任公司	屏山	屏山	水务	80.00		设立或投资
九江市鹤问湖环保有限公司	九江	九江	水务	65.00		非同一控制合并
定州市中诚水务有限公司	定州	定州	水务	90.00		非同一控制合并
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	嵊州	嵊州	水务	51.00		非同一控制合并
菏泽首创水务有限公司	菏泽	菏泽	水务	100.00		非同一控制合并
包头首创水务有限责任公司	包头	包头	水务	60.00		非同一控制合并
包头首创黄河水源供水有限公司	包头	包头	水务	80.00		非同一控制合并
包头首创城市制水有限公司	包头	包头	水务	80.00		非同一控制合并
梁山首创水务有限公司	梁山	梁山	水务	100.00		非同一控制合并
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	苏州	苏州	水务	51.00		非同一控制合并
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	铁岭	铁岭	水务	100.00		非同一控制合并
铁岭泓源大禹再生水有限公司	铁岭	铁岭	水务	100.00		非同一控制合并
凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	葫芦岛	葫芦岛	水务	100.00		非同一控制合并
武汉伊高水务有限公司	武汉	武汉	水务	100.00		非同一控制合并
马鞍山港润水务有限公司	马鞍山	马鞍山	水务	100.00		非同一控制合并
河南首创新汇建设工程有限公司	新乡	新乡	工程	100.00		非同一控制合并
成都邦洁环保科技股份有限公司	成都	成都	水务	80.00	20.00	非同一控制合并
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	60.00		非同一控制合并
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	天津	天津	工程	62.88	33.41	非同一控制合并
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	安顺	安顺	水务	51.00		非同一控制合并
北京首创污泥处置技术股份有限公司	北京	北京	综合	51.00		设立或投资
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	秦皇岛	秦皇岛	水务	100.00		设立或投资
莱芜首创环保发展有限公司	莱芜	莱芜	水务	70.00		设立或投资
南阳首创水务有限公司	南阳	南阳	水务	100.00		设立或投资
广元首创水务有限公司	广元	广元	水务	100.00		设立或投资
北京首创资本投资管理有限公司	北京	北京	投资	51.00		设立或投资
驻马店首创水务有限公司	驻马店	驻马店	水务	90.00		设立或投资
临沂首创环保发展有限公司	临沂	临沂	水务	70.00		设立或投资
剑阁县瑞创水务有限公司	剑阁	剑阁	水务	80.00		设立或投资
济宁首创环保发展有限公司	济宁	济宁	水务	95.00		设立或投资
铜陵首创排水有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	80.00		设立或投资
首创环投控股有限公司	杭州	杭州	水务	51.70		非同一控制合并
平顶山首创水务有限公司	平顶山	平顶山	水务	100.00		设立或投资

枣庄首创水务有限公司	枣庄	枣庄	水务	98.00		设立或投资
大连首创水务有限公司	大连	大连	水务	90.00		设立或投资
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	固原	固原	海绵城市	79.984		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	天津	水务	100.00		设立或投资
北京首创清源环境治理有限公司	北京	北京	综合	100.00		设立或投资
务川首创水务有限公司	务川	务川	水务	65.00		设立或投资
青岛银河首创实业发展有限公司	青岛	青岛	投资	65.00		设立或投资
四川青石建设有限公司	成都	成都	工程	100.00		非同一控制合并

## (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
马鞍山首创水务有限责任公司	40	13,814,013.34	13,672,319.92	90,862,478.97
徐州首创水务有限责任公司	20	4,157,378.62	3,788,518.28	105,393,960.48
首创（香港）有限公司		31,332,096.17		2,222,134,998.31
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	49			124,016,442.40
包头首创黄河水源供水有限公司	20	3,890,198.32		82,341,269.59
包头首创水务有限责任公司	40	-2,248,415.44		236,614,451.92
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	49	-4,178,839.16	4,900,000.00	95,304,040.24
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	20	1,256,681.53	3,302,454.56	85,492,252.25
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	20			119,615,616.00

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
马鞍山首创水务有限责任公司	314,894,073.37	402,937,413.11	717,831,486.48	434,428,282.85	56,247,006.18	490,675,289.03	282,455,176.12	405,872,658.08	688,327,834.20	414,858,625.88	46,667,244.44	461,525,870.32
徐州首创水务有限责任公司	738,802,734.60	894,990,789.52	1,633,793,524.12	515,309,017.80	652,751,103.90	1,168,060,121.70	417,919,588.84	769,760,451.90	1,187,680,040.74	392,135,852.46	451,412,613.73	843,548,466.19
首创(香港)有限公司	3,085,445,585.99	10,487,233,157.43	13,572,678,743.42	2,648,042,435.81	8,460,597,871.25	11,108,640,307.06	3,576,694,102.47	9,569,490,211.67	13,146,184,314.14	3,413,440,755.36	7,253,829,899.25	10,667,270,654.61
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	32,438,057.38	325,543,633.22	357,981,690.60	36,535,028.27	45,039,632.15	81,574,660.42	30,507,789.21	338,479,481.64	368,987,270.85	36,140,635.03	57,620,677.22	93,761,312.25
包头首创黄河水源供水有限公司	30,898,077.30	1,264,790,929.17	1,295,689,006.47	673,397,658.48	210,585,000.00	883,982,658.48	183,484,914.16	1,306,013,862.85	1,489,498,777.01	978,372,467.54	118,870,953.10	1,097,243,420.64
包头首创水务有限责任公司	515,610,138.88	224,661,318.22	740,271,457.10	7,735,327.29	141,000,000.00	148,735,327.29	552,423,795.80	233,202,900.83	785,626,696.63	97,848,108.24	90,621,419.99	188,469,528.23
苏州首创嘉净环保科技有限公司	325,795,342.41	179,863,092.15	505,658,434.56	316,233,969.11	1,402,811.71	317,636,780.82	340,944,454.59	192,482,935.43	533,427,390.02	326,427,777.60	613,333.34	327,041,110.94
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	549,049,338.59	270,833,208.41	819,882,547.00	191,280,462.79	201,140,822.93	392,421,285.72						
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	719,141,234.23		719,141,234.23	1,541,234.23	-	1,541,234.23						



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
马鞍山首创水务有限责任公司	210,001,403.89	34,535,033.36	34,535,033.36	24,578,501.76	210,421,738.10	37,548,939.06	37,548,939.06	25,582,062.99
徐州首创水务有限责任公司	302,046,753.22	20,786,893.13	20,786,893.13	-50,293,003.01	311,251,158.74	21,047,323.80	21,047,323.80	87,165,236.68
首创（香港）有限公司	3,244,707,676.52	28,628,649.82	28,628,649.82	575,846,479.56	3,544,061,436.11	266,986,923.68	266,986,923.68	370,832,189.08
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	74,442,342.09	15,462,481.90	15,462,481.90	30,161,611.18	79,851,210.13	15,868,233.69	15,868,233.69	32,004,691.22
包头首创黄河水源供水有限公司	165,265,770.63	19,450,991.62	19,450,991.62	253,586,580.97	103,538,026.80	-40,792,109.50	-40,792,109.50	-171,293,526.11
包头首创水务有限责任公司	68,927,495.80	-5,621,038.59	-5,621,038.59	14,765,729.71	95,228,628.23	52,267,425.17	52,267,425.17	-56,576,945.26
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	140,941,297.97	-8,364,625.34	-8,364,625.34	98,808,368.35	67,521,347.13	-13,231,357.63	-13,231,357.63	-45,875,594.44
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	72,404,318.27	6,283,407.66	6,283,407.66	29,284,207.39	71,847,078.23	18,346,969.73	18,346,969.73	-90,742,368.28

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通用首创水务投资有限公司	北京	北京	水务	50.00		权益法
TranswasteCanterburyLimited	新西兰	新西兰	垃圾收集填埋		50.00	权益法
青岛首创瑞海水务有限公司	青岛	青岛	水务	40.00		权益法
山西省改善城市人居环境投资引导基金	山西	太原	投资			权益法

## (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	
	通用首创水务	Transwaste Canterbury Limited	通用首创水务	Transwaste Canterbury Limited
流动资产	299,470,028.62	192,960,461.67	266,293,393.24	214,835,507.81
其中:现金和现金等价物	294,570,932.80	160,617,283.08	256,565,572.57	187,160,956.05
非流动资产	3,728,746,275.48	289,797,095.69	3,577,322,300.09	261,240,944.93
资产合计	4,028,216,304.10	482,757,557.36	3,843,615,693.33	476,076,452.74
流动负债	995,349,230.19	234,681,744.00	747,768,873.74	243,080,094.89
非流动负债	1,168,000,000.00	26,007,994.33	1,376,000,000.00	32,745,619.82
负债合计	2,163,349,230.19	260,689,738.33	2,123,768,873.74	275,825,714.71
少数股东权益	63,902,917.34		64,749,139.07	-
归属于母公司股东权益	1,800,964,156.57	222,067,819.03	1,655,097,680.52	200,250,738.03
按持股比例计算的净	900,482,078.29	111,033,909.51		

资产份额				
调整事项				
--商誉		263,588,503.43		244,597,445.70
--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	900,482,078.29	374,622,412.94		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	-	157,206,974.02		273,935,844.50
财务费用	103,141,966.05	-2,353,429.86	117,134,801.67	667,134.96
所得税费用	956,414.94	89,977,376.60	-1,170.92	36,057,828.46
净利润	40,926,031.24	111,171,967.32	2,576,306.16	86,395,282.94
终止经营的净利润				
其他综合收益			-2,152,834.00	
综合收益总额	40,926,031.24	111,171,967.32	423,472.16	86,395,282.94
本年度收到的来自合营企业的股利		53,969,207.50		31,880,568.19

## (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	山西环境投资基金	青岛首创瑞海	山西环境投资基金
流动资产	84,056,524.91	437,374,605.89	60,572,705.41	
非流动资产	540,594,652.19	-	292,287,527.66	
资产合计	624,651,177.10	437,374,605.89	352,860,233.07	
流动负债	234,993,700.12	1,050,285.00	47,579,045.21	
非流动负债	138,720,000.00	-	74,360,000.00	
负债合计	373,713,700.12	1,050,285.00	121,939,045.21	
少数股东权益	-	19,011,490.71	-	
归属于母公司股东权益	250,937,476.98	417,312,830.18	230,921,187.86	
按持股比例计算的净资产份额	100,374,990.78		92,368,475.14	
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	100,374,990.78	216,142,777.35		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	126,023,613.55		106,487,207.42	
净利润	20,016,289.12	6,324,320.89	18,172,296.08	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20,016,289.12	6,324,320.89	18,172,296.08	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (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		146,020,668.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,605,449.96	9,290,439.08
--其他综合收益		
--综合收益总额	6,605,449.96	9,290,439.08
联营企业：		
投资账面价值合计	109,035,429.04	110,531,631.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-16,335,771.47	3,636,089.66
--其他综合收益		
--综合收益总额	-16,335,771.47	3,636,089.66

## (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

## (1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

本集团未纳入合并范围的机构化主体为 2016 年本公司参与发起的有限合伙企业--山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）（以下简称“山西投资基金”）。根据有限合伙协议的相关规定，本集团对该合伙企业不具有控制权。

基金设投资决策委员会，初始人数构成为 5 人，其中普通合伙人委派 2 名，优先级有限合伙人推荐 1 名，其他各有限合伙人分别委派 1 名。对于投资委员会所议事项，投资决策委员会每位委员拥有一票表决权，投资委员会会议决定由对决议事项拥有表决权的委员的三分之二及以上表决票表决通过。

设立山西投资基金之目的为通过对山西省内城市供水、供气、供热、污水处理、垃圾处理、园林绿化、地下综合管廊和轨道交通等综合环境方面的 PPP 项目的投资，吸引社会资金参与前述领域投资，扩大投资规模和力度，增加山西省公共产品的供给和服务。

所有合伙人对山西投资基金的认缴出资总额为 16.1 亿元。本基金合伙人分为普通合伙人和有限合伙人，出资约定情况：其中普通合伙人为北京首创资本投资管理有限公司（本公司之子公司），约定出资金额为 1000 万元；优先级的有限合伙人为兴业国际信托有限公司，约定的出资金额为 12 亿元；中间级的有限合伙人为北京首创股份有限公司，约定的出资金额为 2 亿元；劣后级的有限合伙人为山西省保障性安居工程投资有限公司，约定的出资金额为 2 亿元。

截止 2016 年 12 月 31 日，山西投资基金正在合伙人缴纳首期出资过程中，本集团中北京首创股份有限公司已出资 2 亿元，子公司北京首创资本投资管理有限公司已出资 1000 万元，山西省保障性安居工程投资有限公司已出资 2 亿元，山西投资基金实际募集合伙人出资合计 4.1 亿元；

截止 2016 年 12 月 31 日，山西投资基金尚未使用各合伙人投入资金开展投资活动。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，除已按协议约定缴纳合伙人出资以外，本集团尚无在财务报表中确认与企业在山西投资基金中权益相关的资产和负债。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，本集团尚无向山西投资基金提供财务支持或其他支持的意图。

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，本集团尚无需披露的与山西投资基金相关的额外信息。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应收利息、应收股利、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、长期应收款、交易性金融资产和可供出售金融资产、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采

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。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 44.29%（2015 年：32.78%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 44.07%（2015 年：69.45%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持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。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 65.65%（2015 年 12 月 31 日：67.33%）。

## 十一、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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	80,076,202.01			80,076,202.01
1. 交易性金融资产	80,076,202.01			80,076,202.01
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	80,076,202.01			80,076,202.01
（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）可供出售金融资产	101,435,901.45			101,435,901.45
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	101,435,901.45			101,435,901.45
（3）其他				

(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 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	181,512,103.46			181,512,103.46
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

**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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

**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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团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，本集团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、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 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	54.32	54.32

**本企业的母公司情况的说明**

本公司控股股东首创集团于 2015 年 7 月 8 日通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份，本次增持计划前，首创集团持有公司股份 1,309,291,709 股，占公司总股本的 54.32%，本次增持计划完成后，首创集团及全资子公司首创华星合并持有公司股份 1,316,390,867 股，占公司总股本的 54.615%。

公司控股股东首创集团于 2016 年 6 月 24 日通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份并计划于 6 个月内继续增持公司股份，本次计划总体增持比例拟为公司总股本的 0.5%至 1%，增持金额拟不超过 22,000 万元人民币。

2016 年 12 月 21 日首创集团再次通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份，截至本期末，首创集团本次增持公司股份计划已完成。本次增持计划完成后，首创华星持有公司 38,303,258 股，占公司总股本的 0.79%，首创集团及首创华星共持有公司 2,656,886,676 股，占公司总股本的 55.12%。

本企业最终控制方是北京市国资委。

**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九、1。

**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九、3。

√适用 □不适用

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
通用首创水务投资有限公司	本公司之合营企业



青岛首创瑞海水务有限公司	本公司之联营企业
Transwaste Canterbury Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司
Midwest Disposals Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司
Waste Disposal Services	本公司之下属公司新西兰公司之共同经营公司
Pikes Point Transfer Station Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司
Burwood Resource Recovery Park Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司之子公司

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
北京新大都实业总公司	母公司的控股子公司
北京首创融资担保有限公司	母公司的全资子公司
首创华星国际投资有限公司	母公司的全资子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

#### 5、关联交易情况

##### (2). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Transwaste Canterbury Limited	接受垃圾处理服务	3,667.90	3,790.98
Midwest Disposals Limited	接受垃圾处理服务	2,619.84	2,188.26
Waste Disposal Services	接受垃圾处理服务	1,672.69	1,592.93
Pikes Point Transfer Station Limited	接受垃圾处理服务	1,374.95	1,039.19

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
Transwaste Canterbury Limited	提供垃圾处理服务	10,073.38	8,603.91
Burwood Resource Recovery Park Limited	提供垃圾处理服务	1,785.01	1,986.29
Pikes Point Transfer Station Limited	提供垃圾处理服务	1,097.22	904.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (3). 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

**(4). 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：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京首都创业集团有限公司	房屋租赁	11,225,864.52	10,397,337.98
北京新大都实业总公司	房屋租赁	2,576,190.48	2,400,000

关联租赁情况说明

适用 不适用**(5). 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
首创(香港)有限公司	166,488.00	2015/6/20	2018/6/19	否
首创(香港)有限公司	166,488.00	2016/7/15	2019/7/15	否
安阳首创水务有限公司	1,620.00	2009/2/9	2019/2/8	否
九江市鹤问湖环保有限公司	2,500.00	2009/6/19	2018/6/19	否
湖南首创投资有限责任公司	21,900.00	2009/4/28	2019/4/27	否
徐州首创水务有限责任公司	19,779.21	2016/7/15	2026/7/14	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

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司益阳首创水务有限责任公司向中国建设银行益阳市高新区支行借款期末余额 3,440 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司娄底首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司娄星支行借款期末余额 4,100 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司向中国建设银行株洲分行借款期末余额 5,000 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司湘西自治州首创水务有限责任公司向中国建设银行吉首分行借款期末余额 5,000 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司华容首创垃圾综合处理有限责任公司向中国建设银行华容支行借款期末余额 2,210 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司醴陵首创水务有限责任公司向中国银行醴陵支行借款期末余额 775 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司醴陵首创垃圾综合处理有限责任公司向中国银行醴陵支行借款期末余额 2,500 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司岳阳县首创综合环境治理有限责任公司向中国银行岳阳县支行借款期末余额 3,300 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常宁首创水务有限责任公司向中国银行常宁支行借款期末余额 1,520 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司攸县首创水务有限责任公司向中国银行攸县支行借款期末余额 4,348 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司茶陵首创水务有限责任公司向中国银行茶陵支行借款期末余额 1,400 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司茶陵首创水务有限责任公司向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行期末余额 3,000 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司张家界首创水务有限责任公司向中国银行张家界永定支行借款期末余额 2,800 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司张家界市仁和环保科技有限公司向中国银行张家界永定支行借款期末余额 5,950 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常德首创水务有限责任公司向中国银行常德市武陵支行借款期末余额 5,140 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司向中国农业银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款期末余额 2,500 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司包头首创黄河水源供水有限公司以部分固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 12,458.50 万元，并由本公司之子公司包头首创水务有限责任公司提供最高额保证担保；

本公司之子公司包头首创水务有限责任公司以部分固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 9,500 万元，并由本公司之子公司包头首创城市制水有限公司提供最高额保证担保；

本公司之孙子公司苏州首创嘉净环境工程有限公司为其母公司苏州首创嘉净环境科技股份有限公司向光大银行苏州分行借款期末余额 3,000 万元提供连带责任保证；

本公司之孙子公司苏州首创嘉净环境工程有限公司为其母公司苏州首创嘉净环境工程有限公司向上海银行苏州分行借款期末余额 5,000 万元提供连带责任保证；

本公司之孙子公司沂南首创水务有限公司为其母公司临沂首创博瑞水务有限公司向中国建设银行股份有限公司临沂沂州支行借款期末余额 3,200 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司南昌百玛士绿色能源有限公司向北京银行南昌分行借款 30,000 万元，由北京首创环境投资有限公司担保，期末余额 26,500 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司南昌百玛士绿色能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任担保，向中信银行南昌民德路支行借款，期末余额 5,000 万元；

扬州首创环保能源有限公司以城市生活垃圾经营性处置服务许可做质押向建设银行扬州分行借款，期末余额 8,000 万元，由扬州首创投资有限公司、北京首创环境投资有限公司提供担保；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 以固定资产为抵押由其对子公司借款提供担保、并以子公司固定或流动债券对应现有或将有资产作为抵押, 向大华银行有限公司借款, 期末余额 1,914.52 万元;

③其他关联保证及质押

提供方	接受方	质押物	担保期限	保证余额
本公司	通用首创水务投资有限公司	本公司拥有的通用首创水务投资有限公司全部股权	2004.9.20-2022.6.20	6.88 亿元
北京首创环境投资有限公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	北京首创环境投资有限公司以其持有的深圳粤能环保再生能源有限公司股权比例的 46%提供保证担保	2011.5.11-2018.7.21 2009.12.11-2019.12.10	443.44 万元 920 万元
北京首创融资担保有限公司	都匀市科林环保有限公司	无	2011.6.30-2021.6.29	3,678 万元

本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司向国家开发银行借款 20 亿元中的 50%, 即人民币 10 亿元提供保证及股权质押担保。2004 年 9 月 20 日本公司与本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司就上述担保事项签订了《保证协议》, 通用首创水务投资有限公司为本公司提供反担保。通用首创水务投资有限公司截至 2016 年 12 月 31 日共偿还借款 6.24 亿元, 借款余额为 13.76 亿元, 本公司的担保金额相应为 6.88 亿元。

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司为其联营公司深圳粤能环保再生能源有限公司向浦发银行深圳景田支行 16,000 万元借款及招商银行深圳龙城支行 4,000 万元借款, 按股权比例 46%提供保证担保。深圳粤能环保再生能源有限公司截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 2,964 万元, 本公司的担保金额相应为 1,363.44 万元。

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行黔南州分行借款, 期末余额 3,678 万元, 保证人为北京首创融资担保有限公司。

(6). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
首创华星国际投资有限公司	2,740,553,730.00	2015-6-1	2018-6-1	
拆出				
通用首创水务投资有限公司	357,000,000.00	2016-6-14	2017-12-23	分 6 笔借出, 每笔 12 个月
青岛首创瑞海水务有限公司	18,744,000.00	2016-7-15	2017-7-15	年利率 5.22%

2014 年 6 月 26 日, 本公司之下属公司 BCG NZ Investment Holding Limited 从首创华星国际投资有限公司拆入资金 570,000,000 新西兰元, 该项借款于 2014 年 6 月 16 至 2015 年 5 月 30 日为无息借款。2015 年度, BCG NZ Investment Holding Limited 将该项拆入资金展期为三年期、年利率为 5%的长期借款。

(7). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首创华星国际投资有限公司	转让 BCG NZ Investment Holding Limited 65%股权		2.93 亿美元
首创华星国际投资有限公司	转让 BCG NZ Investment Holding Limited 35%股权	1.609 亿美元	

本公司之下属公司首创环境控股有限公司以发行股份的方式置换首创华星国际投资有限公司持有的 BCG NZ Investment Holding Limited (新西兰公司) 股权。首创环境控股有限公司以每股 0.4 港元向首创华星国际投资有限公司发行 3,116,767,072 股股份置换其持有的新西兰公司 35% 股权, 折合交易价 1.609 亿美元。

#### (8). 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	1,388.49	1,255.15

#### (9). 其他关联交易

□适用 √不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位: 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	北京首都创业集团有限公司	1,500.00		142,269.20	
	北京新大都实业总公司	3,794.06	1,223.96	5,224.17	438.47
其他应收款	通用首创水务投资有限公司	145,500.00	4,380.00	87,600.00	
	青岛首创瑞海水务有限公司	13,120.80	468.60	9,372.00	

#### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位: 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
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	14,467,429.70	13,017,338.18
	北京新大都实业总公司	358,716.56	558,716.56
	首创华星国际投资有限公司		2,359,620.85
应付股利	首创华星国际投资有限公司	51,645,987.41	137,768,867.00
应付利息	首创华星国际投资有限公司	11,637,967.82	74,260,037.10

### 7、关联方承诺

□适用 √不适用

### 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

□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、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、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) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	7,444,733,781.02	5,844,612,314.20
对外投资承诺	1,922,884,100.00	917,517,939.40
大额发包合同	371,277,898.05	413,695,389.81

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	19,274,256.20	7,295,000.00
资产负债表日后第 2 年	7,295,000.00	7,295,000.00
资产负债表日后第 3 年	7,295,000.00	7,295,000.00
以后年度	70,125,000.00	62,720,000.00
合计	103,989,256.20	84,605,000.00

**(3) 其他承诺事项**

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

**(4) 前期承诺履行情况**

本集团前期承诺履行正常，截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

**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) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保方	担保事项	金额
一、子公司	借款和往来款	506,331.23 万元
二、其他公司	借款和往来款	70,163.44 万元

说明：

- ①公司为子公司银行借款提供担保见附注十二、5；  
 ②公司之子公司提供担保见附注十二、5；  
 ③本公司为合营联营企业借款提供担保见附注十二、5。

(2) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）  
 截至 2016 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、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	385,649,129.92
经审议批准宣告发放的利润或股利	

本公司拟以总股本 4,820,614,124 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.8 元（含税），共计派发现金 385,649,129.92 元；此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

### 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

(1) 本公司于 2017 年 3 月 10 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司委托管理人设立资产支持专项计划发行污水处理收费收益权 PPP 资产支持证券的议案》，并于 2017 年 3 月 10 日收到中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)转发上海证券交易所出具的《关于对中信证券-首创股份污水处理 PPP 项目收费收益权资产支持证券挂牌转让无异议的函》(上证函【2017】229 号)。本次中信证券-首创股份污水处理 PPP 项目收费收益权资产支持专项计划，2017 年 3 月 10 日通过簿记建档，本专项计划项下的优先级证券已经得到全额认购，次级资产支持证券全部由首创股份认购，本专项计划实际收到的参与资金为 53,000.00 万元。

(2) 经本公司 2017 年 3 月 3 日第六届董事会 2017 年度第五次临时会议审议通过，公司董事会对照上市公司非公开发行 A 股股票的相关资格、条件的要求，认为具备非公开发行 A 股股票的资格和条件。本次发行拟采用向特定对象非公开发行的方式，在获得中国证监会核准后由公司在证监会规定的有效期内选择适当时机向不超过十名特定对象发行本次非公开发行股票数量不超过本次发行前公司总股本的 20%，即不超过 96,412.28 万股（含 96,412.28 万股）。

(3) 2017 年 2 月 23 日，本公司之下属公司 ECO INDUSTRIAL ENVIRONMENTAL ENGINEERING PTE LTD（新加坡 ECO 公司）发生火灾事故。自 2 月 28 日开始，公司已取得新加坡相关政府部门许可，允许恢复生产，目前公司贵金属回收业务（EMM）、污泥处理设施（STP）、2 号焚烧炉等已陆续恢复生产。政府相关部门仍在对此事故起因进行调查，尚未有官方结论，现公司管理层正在与保险公司共同确认事故损失与赔偿事宜。

## 十六、 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、 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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团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。集团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。

本集团报告分部包括：水处理及固废处理、高速路、酒店业务、环保建设、土地开发业务及其他分部。

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：元 币种：人民币

项目	水处理及固废处理	高速路	酒店业务	环保工程建设	土地开发	其他	分部间抵销	合计
营业收入	5,931,452,001.39	396,029,787.82	64,649,359.32	965,598,476.68	538,759,197.09	41,598,259.73	26,046,520.07	7,912,040,561.96
营业费用	5,490,259,656.98	206,829,508.29	82,158,217.19	807,489,269.24	460,348,183.39	-197,893,099.49	-389,604,629.75	7,238,796,365.35
营业利润/(亏损)	441,192,344.41	189,200,279.53	-17,508,857.87	158,109,207.44	78,411,013.70	239,491,359.22	415,651,149.82	673,244,196.61
资产总额	30,832,111,292.46	799,367,413.36	251,194,968.93	1,541,521,669.26	2,336,392,413.33	25,084,582,462.35	21,210,056,244.55	39,635,113,975.14
负债总额	19,848,675,004.86	247,708,603.59	433,326,303.19	817,101,584.79	1,477,112,913.50	14,135,123,512.61	10,938,682,184.19	26,020,365,738.35
补充信息：								
资本性支出	4,764,619,431.31	9,300,845.02	2,516,160.18	61,981,838.05	895,971.50	9,167.22	377,072,130.51	4,462,251,282.77
折旧和摊销费用	1,021,149,867.11	8,330,301.08	10,986,329.47	12,139,872.06	4,305,507.35	1,409,792.79		1,058,321,669.86
资产减值损失	34,809,129.55	--	613,181.57	6,660,116.24	982,719.28	16,855,387.60		59,920,534.24

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

①产品和劳务对外交易收入

行业名称	本期发生额	上年发生额
	主营业务收入	主营业务收入
京通快速路通行费	392,972,666.39	394,250,421.80
饭店经营	62,929,188.18	66,325,246.64
采暖运营	14,827,174.11	10,093,081.98
污水处理	1,205,060,928.14	1,051,227,131.30
自来水生产销售	1,102,647,326.50	870,503,484.75
环保建设	1,448,037,424.59	1,185,402,946.54
土地开发	527,729,797.51	620,817,349.64
垃圾收集及处理	3,085,691,439.59	2,805,504,564.90
合计	7,839,895,945.01	7,004,124,227.55

②地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	5,427,924,556.50		2,411,971,388.51		7,839,895,945.01
非流动资产	20,040,341,711.09		6,277,337,577.39		26,317,679,288.48

续

上年或上年期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	4,934,188,672.28		2,069,935,555.27		7,004,124,227.55
非流动资产	16,824,976,763.79		5,226,430,322.98		22,051,407,086.77

① 对主要客户的依赖程度

本期从某一客户处，所获得的收入无超过占本集团总收入的 10%的情形。

## 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

重要资产转让及出售

公司第六届董事会 2016 年度第三次临时会议审议通过了《关于公司转让秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权的议案》，公司拟通过挂牌转让的方式转让所持有的秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权，转让底价拟定为秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权的评估值

14,260.50 万元；本次转让的评估报告已经北京市人民政府国有资产监督管理委员会审核批准，公司于 2016 年 5 月 13 日在北京产权交易所挂牌，秦皇岛城市管理局于 2016 年 6 月 13

日摘牌，并于 2016 年 6 月 20 日支付保证金 4,278 万元到产权交易所帐户上。截止本报告披露日，协议已签署，公司已收到全部股权价款

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,437,801.22	100.00	2,429,825.71	54.75	2,007,975.51	8,030,663.71	99.96	1,818,340.08	22.64	6,212,323.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,554.06	0.04	3,554.06	100.00	
合计	4,437,801.22	/	2,429,825.71	/	2,007,975.51	8,034,217.77	/	1,821,894.14	/	6,212,323.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,743,880.97		
1 至 2 年	5,920.00	296.00	5.00
2 至 3 年	82,303.42	4,115.17	5.00
3 年以上			
3 至 4 年	163,942.47	32,788.50	20.00
4 至 5 年	61,410.40	12,282.08	20.00
5 年以上	2,380,343.96	2,380,343.96	100.00
合计	4,437,801.22	2,429,825.71	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 607,931.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,492,781.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 39,067.62 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						500,000,000.00	17.07			500,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,953,321,666.18	100.00	1,588,986.12	0.05	2,951,732,680.06	2,429,504,697.31	82.93	1,255,549.62	0.05	2,428,249,147.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,953,321,666.18	/	1,588,986.12	/	2,951,732,680.06	2,929,504,697.31	/	1,255,549.62	/	2,928,249,147.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,945,393,830.58		
1 至 2 年	6,642,999.45	332,149.97	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	35,000.00	7,000.00	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,249,836.15	1,249,836.15	100.00
合计	2,953,321,666.18	1,588,986.12	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 333,436.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
保证金、押金	51,318,998.25	530,262,988.75
备用金	510,069.90	295,624.60
与子公司往来款	2,894,232,189.40	2,389,704,572.10
其他往来款小计	7,260,408.63	9,241,511.86
合计	2,953,321,666.18	2,929,504,697.31

**(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
首创(香港)有限公司	内部往来款	550,466,373.41	1 年以内	18.64	
北京水星环境有限公司	内部往来款	405,687,264.27	1 年以内	13.74	
包头首创黄河水源供水有限公司	内部往来款	400,000,000.00	1 年以内	13.54	
四川首创远大房地产开发有限公司	内部往来款	233,723,368.06	1 年以内	7.91	

铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	内部往来款	202,514,576.25	1 年以内	6.86	
合计	/	1,792,391,581.99	/	60.69	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□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	9,669,584,645.76		9,669,584,645.76	7,744,725,422.36		7,744,725,422.36
对联营、合营企业投资	1,264,381,456.03		1,264,381,456.03	992,813,441.71		992,813,441.71
合计	10,933,966,101.79		10,933,966,101.79	8,737,538,864.07		8,737,538,864.07

## (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
马鞍山首创水务有限责任公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
余姚首创水务有限公司	200,201,678.07			200,201,678.07		
首创(新加坡)有限公司	7,874,560.00			7,874,560.00		
徐州首创水务有限责任公司	240,000,000.00	96,000,000.00		336,000,000.00		
淮南首创水务有限责任公司	166,000,000.00			166,000,000.00		
北京水星环境有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
首创(香港)有限公司	993,519,390.00			993,519,390.00		
临沂首创水务有限公司	26,400,000.00			26,400,000.00		
铜陵首创水务有限责任公司	66,559,000.00			66,559,000.00		
安阳首创水务有限公司	51,200,000.00			51,200,000.00		
北京首创东坝水务有限责任公司	29,289,840.00			29,289,840.00		
东营首创水务有限公司	41,500,000.00			41,500,000.00		
湖南首创投资有限责任公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
安庆首创水务有限责任公司	73,980,000.00			73,980,000.00		
贵州首创环境建设有限公司	106,370,000.00			106,370,000.00		
九江市鹤问湖环保有限公司	31,200,000.00			31,200,000.00		
深圳首创水务有限责任公司	181,850,000.00			181,850,000.00		
太原首创污水处理有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
定州市中诚水务有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
呼和浩特首创春华水务有限	326,400,000.00			326,400,000.00		

责任公司					
郑州首创水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
恩施首创水务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	
临沂首创博瑞水务有限公司	140,700,000.00			140,700,000.00	
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	129,061,220.00			129,061,220.00	
临猗首创水务有限责任公司	101,900,000.00			101,900,000.00	
盘锦首创红海水务有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00	
菏泽首创水务有限公司	39,092,621.76			39,092,621.76	
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	333,600,000.00			333,600,000.00	
包头首创城市制水有限公司	137,600,000.00			137,600,000.00	
兰陵首创水务有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00	
微山首创水务有限责任公司	19,200,000.00	30,000,000.00		49,200,000.00	
阜阳首创水务有限责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00	
四川首创环境投资有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00	
梁山首创水务有限公司	74,800,000.00			74,800,000.00	
北京龙庆首创水务有限责任公司	129,700,000.00	44,300,000.00		174,000,000.00	
郟城首创水务有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00	
漯河首创格威特水务有限公司	47,880,000.00			47,880,000.00	
山东首创中原环保发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00	
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	308,700,000.00			308,700,000.00	
铁岭泓源大禹再生水有限公司	165,200,000.00			165,200,000.00	
凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00	
富顺首创水务有限公司	26,650,000.00			26,650,000.00	
武汉伊高水务有限公司	31,760,000.00			31,760,000.00	
马鞍山港润水务有限公司	49,694,264.00			49,694,264.00	
余姚首创污水处理有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00	
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00	
河南首创新汇建设工程有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00	
运城首创水务有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00	
茂名首创水务有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00	
揭阳首创水务有限责任公司	43,200,000.00			43,200,000.00	
屏山首创水务有限责任公司	31,175,660.60	39,413,939.40		70,589,600.00	
成都邦洁环保科技股份有限公司	1,167,187.93			1,167,187.93	
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00	
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司		56,450,000.00		56,450,000.00	
北京首创污泥处置技术股份有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00	
秦皇岛北戴河首创制水有限		200,000,000.0		200,000,000.00	

责任公司		0			
莱芜首创环保发展有限公司		31,500,000.00		31,500,000.00	
南阳首创水务有限公司		104,080,000.00		104,080,000.00	
广元首创水务有限公司		123,000,000.00		123,000,000.00	
驻马店首创水务有限公司		46,800,000.00		46,800,000.00	
临沂首创环保发展有限公司		43,470,000.00		43,470,000.00	
剑阁县瑞创水务有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00	
北京首创资本投资管理有限公司		7,650,000.00		7,650,000.00	
济宁首创环保发展有限公司		21,660,000.00		21,660,000.00	
铜陵首创排水有限责任公司		214,432,000.00		214,432,000.00	
首创环投控股有限公司		89,928,900.00		89,928,900.00	
平顶山首创水务有限公司		38,100,000.00		38,100,000.00	
枣庄首创水务有限公司		19,600,000.00		19,600,000.00	
大连首创水务有限公司		57,600,000.00		57,600,000.00	
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司		477,984,384.00		477,984,384.00	
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	
北京首创清源环境治理有限公司		3,080,000.00		3,080,000.00	
务川首创水务有限公司		49,660,000.00		49,660,000.00	
青岛银河首创实业发展有限公司		650,000.00		650,000.00	
四川青石建设有限公司		34,000,000.00		34,000,000.00	
合计	7,744,725,422.36	1,924,859,223.4		9,669,584,645.76	



## (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											
通用首创水务投资有 限公司	827,548,840.26			20,886,126.49	52,047,111.54					900,482,078.29	
北京首创爱思考投资 管理有限公司	1,855,797.59			-101,012.27						1,754,785.32	
秦皇岛首创水务有限 责任公司	67,500,379.08		65,660,948.00	-1,839,431.08							
小计	896,905,016.93		65,660,948.00	18,945,683.14	52,047,111.54					902,236,863.61	
二、联营企业											
青岛首创瑞海水务有 限公司	92,368,475.13			8,006,515.65						100,374,990.78	
渭南通创水务运营有 限责任公司	3,539,949.65			401,760.32						3,941,709.97	
武汉华信数据系统有 限公司		51,110,000.00		2,037,680.36						53,147,680.36	
山西省改善城市人居 环境投资引导基金		200,000,000.00		4,680,211.31						204,680,211.31	
小计	95,908,424.78	251,110,000.00		15,126,167.64						362,144,592.42	
合计	992,813,441.71	251,110,000.00	65,660,948.00	34,071,850.78	52,047,111.54	--	--	--	--	1,264,381,456.03	

**4、营业收入和营业成本：**

√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	455,901,854.57	144,373,619.97	460,575,668.44	141,175,078.75
其他业务	49,862,339.50	2,520.62	42,006,783.93	
合计	505,764,194.07	144,376,140.59	502,582,452.37	141,175,078.75

**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	222,117,512.71	251,243,299.33
权益法核算的长期股权投资收益	34,071,850.78	-18,926,108.40
处置长期股权投资产生的投资收益	76,944,052.00	84,493,727.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	739,732.85	340,984.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款持有期间取得的投资收益	110,553,754.01	68,758,732.69
合计	444,426,902.35	385,910,636.29

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 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
非流动资产处置损益	134,975,139.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,958,719.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,337,759.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,630,035.56	
对外委托贷款取得的损益	20,533,931.97	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,427,091.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,722,465.42	
所得税影响额	-51,753,525.39	
少数股东权益影响额	-6,826,689.54	
合计	174,329,409.50	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	6.76	0.1267	0.1267
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83	0.0906	0.0906

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：刘永政

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用