

公司代码：600008

公司简称：首创环保

北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年年度报告



首创环保集团
CAPITAL ECO-PRO GROUP

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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李伏京及会计机构负责人（会计主管人员）郝春梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2022年12月31日，公司合并报表实现利润总额4,908,773,962.78元，归属于母公司的净利润3,153,774,412.01元；母公司报表实现净利润1,762,950,089.91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176,295,008.99元；加上年初未分配利润2,029,422,174.68元（含处置苏州首创嘉净环保科技股份有限公司权益法调减24,541,991.74元），扣除2022年度已分配的2021年度利润734,059,067.70元，扣除2022年度已支付的权益性工具分红款415,100,000.00元，2022年末可供股东分配的利润为2,466,918,187.90元。

根据公司实际情况，董事会审议通过的2022年度公司利润分配预案为：以总股本7,340,590,677.00股为基数，向全体股东每10股派1.3元（含税），共计派发现金954,276,788.01元，股利分配后公司尚余可供股东分配的利润为1,512,641,399.89元。

该利润分配预案尚需公司2022年年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司本年度无重大风险，并已在本年度报告中详细描述可能存在的其他相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司风险部分的内容。

十一、 其他

√适用 □不适用

本报告除特别注明外金额单位为人民币。

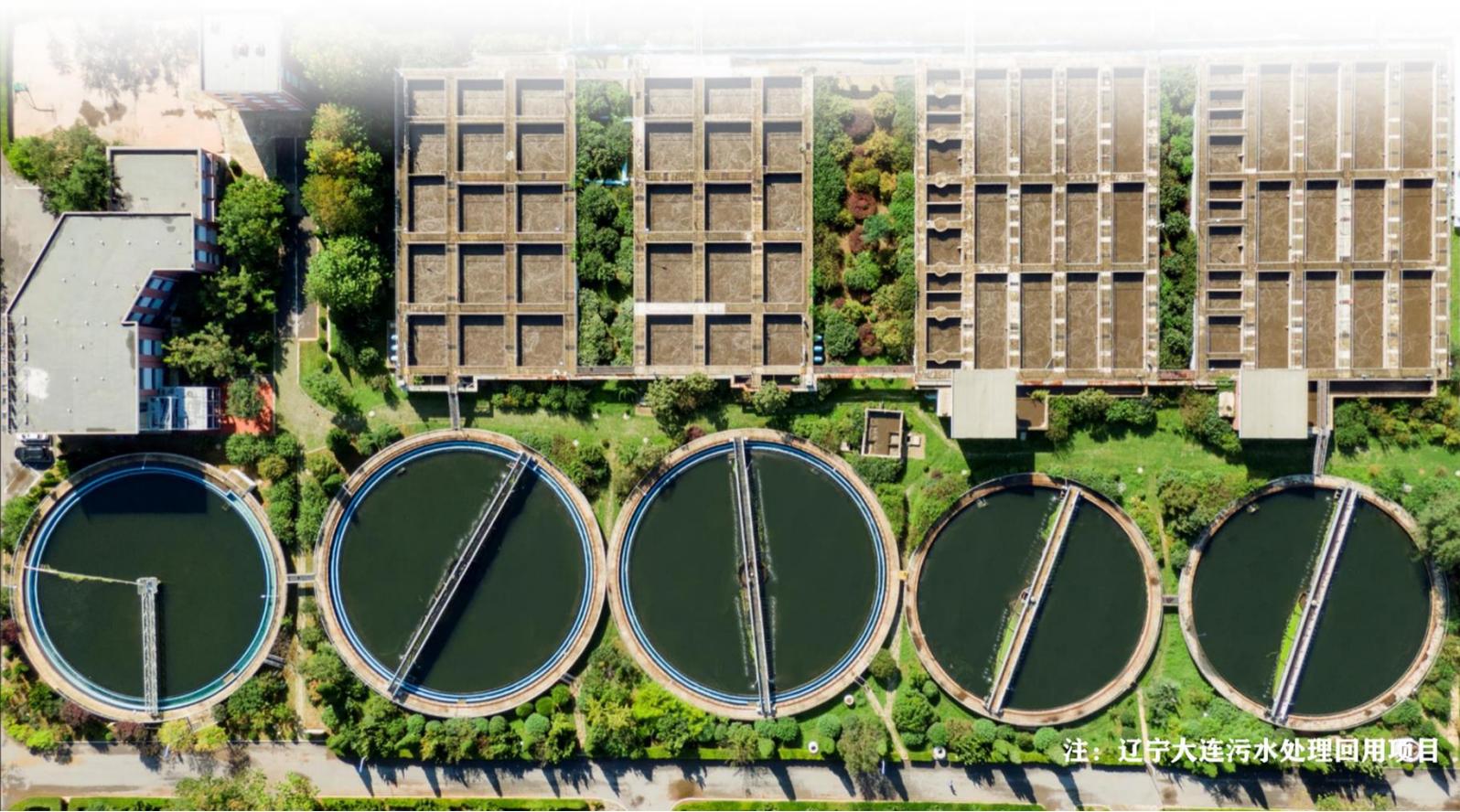


注：广东惠州市区垃圾焚烧发电项目

目录

第一节	释义	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	41
第五节	环境与社会责任.....	60
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	76
第八节	优先股相关情况.....	80
第九节	债券相关情况.....	81
第十节	财务报告.....	92

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



注：辽宁大连污水处理回用项目

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/本集团/首创环保/首创环保集团	指	北京首创生态环保集团股份有限公司
控股股东/首创集团	指	北京首都创业集团有限公司
实际控制人/北京市国资委	指	北京市国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
BOT	指	建设—经营—移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其建设和经营特定的公用基础设施，得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
TOT	指	移交—经营—移交，是指政府部门将建设好的项目一定期限的特许经营权，有偿转让给投资人；投资人在约定的期限内通过经营得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
PPP	指	PPP 模式即 Public-Private-Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
EPC	指	设计-采购-建设，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
DBOT	指	设计-建设-运营-移交，即在 BOT 模式基础上，投资人将业务拓展至前期设计环节
EPC+O	指	设计-采购-建设-运维，是对 EPC 模式的延伸，是指承包商除了按照合同约定对工程建设项目进行设计、采购、建设、试运行外，还要对项目长期运行维护负责，实现项目效益的最大化
DBO	指	设计-建造-运营，是指承包商在业主手中以某一合理总价承包设计并建造一个公共设施或基础设施，并且负责运营该设施，满足在该设施试用期间公共部门的运作要求
ROT	指	改建-经营-移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其对过时、陈旧的基础设施、设备进行改造更新；并通过经营取得合理回报
O&M	指	委托运营，是指政府将存量公共资产的运营维护职责委托给社会资本或项目公司，社会资本或项目公司不负责用户服务的政府和社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权，只向社会资本或项目公司支付委托运营费。
首创华星	指	首创华星国际投资有限公司，为首创集团之全资子公司
首创香港	指	首创（香港）有限公司，为公司之全资子公司
首创环境	指	首创环境控股有限公司，为首创香港之控股子公司，香港联

		合交易所上市代码：03989
首创大气	指	北京首创大气环境科技股份有限公司，为公司之控股子公司，全国中小企业股份转让系统挂牌企业，代码：832496
新加坡 ECO 公司	指	ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd
新西兰公司	指	BCGNZInvestmentHoldingLimited
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	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	李丹、刘一维
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	李彦芝、吴嘉煦
	持续督导的期间	2017 年 6 月 24 日至募集资金使用完毕

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	2022年	2021年		本期比上年同期增减 (%)	2020年
		调整后	调整前		
营业收入	22,157,325,320.52	22,812,871,796.79	22,232,593,040.31	-2.87	19,224,603,589.30
归属于上市公司股东的净利润	3,153,774,412.01	2,341,713,309.96	2,287,469,468.96	34.68	1,470,318,619.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,068,953,553.84	1,634,075,407.42	1,634,075,407.42	-34.58	1,367,218,973.10
经营活动产生的现金流量净额	3,024,187,878.44	3,018,560,244.77	3,145,413,450.67	0.19	4,454,163,491.94
	2022年末	2021年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	27,322,480,677.33	26,916,291,759.37	27,397,414,516.21	1.51	25,939,968,142.18
总资产	104,883,239,925.47	108,504,519,413.28	107,231,052,254.80	-3.34	100,568,266,537.90

注：本报告期本公司控股合并了北京首创大气环境科技股份有限公司，北京首创大气环境科技股份有限公司系本公司的母公司——北京首都创业集团有限公司的子公司，由于合并前后合并双方均受北京首都创业集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。按照企业会计准则的要求，本公司对上年同期及相关数据进行了追溯调整。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年		本期比上年同期增减 (%)	2020年
		调整后	调整前		

基本每股收益（元/股）	0.4296	0.3190	0.3116	34.67	0.2411
稀释每股收益（元/股）	0.4296	0.3190	0.3116	34.67	0.2411
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1456	0.2226	0.2226	-34.59	0.2242
加权平均净资产收益率（%）	11.45	8.96	8.60	增加 2.49 个百分点	6.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.88	6.25	6.15	减少 2.37 个百分点	6.00

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.本期归属于上市公司股东的净利润同比增长 34.68%，主要是本期处置新西兰公司实现股权处置收益影响；

2.本期归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润同比下降 34.58%，主要是本期京通路收费政策调整、城镇水务建造工程业务减少、长期资产计提减值等多种因素影响。

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、2022 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,722,805,060.91	5,202,363,519.10	5,272,866,248.94	6,959,290,491.57
归属于上市公司股东的净利润	314,033,578.97	543,150,852.90	2,394,837,614.70	-98,247,634.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	300,226,365.38	442,174,691.60	498,365,702.62	-171,813,205.76
经营活动产生的现金流量净额	-606,467,843.87	1,969,915,035.78	556,130,751.53	1,104,609,935.00

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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额

非流动资产处置损益	2,856,596,441.14	附注七、68、73、75	745,110,803.01	2,841,554.46
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	109,210,403.47	附注七、67	103,433,424.63	126,233,776.76
债务重组损益	-8,908,139.19	附注七、68		
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	7,492,502.67		85,415,058.94	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	118,796,302.20	附注七、70		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,203,165.80	附注七、71	932,400.00	23,153,096.83
对外委托贷款取得的损益	261,006.32	附注七、68	14,440,750.84	36,043,231.19
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-116,389,900.00	附注七、70	-61,045,000.00	-20,980,900.00
受托经营取得的托管费收入	1,593,068.40		1,462,486.19	1,378,234.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,528,568.28	附注七、74、75	-60,872,105.06	6,508,993.12
减: 所得税影响额	67,894,226.73		63,760,332.71	43,070,699.70
少数股东权益影响额(税后)	794,611,197.63		57,479,583.30	29,007,641.31
合计	2,084,820,858.17		707,637,902.54	103,099,645.99

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	54,126,613.44	34,531,734.32	-9,035,201.65	-
投资性房地产	663,219,600.00	546,829,700.00	-116,389,900.00	-116,389,900.00

衍生金融资产			118,796,302.20	118,796,302.20
合计	717,346,213.44	581,361,434.32	-6,628,799.45	2,406,402.20

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年度，环保行业需求不断升级，竞争持续加剧，新的环保市场格局正在逐步形成。报告期内，公司在董事会的领导及全体员工的共同努力下，围绕“生态+2025”战略和经营管理目标，持续聚焦国内环保主业，一手抓管理整合、协同，一手抓经营提质、增效，开启“水、固、气、能”发展新篇章。

报告期末，公司总资产 1,048.83 亿元，同比下降 3.34%，归属于上市公司股东的净资产 273.22 亿元，同比增长 1.51%。报告期内，公司实现营业收入 221.57 亿元，同比下降 2.87%；实现归属于上市公司股东的净利润 31.54 亿元，同比增长 34.68%。

整体来看，公司本期主营业务收入同比保持稳定，建设期项目逐步进入运营阶段，收入构成中运营类业务收入占比逐步提升。报告期内，污水水处理业务实现主营业务收入 60.02 亿元，同比增长 18.90%，供水水处理业务实现主营业务收入 30.66 亿元，同比增长 16.43%，供水服务业务实现主营业务收入 11.93 亿元，同比增长 5.67%，城镇水务建造业务受开工数量、结算进度等因素影响，主营业务收入同比下降 34.31%；固废处理业务受建造业务及出售新西兰资产等因素影响，主营业务收入同比下降 10.23%；大气综合治理业务因新增市政水、固废业务等相关的环境治理类设备销售业务实现主营业务收入 7.58 亿元，同比增长 44.88%；快速路业务受收费政策调整影响，主营业务收入同比下降 59.19%。

本期归属于上市公司股东的净利润实现较大增幅，主要是受新西兰公司、益阳公司、惠州公司等股权处置影响，使相关投资收益同比增加 13.54 亿元。

展开来看，各细分内容如下：

1. 业绩结构持续优化，核心运营优势彰显

报告期内，公司城镇水务运营业务及固废处理业务运营优势凸显，成为公司未来发展的重要支撑。

城镇水务运营业务板块实现营业收入 103.90 亿元，同比增长 16.57%，实现营业利润 14.69 亿元，同比下降 29.10%，下降原因主要是由于去年同期进行深水集团、九江等多个项目股权出售形成大额股权处置，以及本年度公司基于审慎性原则对部分资产计提减值所致。剔除以上因素影响，城镇水务运营业务营业利润实现稳定增长。

具体来看，供水水处理业务主营业务收入同比增加 4.33 亿元，同比增长 16.43%，供水服务业务主营业务收入同比增加 0.64 亿元，同比增长 5.67%。全年售水量 13.69 亿吨，同比提升 8.13%，综合水价 1.895 元/吨（含税），同比上升 2.78%。污水水处理业务主营业务收入同比增加 9.54 亿元，同比增长 18.90%，全年结算水量 29.94 亿吨，同比提升 7.02%，综合水价 1.659 元/吨（含税），同比上升 5.31%。报告期内，实现 16 个项目水价调增，涉及处理水量 124.19 万吨/日。公司以污水产能利用率、供水产销差率、吨水电耗药耗等关键生产指标为抓手，推动运营效率的不断优化，生产管理能力的持续提升。

公司坚持精耕细作，固废处理业务板块保持了强劲的发展韧性。得益于焚烧项目逐步进入运营阶段以及系列提质增效工作，固废处理业务板块核心的焚烧运营业务实现营业收入 16.23 亿元，同比增长 85.27%，营业利润 4.33 亿元，同比增长 52.59%。报告期内，深州焚烧、都昌焚烧、玉田焚烧、遂川焚烧、杞县焚烧及杞县生物质共 6 个项目获得商业运营批复，转运项目涉及垃圾处理能力 5,200 吨/日；公司推动存量焚烧项目垃圾量和吨入厂垃圾上网电量提升工作，17 个焚烧项目合计日平均新增进厂量超过 2,000 吨/日，吨入厂垃圾上网电量同比提升 10.36%；杭州餐厨、扬州餐厨和宁波厨余 3 个有机垃圾厌氧项目的贴费调价，预计每年可实现增收 1,539 万元。报告期内生活垃圾处理量为 669.42 万吨，同比增长 13.03%；上网电量 19.45 亿千瓦时，同比增长 68.99%。

2. 践行城市深耕策略，市场订单增厚业绩基础

2022 年度，公司发挥产业优势，强化业务协同。报告期内，首创大气纳入公司合并报表，逐步构建“水、固、气”的综合性环保平台，同时公司以北京市北节能源设计研究所、北京首创热力股份有限公司为平台稳步探索节能咨询、跨季节储能的市政低碳热源、小型清洁生物质热源和智慧能源管理等资源能源业务。报告期内，公司探索建立市场信息共享、内部协同激励等机制，市场拓展动能得以有效激发，多业态协同拓展趋势正在加速显现。

（1）优势业务稳步拓展

报告期内，公司通过推进优化组织架构设置，搭建深耕区域的“城市公司”业务主体，寻求与客户需求的深度绑定，在成就客户的同时实现公司价值的增长。

2022 年度，公司全年新增拓展城市 6 个（地级市），其中 5 个城市位于公司市场地图划分的三级以上潜力城市。截至报告期末，公司共组建 26 家“城市公司”，其中城镇水业务覆盖 19 家，固废业务覆盖 7 家。报告期内，公司通过城市公司新签订单额 35.20 亿元，占全年新签订单总额的 26.14%。

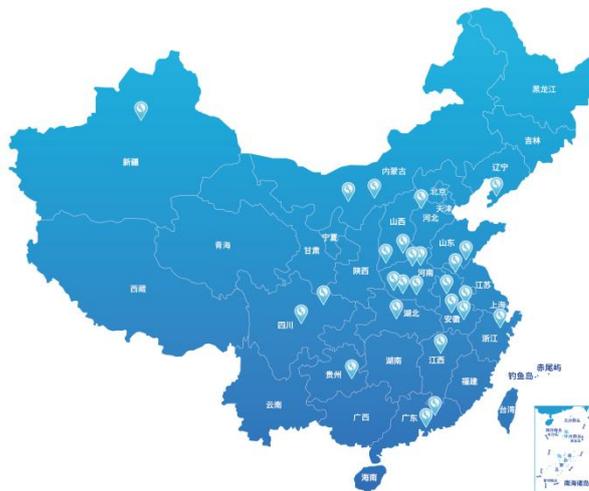


图 1：城市公司分布图

(2) 新兴业务实现突破

报告期内，公司新增合同额 134.64 亿元，其中，轻资产业务新增合同额 81.86 亿元，占整体新增合同额的 60.80%。公司新增业务结构进一步调优，轻重并举相关举措成效显著。城镇水务业务板块本年新增合同额 96.26 亿元，占公司整体新增合同额的 71.49%，其中轻资产业务（EPC、EPCO、O&M、委托运营等）合同额 50.53 亿元；固废业务板块本年新增合同额 19.75 亿元，其中环卫业务新增合同额 10.71 亿元，场地修复业务新增合同额 5.43 亿元；大气工业业务板块新增合同额 7.44 亿元，其中工业业务新增合同额 4.83 亿元。

新业态获取方面，2022 年度公司在以下几个方面有所斩获：

城乡供水一体化业务，实现现有业务场景延伸。报告期内公司新签约濉溪群众喝上更好水工程 EPC+O 项目，地表水厂处理规模为 20 万吨/日，新建管网 135.8 公里，改造 11 座加压泵站及现状管网设施，项目总投资金额 111,610 万元。该项目是公司积极响应中央提出的“提升农村饮用水安全工程”目标所采取的行动，中标该项目为后续此类项目的实施提供了思路与示范，将进一步提升公司在安徽地区及城乡供水项目中的影响力，为未来继续拓展农村饮用水项目发挥重要示范作用。

工业端业务，实现工业水处理业务突破。公司中标工业水处理大连 TAGAL 项目（鞍钢蒂森克虏伯汽车钢有限公司工业水运维服务项目），合同金额 1.08 亿元，该项目包括脱盐水处理系统、开式循环水处理系统、闭式循环水处理系统及污水处理系统，工业水处理种类齐全。该项目节能及节水需求明显，公司通过优化现场设备工艺方式每年可为客户节能约 400 万度电，通过优化污泥处理工艺和污泥干化技术每年可减少危废污泥约 360 吨，每年可实现废水回用约 2.7 万吨，为客户节能减排的同时助力实现碳中和。该项目是大气工业事业群通过市场深耕布局投标赢取的第一个工业项目，对公司树立行业口碑、进一步开拓市场意义重大。同时，公司充分发挥集团化平台优势，深耕煤化工领域工业水处理业务，挖掘跨业态协同价值。报告期内公司中标江苏晋控装备新恒盛化工有限公司年产 40 万吨合成氨、60 万吨尿素搬迁升级技改项目，脱盐水处理、污水处

理站、1号回用水站、2号回用水站、零排放BOT项目（以下简称“晋控项目”），项目总投资金额约3.45亿元。晋控项目将为公司工业水业务的发展提供丰富的业务场景，公司将逐步提升自身在工业水业务方面的技术、工程、运营能力。

场地修复业务，正式进入矿山修复领域。公司在场地修复领域深耕多年，截至目前公司填埋场治理业绩近40个，规模近700万立方，矿山修复超万亩。报告期内，公司正式进入矿山修复领域，公司中标宾川县历史遗留矿山生态修复项目（二期），该项目包括12座矿山，修复面积85.07公顷。该项目针对宾川县历史遗留矿山存在的地质灾害隐患、环境生态污染、水土流失和自然生态破坏等问题，开创出“政府主导、政策扶持、社会参与、开发式治理、市场化运作”的矿山生态修复新模式。项目实施后可保护辖区内流域生态系统，全面改善生态环境，为实现生态文明、社会经济长期稳定、可持续发展提供了保障。

环保装备业务，推动向方案化体系升维。公司充分挖掘传统装备产品综合性应用，积极推动环保装备业务由产品化向方案化的业务体系升维。报告期内，公司以夯实轻资产价值链业务、提升产品附加值为核心，累计为“宝武集团上海梅山钢铁股份有限公司、鞍钢集团工程技术有限公司、云南玉溪仙福钢铁（集团）有限公司”等20余家企业提供无组织粉尘综合治理方案及相应装备产品，项目内容包含干雾抑尘装置、远程射雾器、智能多功能喷洒机器人、项目工程安装、装备服务、联动系统建设等内容，中标合同金额超1.15亿元。环保装备的方案化为公司丰富装备应用场景提供了新生动力，未来公司将持续提升“水、固、气、能”装备产品研发、制造能力，丰富装备应用场景。

3. 多措并举推进资产管理，凝心聚力提质增效

目前公司总资产规模达千亿级别，存量资产结构、质量、流动性愈发重要。围绕“高质量、可持续”发展目标，报告期内，公司陆续开展了一系列的资产提质增效工作。

（1）首创水务REIT开启扩募，运营优势持续凸显

2021年6月21日，公司成功推动富国首创水务REIT（508006.SH）基础设施投资公募基金于上交所正式挂牌交易，成为国内首支上市的水务公募REIT。富国首创水务REIT二级市场交易踊跃，交易价格最高达到发行价格的202%，得到了资本市场的高度认可。

截至目前，富国首创水务REIT已进行3次现金分红：以2021年12月31日为基准日进行首次分红，分红金额135,700,074.95元，2021年分配比例为98.94%；以2022年6月30日为基准日进行了第二次分红，分红金额73,150,085.32元；以2022年12月31日为基准日进行了第三次分红，分红金额95,300,000.00元，2022年分配比例为100%。

报告期内，公司结合自身发展情况，积极响应国家政策号召，拟开展公开募集基础设施证券投资基金新购入基础设施资产申报工作并向基础设施公募REITs转让部分资产，并已上报至项目所在地发改委、国家发改委及相关监管机构。REITs扩募将更好促进公司投融资良性循环。在扩募机制的推动下，公司可以进一步形成“开发→培育→盘活→再开发”的投融资良性循环，在项

目培育成熟后，通过 REITs 扩募和购入资产来实现“资产上市”，提升资产的流动性，同时也与广大投资者分享公司项目端的现金红利。

(2) 打造环保生态圈，孵化优质资产上市

报告期内，公司围绕行业上下游延伸环保产业链，通过扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金(有限合伙)投资的北京中科润宇环保科技股份有限公司在深圳证券交易所创业板上市；公司通过北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心(有限合伙)投资的碧兴物联科技(深圳)股份有限公司已获上海证券交易所审核通过。

(3) 资产布局进退有度，结构调整有序推进

报告期内，海外业务方面，公司完成新西兰项目处置，回收现金 18.60 亿新西兰元，形成投资收益 26.67 亿元，通过资产处置一方面形成良好的投资回报，大幅改善公司现金流，资产负债结构持续优化；另一方面聚焦国内环保市场，服务国内新发展格局；国内业务方面，公司全力推动强“身”健“体”工作，盘活存量资产，根据公司未来发展方向，按照“进、退、守、试”业务分类，退出 3 个项目，根据公司压减层级的考虑，退出 2 个项目。

4. 持续深化整合红利，组织保障不断增强

报告期内，公司深入贯彻国企改革三年行动方案，练内功、强根基，持续深化组织重构和资源整合工作。一是完成了对首创大气的股权收购，形成了“水-固-气-能”全产业链业务格局，全年继续巩固环保产业集团重组整合成果，发挥资产重组整合和公司治理优势，形成了面向客户的综合解决方案业务组合基础；二是围绕“1 个组织，1 个目标，一致行动”，全面深化“前台（城市公司：一线作战单元）—中台（事业群/部：解决方案中心）—后台（价值链、职能管理单元）”的组织设计与组织融合工作，持续推进面向客户的“解决方案型组织”建设；三是协同创新研究院从公司顶层设计角度开展“十四五”科技创新规划工作，为开展具有行业影响力的战略型研发夯实组织基础、人才保障，成立北京首创协同创新科技有限公司，推进科技创新及成果转化，引进科技成果和产品孵化，助力实现科技创新工作的专业化管理和商业化转化。

二、报告期内公司所处行业情况

党的二十大报告指出：我国生态环境保护正在发生历史性、转折性、全局性变化。我国生态文明建设已经进入了以降碳为重点战略方向、推动减污降碳协同增效、促进经济社会发展全面绿色转型、实现生态环境质量改善由量变到质变的关键时期。

一方面，城镇污水、生活垃圾焚烧等传统环保领域新建项目减少，产业本身随之迎来从量变到质变的过程；另一方面，各级地方政府将以“减污降碳协同增效、绿色转型发展”为需求，比单纯的污染治理任务更加艰巨。未来环保行业的发展方向是要在“全民共治、源头防治”成果的基础上，思考如何“精准治污、科学治污、依法治污”，即将迎来的是精耕细作、以防为主的新时代，挑战与机遇并存。

对于碧水保卫战，未来的重点方向是“统筹水资源、水环境、水生态治理，推动重要江河湖库生态保护治理，基本消除城市黑臭水体”。2021 年以来，国家相关部委陆续发布了《“十四五”

城镇污水处理及资源化利用发展规划》《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》等一大批重要政策和文件，水务行业政策红利不断释放。从政策实施的重点领域看，水务污染防治攻坚向纵深推进，投资将更加侧重于薄弱地带、落后地带——一类是城市老旧环保设施的升级改造，如供水管网的升级改造；另一类是以下沉市场为主战场的绿色环保建设，如农村的供排水、垃圾转运处置等基本公共服务领域将首先发力，进一步提高农村地区的污水处理率和垃圾无害化处理率。

对于净土保卫战，未来的重点方向是“加强土壤污染源头防控，开展新污染物治理”。当前国内固废产业总体上处于“环境效应管理”向“资源管理”过渡的窗口期。结构化矛盾与机遇并存，行业集中度较低。由于固废行业区域市场发展程度的不均衡，使得国内固废市场出现三种趋势：一是“补短板”。市场表现为垃圾清运及相关基础设施建设市场爆发（市场化环卫业务）、垃圾分类及分类垃圾处置细分市场增长（餐厨垃圾、建筑垃圾、养殖废弃物等）；二是“资源化”。市场上表现为废旧金属、动力电池、油脂、塑料、橡胶、玻璃、纸张、纺织品等材料回收项目增加，以及氢能、沼气、生物质高价值产品、余热、蒸汽等能源回收项目增加；三是“市场下沉”。次发达地区、县域及村镇垃圾处理需求增加。

对于蓝天保卫战，未来的重点方向是加强可吸入颗粒物、温室气体、VOCs 等污染物协同控制，基本消除重污染天气，即从单点、单项治理向系统化、综合性治理转变。2022 年 1 月，国务院印发的《“十四五”节能减排综合工作方案》中指出，推进钢铁、水泥、焦化行业及燃煤锅炉超低排放改造，在大气污染防治重点区域燃煤锅炉全面实现超低排放。2022 年 6 月，生态环境部等 7 部门联合印发《减污降碳协同增效实施方案》中指出，加大氮氧化物、挥发性有机物（VOCs）以及温室气体协同减排力度。可以看出钢铁、煤焦化、水泥、燃煤锅炉、VOCs 治理等领域是“十四五”期间国家清洁生产、节能减排和绿色转型的重点领域。

三、报告期内公司从事的业务情况

首创环保集团致力于成为美丽中国的建设者和守护者，面对气候变化带来的挑战，公司积极探索碳减排路径，提升环境管理和生态保护水平，提高资源利用效率，共建清洁、美丽、繁荣的幸福家园。首创环保集团为客户提供高效、智慧、绿色的综合解决方案，并按客户类型将公司从事的业务类型按照“市政公用以及城市环境综合服务”及“企业环保节能综合服务”进行了划分，具体有如下几个方面：

市政公用以及城市环境综合服务

（一）水务及水环境综合服务

- （1）提供城乡供水、污水处理及再生水服务、供排水一体化、管网运维、污泥处理处置等城镇水务一体化解决方案与专业化服务。
- （2）提供海绵城市、黑臭水体治理、农村生态环境治理等生态环境服务。

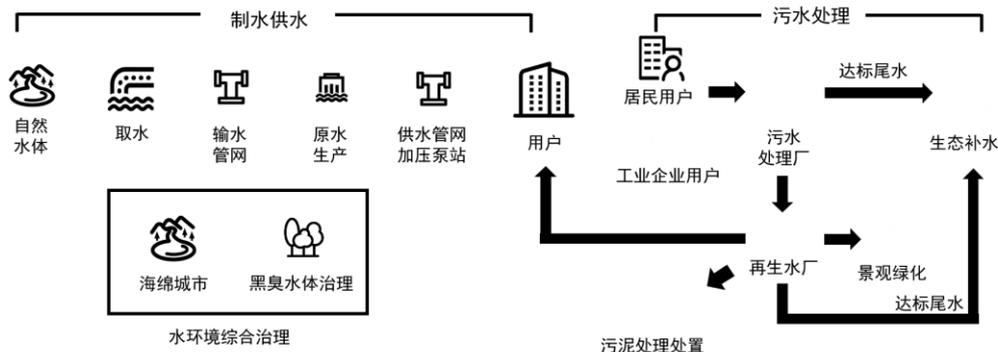


图 2：水务及水环境综合服务业务介绍图示

(二) 环卫、固废处置以及环境修复服务

- (1) 拥有城乡固体废弃物“分-收-储-运-处-用”全流程解决方案。
- (2) 提供城镇环卫一体化、生活垃圾焚烧资源化、有机垃圾厌氧资源化、场地修复等固废处理处置综合服务。

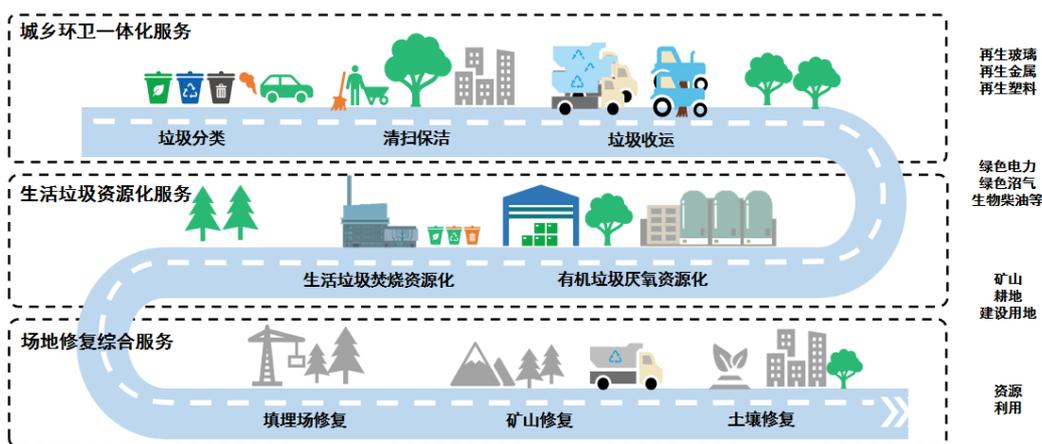


图 3：环卫、固废处置以及环境修复服务业务介绍图示

(三) 大气环境综合服务

依托智慧环保平台，结合“测、管、治”综合解决方案，协助客户管控、治理大气环境，实现空气质量稳定达标与持续改善。

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

测	“天-空-地”一体化大气环境监测
管	大气环境管控服务
治	大气环境综合治理

图 4：大气环境综合服务业务介绍图示

（四）绿色能源及能源管理服务

提供市政供热服务及双碳规划、地区温室气体排放清单编制等碳中和综合咨询服务。

企业环保节能综合服务

（一）工业企业废气治理综合服务

- 为工业企业提供全方位 VOCs 综合治理、超低排放治理及其他工业烟气治理等服务。
- 提供“规划、设计、投资、建设、运营、装备智造”全产业链解决方案，帮助客户实现稳定达标、可持续的治理效果。



图 5：工业企业废气治理综合服务业务介绍图示

（二）工业水系统综合服务

为多领域的工业企业提供全方位水处理系统服务，整体统筹工业给水、循环水、废水处理、再生及零排放等水系统环节，帮助企业实现污染物排放减量与达标，有效控制系统运营成本。

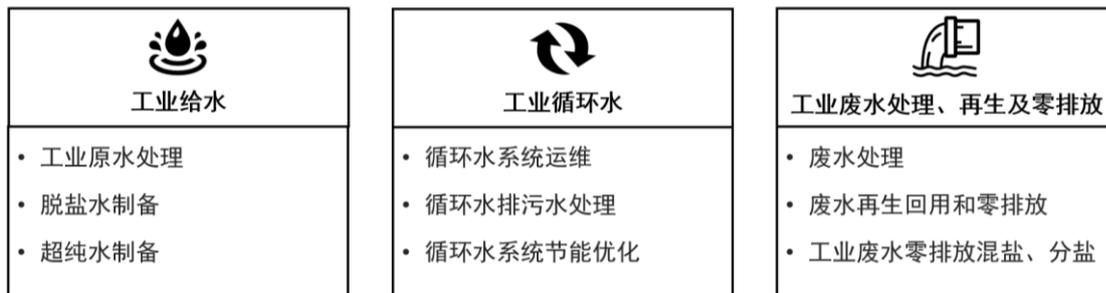


图 6：工业水系统综合服务业务介绍图示

（三）企业节能管理服务

- 提供低碳改造、碳资产管理及碳交易咨询服务，帮助企业建立全生命周期碳中和管理体系。
- 针对不同行业及企业的特点，践行“一企一策”方针，帮助客户降低能源成本。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

1. 高价值企业品牌信誉

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

经过多年深耕，公司业务遍布全国，备受各地客户认可。公司城镇水务业务经过 20 余年的稳扎稳打，目前已形成全国性的业务布局，在全国 142 个地级行政区，拥有项目 550 余个，水处理能力达到 2,565.97 万吨/日，固废处理能力达到 1,411 万吨/年，位居国内环保行业前列。固废业务的发展也触及大部分省市，尤其是江西、河南等地，现已形成比较优势。

公司聚焦主业，在主业领域拥有较强影响力，自 2003 年水务行业举办“水业十大影响力企业”评选活动以来，公司每年均位列十大影响力企业前列。公司固废业务平台公司首创环境已连续十年成功跻身“固废行业十大影响力企业”名单。

2. 稳定高效的市场拓展能力

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

此外，目前公司业务布局广泛，具备一定的城市客户基础，公司已构建遍布全国大部分潜力省市的 11 个市场拓展区和 26 个城市公司的市场网络，将存量城市做为未来市场拓展的主线，充分发挥项目属地优势，增强客户粘性，提高存量城市市场占有率，持续挖掘城市市场网络的巨大价值。

3. 持续提升的卓越运营能力

经过超过 20 年的深耕细作，卓越的运营能力已成为公司在行业的名片。城镇水务方面，公司积极推动管理革新，充分发挥运营大数据的平台优势，以污水产能利用率、供水产销差率、吨水电耗药耗等关键生产指标为抓手，推动运营效率的不断优化，生产管理能力的持续提升。凭借规范运行的责任担当和卓越的成本控制能力，普遍得到了项目所在地政府的高度好评。固废业务方面，公司抓牢项目关键生产环节和要素，通过提升垃圾量、降低厂用电率、技术改造等方式，持续提升焚烧项目吨入厂垃圾上网电量，发电产能得到较大提升。

4. 低成本、多元化的融资能力

公司是 AAA 信用评级的国有控股上市公司，现金流稳定，抗周期性较强，拥有多元化的融资渠道。报告期内，公司与多家金融机构建立良好的合作关系，进一步拓宽融资渠道、提高集团整体议价能力，降低整体资金成本。公司不断加强资金管理，本部与多家银行建立银企合作关系，拓宽融资渠道的同时获得授信总额约 464 亿，极大地确保了公司资金需求；为进一步降低融资成本，全年推动 173 个存量项目实现了外部融资贷款利率的下调，综合融资成本从 4.06%降至 3.96%；2021 年公司发行的富国首创水务 REIT，作为首批试点公募 REITs 中唯一一家以污水处理基础设

施为基础资产的产品，得到市场广泛认可。公司围绕盘活存量资产、控制资产负债率、降低融资成本、赋能公司发展等方面不断探索，实现多个金融产品的先行先试，树立了资本市场创新融资的典范。

5. 产学研用结合的技术研发能力

公司坚持科技引领，通过科技创新促进公司发展动能转换。公司已初步建立并逐步完善科技创新体系。报告期内，公司持续加大研发投入力度，全年发生研发支出 2.40 亿元，研发投入逐年增长。首次明确了科技创新技术路线的顶层设计，结合业务需求和公司发展阶段，编制了《十四五技术发展规划》，明确了科技创新方向和研发主赛道；首次实现了科研管理制度的创新与突破，建立了以产品为核心、以市场为导向的 IPD 科研管理体系，构建了以“总办会-IPMT-PMT-项目团队”为主体的科研管理组织架构，开创性地提出并初步实践了科研项目的“技术-市场”双轨评审，提高科研项目的立项决策能力，确保科研项目按照技术规划方向稳步推进。公司具备良好的技术研发基础，报告期内新立项课题 2 个，分别为“CREATEs 好氧颗粒污泥产品化设计、推广以及系列族系产品研发”和“ASmart（基于生物模型的污水厂智慧决策和工艺预警）二代产品开发以及示范应用”；CREATE 好氧颗粒污泥实现在山东省济宁市梁山县污水处理厂三期扩建工程（规模 2.5 万吨/日）的推广应用，该项目已完成可研编制。全年新增加授权发明专利 15 项，获得省部级科技奖 2 项（北京市科技进步奖一等奖、陕西省科学技术进步奖一等奖）。

五、报告期内主要经营情况

1、公司产能情况

单位：万吨/日

板块	产能				截至报告期末已运营产能	截至报告期末控股已运营产能	报告期内新投产产能	产能利用率	在建项目计划产能	预计投产时间
	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	合计						
自来水供应	1,045.12	-	67.00	1,112.12	707.98	660.47	28.58	65.39%	111.05	2023 年-2024 年
污水处理	1,260.85	86.58	106.43	1,453.85	946.43	907.78	46.07	83.01%	92.01	2023 年-2024 年

2、报告期内各区域产能及新投产规模

(1) 供水业务

单位：万吨/日

地区	产能合计	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	报告期内新投产规模	水务投产规模	生态投产规模	在建项目计划产能	预计投产时间
华北地区	276.00	276.00	-	-	-	-	-	14.75	2023 年、2024 年
华东地区	608.70	552.70	-	56.00	18.00	18.00	-	84.50	2023 年、2024 年
中南地区	134.21	123.21	-	11.00	10.58	10.58	-	-	2023 年、2024 年
东北地区	-	-	-	-	-	-	-	-	-
西南地区	86.21	86.21	-	-	-	-	-	4.80	2024 年
西北地区	7.00	7.00	-	-	-	-	-	7.00	2023 年、2024 年

(2) 污水处理业务

单位：万吨/日

地区	产能合计	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	报告期内新投产规模	水务投产规模	生态投产规模	在建项目计划产能	预计投产时间
华北地区	254.51	230.71	23.57	0.24	26.26	26.02	0.24	7.00	2023 年、2024 年
华东地区	574.07	479.38	25.40	69.28	6.64	6.58	0.06	50.81	2023 年、2024 年
中南地区	365.68	305.12	29.00	31.56	3.06	3.00	0.06	30.00	2023 年、2024 年
东北地区	79.50	79.50	-	-	-	-	-	-	-
西南地区	129.90	120.94	8.61	0.35	10.11	3.86	6.25	-	-
西北地区	50.20	45.20	-	5.00	-	-	-	4.20	2023 年、2024 年

各地区划分：

华北地区：北京市、天津市、河北省、山西省、内蒙古自治区；

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

3、报告期内生产信息

单位：万吨

地区	2022 年						2021 年					
	自来水供应量	自来水销售量	自来水均价(含税,元/吨)	污水处理量	污水结算量	污水均价(含税,元/吨)	自来水供应量	自来水销售量	自来水均价(含税,元/吨)	污水处理量	污水结算量	污水均价(含税,元/吨)
华北地区	37,815.38	40,696.96	2.14	44,384.71	52,960.74	2.23	37,041.05	37,810.99	2.12	39,918.98	44,635.67	1.94
华东地区	81,729.79	69,133.81	1.62	102,156.56	110,566.77	1.48	76,433.96	63,752.10	1.58	99,980.19	105,570.52	1.47
中南地区	14,339.79	10,266.55	3.09	74,225.54	79,708.49	1.40	10,364.55	8,823.26	3.10	77,475.71	81,703.69	1.33
东北地区	/	/	/	24,480.29	25,067.83	1.46	/	/	/	19,805.71	20,550.38	1.81
西南地区	18,914.11	16,845.62	1.72	19,149.09	19,774.59	2.50	18,354.19	16,255.56	1.52	17,710.14	18,671.09	2.23
西北地区	/	/	/	8,275.46	11,288.04	1.52	/	/	/	6,618.78	8,604.69	1.29

注：此数据未包含生态环境项目中涉及自来水、污水处理业务。

4、固废数据

项目类型	设计规模(吨/日)	已投产规模(吨/日)	2022 年度转商运规模(吨/日)	处理量(吨)	累计发电量(千瓦时)	累计上网电量(千瓦时)	在建规模(吨/日)	预计投产时间
垃圾焚烧发电	21,470	15,670	5,200	4,096,338.33 ^{注1}	1,932,108,951	1,620,329,314.61	5,400	2024 年-2025 年
生物质发电	1,600	1,600	1,600	432,814.93	354,989,186	324,227,217.40	/	/
餐厨和厨余垃圾	2,689	2,689	/	445,308.94 ^{注2}	/	/	/	/
生活垃圾-填埋	3,755	3,755	/	677,981.69	/	/	/	/
生活垃圾-收运	5,126	5,126	/	1,041,733.83	/	/	/	/

注 1：垃圾焚烧发电垃圾量为入炉量；注 2：含废弃油脂 181,477.89

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	22,157,325,320.52	22,812,871,796.79	-2.87
营业成本	14,890,941,853.18	15,704,946,978.65	-5.18
销售费用	45,131,779.90	53,854,113.03	-16.20
管理费用	1,999,024,993.09	2,081,196,010.57	-3.95
财务费用	2,104,943,793.30	1,857,141,578.23	13.34
研发费用	240,063,676.74	168,318,248.22	42.62
经营活动产生的现金流量净额	3,024,187,878.44	3,018,560,244.77	0.19
投资活动产生的现金流量净额	2,273,965,780.41	-6,517,223,298.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-7,547,595,424.54	2,799,237,256.09	不适用

研发费用变动原因说明：主要为公司持续做好科技创新工作，研发投入强度增大所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期处置新西兰公司收到股权转让资金所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期归还债务所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见以下说明

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
污水水处理业务	6,001,793,705.18	3,875,923,491.33	35.42	18.90	26.12	减少 3.7 个百分点
供水水处理业务	3,066,054,353.54	2,128,020,912.34	30.59	16.43	12.41	增加 2.48 个百分点
供水服务业务	1,193,318,448.29	540,832,120.09	54.68	5.67	-9.28	增加 7.47 个百分点
城镇水务建造业务	2,113,790,020.67	1,782,948,702.89	15.65	-34.31	-30.89	减少 4.18 个百分点
水环境综合治理业务	1,625,776,003.83	1,044,146,666.17	35.78	-2.04	-0.72	减少 0.85 个百分点
设备及技术服务业务	176,527,836.08	98,182,417.28	44.38	-60.42	-74.34	增加 30.16 个百分点
固废处理业务	6,880,054,958.45	4,682,830,748.79	31.94	-10.23	-16.61	增加 5.21 个百分点
大气综合治理业务	758,039,980.92	552,224,828.34	27.15	44.88	67.27	减少 9.75 个百分点
快速路业务	123,416,900.93	128,248,254.94	-3.91	-59.19	2.45	减少 62.52 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	6,727,733,887.95	4,698,030,567.42	30.17	-3.30	-3.07	减少 0.17 个百分点
华东地区	6,038,000,018.70	4,092,078,184.16	32.23	6.26	4.72	增加 0.99 个百分点
中南地区	3,844,658,609.42	2,508,893,335.09	34.74	8.85	8.14	增加 0.43 个百分点
东北地区	425,367,884.25	264,508,210.06	37.82	-3.52	-2.00	减少 0.96 个百分点
西南地区	2,403,217,899.77	1,670,821,568.61	30.48	-20.63	-24.70	增加 3.76 个百分点
西北地区	225,748,733.70	126,855,003.89	43.81	54.08	37.56	增加 6.75 个百分点
境外	2,274,045,174.10	1,472,171,272.94	35.26	-19.84	-26.10	增加 5.48 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

分行业：

- 2022 年供水服务业务毛利率为 54.68%，较去年同期增加 7.47%，主要是由于受各项目毛利不同及加强成本控制所致。
- 2022 年设备及技术服务业务毛利率为 44.38%，较去年同期增加 30.16%，主要是由于受各项目毛利不同所致。
- 2022 年固废处理业务毛利率为 31.94%，较去年同期增加 5.21%，主要是受固废建造业务比重下降及本期折旧成本同比下降所致。
- 2022 年大气综合治理业务毛利率为 27.15%，较去年同期减少 9.75%，主要是新增业务毛利率偏低。
- 2022 年快速路业务毛利率为-3.91%，较去年同期减少 62.52%，主要是自 2022 年 6 月 10 日起京通快速路各收费站出京方向停止收费，进京方向除早高峰 7:00-9:00 继续收费以外，其他时段停止收费，影响本期收入减少。

分地区：

- 2022 年西北地区毛利率为 43.81%，较去年同期增加 6.75%，主要是固原项目金融资产确认收入同比增加。
- 2022 年境外地区毛利率为 35.26%，较去年同期增加 5.48%，主要是由于处置新西兰在持有待售期间折旧成本同比减少所致。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况	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
	直接材料	574,690,663.90	3.87	475,634,600.05	3.04	20.83	

污水处理业务	人工成本	422,629,654.70	2.85	385,664,774.86	2.46	9.58	
	动力成本	990,493,718.43	6.68	441,957,887.24	2.82	124.11	新增项目投入运营
	折旧和摊销	1,341,864,293.74	9.05	1,275,011,111.23	8.15	5.24	
	其他成本	546,245,160.56	3.68	494,917,106.40	3.17	10.37	
	小计	3,875,923,491.33	26.13	3,073,185,479.78	19.64	26.12	
供水水处理业务	直接材料	66,767,738.11	0.45	47,182,347.96	0.30	41.51	新增项目投入运营
	人工成本	510,342,204.23	3.44	480,265,137.09	3.07	6.26	
	动力成本	294,483,684.25	1.99	245,700,691.96	1.57	19.85	
	折旧和摊销	641,096,418.17	4.32	567,682,972.91	3.63	12.93	
	原水成本	339,944,674.32	2.29	292,346,858.34	1.87	16.28	
	其他成本	275,386,193.26	1.86	259,906,650.34	1.66	5.96	
	小计	2,128,020,912.34	14.35	1,893,084,658.60	12.10	12.41	
供水服务业务	人工成本	63,747,626.86	0.43	123,568,817.33	0.79	-48.41	本期人工成本投入减少
	分包工程	159,734,393.84	1.08	160,868,342.37	1.03	-0.70	
	其他成本	317,350,099.39	2.14	311,702,649.50	1.99	1.81	
	小计	540,832,120.09	3.65	596,139,809.20	3.81	-9.28	
城镇水务建造业务	材料和设备	916,080,574.24	6.18	1,477,477,165.69	9.44	-38.00	本期工程项目减少
	人工成本	7,480,593.20	0.05	9,277,186.50	0.06	-19.37	
	分包工程	781,429,819.60	5.27	999,779,392.03	6.39	-21.84	
	其他成本	77,957,715.85	0.52	93,155,530.47	0.60	-16.31	
	小计	1,782,948,702.89	12.02	2,579,689,274.69	16.49	-30.89	
水环境综合治理业务	材料和设备	399,888,131.48	2.70	474,877,530.39	3.03	-15.79	
	人工成本	48,590,828.48	0.33	28,717,368.71	0.18	69.20	新增项目投入运营
	分包工程	365,746,925.61	2.47	377,898,559.68	2.42	-3.22	
	其他成本	229,920,780.60	1.54	170,271,167.31	1.09	35.03	新增项目投入运营
	小计	1,044,146,666.17	7.04	1,051,764,626.09	6.72	-0.72	
设备及技术服务业务	材料和设备	23,708,693.43	0.16	203,624,627.07	1.30	-88.36	设备及技术服务业务减少
	人工成本	14,065,214.22	0.09	26,481,127.83	0.17	-46.89	设备及技术服务业务减少
	分包工程	49,675,164.41	0.33	92,841,473.61	0.59	-46.49	设备及技术服务业务减少
	其他成本	10,733,345.22	0.08	59,608,836.79	0.38	-81.99	设备及技术服务业务减少
	小计	98,182,417.28	0.66	382,556,065.30	2.44	-74.34	
固废处理业务	直接材料	1,277,067,485.21	8.61	971,360,747.49	6.21	31.47	新增项目投入运营
	人工成本	606,950,928.43	4.09	590,187,989.63	3.77	2.84	
	动力成本	380,955,049.90	2.57	318,292,645.53	2.03	19.69	
	折旧和摊销	349,568,591.63	2.36	497,395,884.54	3.18	-29.72	本期处置新西兰

	销						
	其他成本	2,068,288,693.62	13.94	3,238,138,335.14	20.70	-36.13	本期处置新西兰及《企业会计准则解释第14号》影响
	小计	4,682,830,748.79	31.57	5,615,375,602.33	35.89	-16.61	
大气综合治理业务	直接材料	287,599,711.59	1.94	191,154,287.25	1.22	50.45	大气综合治理业务增加
	人工成本	73,727,554.18	0.50	41,226,813.36	0.26	78.83	大气综合治理业务增加
	动力成本	989,285.45	0.01	1,024,471.81	0.01	-3.43	
	其他成本	189,908,277.12	1.27	96,742,840.53	0.62	96.30	大气综合治理业务增加
	小计	552,224,828.34	3.72	330,148,412.95	2.11	67.27	
快速路业务	人工成本	21,237,723.24	0.14	29,537,344.26	0.19	-28.10	
	折旧和摊销	71,272,493.16	0.48	59,762,758.13	0.38	19.26	
	其他成本	35,738,038.54	0.24	35,876,242.41	0.23	-0.39	
	小计	128,248,254.94	0.86	125,176,344.80	0.80	2.45	
合计		14,833,358,142.17	100.00	15,647,120,273.74	100.00	-5.24	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

本期新增设合并范围子公司：濰溪首创建设工程有限责任公司、青岛西海岸首创水务有限公司、定州市首创水务有限公司、北京首创协同创新科技有限公司、新沂首创工业水处理有限公司。
本期减少合并范围子公司：BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited、苏州首创嘉净环保科技股份有限公司、江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司、益阳首创水务有限责任公司、惠州首创水务有限公司等。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 172,202.85 万元，占年度销售总额 7.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 159,883.13 万元，占年度采购总额 10.74%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

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

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	240,063,676.74
本期资本化研发投入	4,832,923.38
研发投入合计	244,896,600.12
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.11
研发投入资本化的比重 (%)	1.97

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	176
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.05
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	14
硕士研究生	85
本科	58
专科	11
高中及以下	8
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	21
30-40岁(含30岁,不含40岁)	116
40-50岁(含40岁,不含50岁)	34
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5
60岁及以上	-

(3). 情况说明

√适用 □不适用

1、科技创新管理体系建设

首创环保集团通过对原有科创管理体系进行优化和创新,践行以市场需求、产品为导向的新型科创管理理念,针对技术创新类科研项目,初步建立了以“概念、计划、技术研发、产品开发、产品发布、里程碑节点、全生命周期管理”为核心环节的IPD科研管理流程,构建了以技术规划为先导、技术产品化为主线、项目制分类实施的科研管理体系,并形成首创环保集团科研管理核心原则。

2、科技创新项目进展

2022 年首创环保集团新立项公司级重点项目共计 11 个，具体情况如下：

序号	课题名称	项目类型	课题基本概况
1	矿山边坡生态修复基材与施工工艺研发	IPD 重点	针对矿山岩质边坡生态修复的迫切需求，开展新材料研发、新工艺开发和新评价方法构建等综合应用研究工作。通过室内试验模拟现场气候条件及生态结构，研发出适用于研究区环境的生态基材，并配合不同的覆绿植被开展正交实验，优选植物类型。以江西萍乡上栗县龙山项目为生态修复示范基地，设计边坡的水、气等自循环系统，并优化边坡修复的传统施工方法，最终达到长效、自然协调的生态修复效果。
2	垃圾仓渗滤液格栅板疏通装备研发与示范	IPD 重点	针对垃圾仓存在的疏通效率低、劳动强度大、安全隐患高等难题，本项目开发一套机械化程度高、全自动化运行的疏通装备，具有疏通结构可靠、运行安全稳定、前期安装简易、后期维护方便的优点，可高效垃圾仓渗滤液格栅板的堵塞，对于提高垃圾电厂经济效益、提升全厂安全生产运营显得极为重要。
3	大气污染成因分析系统开发	IPD 重点	建设一套大气污染成因分析系统，包括三个模块： 1. 固定源污染影响模拟平台，在线模拟特定污染源对国控站点浓度贡献并进行排序，同时对企业 CEMS 数据进行异常行为识别和反馈； 2. 基于微站数据的热点网格分析模块，建立潜在遗漏污染源识别模型，识别热点网格； 3. 基于微站数据的溯源平台，利用气象微站和空气质量微站接口数据，建立数值模型，开展实况正向、反向污染溯源。 拟在九江市、镇江新材料产业园、房山燕山石化厂区进行试点应用。
4	CREATEs 好氧颗粒污泥产品化设计、推广以及系列族系产品研发	IPD 重点	实现 CREATEs 好氧颗粒污泥设备化、装备化实施，形成图纸资料；设计加工移动撬装装置；突破连续流好氧颗粒污泥关键技术开发；形成完善的各不同规模、不同水质、不同出水要求的颗粒污泥方案设计，形成图纸资料。
5	城镇给排水系统碳足迹评价及碳管理平台研究与示范应用	IPD 重点	构建城镇给排水系统全生命周期的碳排放核算方法，并开发一套供全行业使用的数字化智能核算工具，同时研究减污降碳措施评价体系，构建企业内的低碳运行评价方法。在此基础上，建立城镇污水处理厂温室气体排放监测体系，为行业提供一套规范化的水行业温室气体监测实施方法。
6	一种改善活性污泥沉淀性能新工艺	IPD 重点	向活性污泥中投加特殊粒径级配和特殊比例的微沙，从而提高活性污泥的浓缩和沉淀性能，筛选优化微沙选型，配比等运行工艺参数。
7	ASMARK（基于生物模型的污水厂智慧决策和工艺预警）二代产品开发以及示范应用	IPD 重点	实现 ASMARK®产品升级，完成 2 代和 3 代产品开发；2 代产品新增设备能效管理和评估单元、故障诊断单元、水量调配决策单元；三代产品实现自动化-信息化-智慧化一体化产品，且该产品能够支持集团化集控式辅助决策管理。
8	复合梯级生物膜强化脱氮耦合污泥减量工艺开发	IPD 重点	通过复合梯级填料，构建短程硝化反硝化，从而强化脱氮，构建从菌胶团到后生动物的生物链，来减少剩余污泥产量。
9	WEAM 生态智慧运营平台 V1.0	IPD 重点	从集团层面统一开展顶层规划，系统梳理业务流、数据流等核心要素，整合业务单元，重构工作流程，搭建精简、有序、高效的智慧运营管理平台。为确保统一技术架构、强化资源整合、促进信息共享、保障良性运行，WEAM 平台将采用“统一技术标准、统一运行环境、通过统一安全保障、统一数据中心和统一门户”的五统一原则，整合环保集团水环境综合整治工程的建设成果，建立满足运营业务支撑需要的技术平台。
10	城镇排水管道缺陷智能判读产品研发与应用	IPD 重点	基于视频大数据，应用先进的深度学习算法，研发一套管道缺陷智能判读系统，实现管道缺陷分类、分级和定位的智能化，全流程替代劳动密集型、经验型的人工判读，提高管道缺陷判读和评估的质量和效率，达到节约排水管道运维成本的目的。
11	城镇生活污水强化内-外碳源反硝化	IPD 重点	存量项目部分内-外碳源反硝化耦合脱氮调控技术开发、新建项目强化内-外碳源反硝化耦合脱氮新技术开发、内-外碳源反硝化耦合脱氮智能控制

高效耦合脱氮技术开发	技术研究、存量五段巴顿甫工艺部分内-外碳源反硝化耦合脱氮调控性生产性试验、新建五段巴顿甫工艺强化内-外碳源反硝化耦合脱氮新技术标准化工程设计方案。
------------	---

2022 年首创集团重点项目共计 4 个，具体情况如下：

序号	课题名称	项目类型	课题基本概况
1	基于数字化手段的流域水环境综合治理系统研究 1.0	首创集团重点	针对水环境治理、黑臭水体治理中的关键步骤“控源截污、内源治理、生态修复”，课题围绕“控源截污”作为系统解决方案的核心能力，全面梳理生态环境事业部水环境治理类项目的控源截污方案，并且有针对性对不同区域的控源截污方案进行比对，通过建立分析模型以及数字化的方式量化确定各类方案的优劣性和适用性。通过自有项目梳理输入、上下游合作单位案例项目整合输入、国内流域综合治理企业和研究机构案例结合共享、国内外典型案例学习植入等方式，实现案例数据库的内容丰富、专业丰富、理念多样，最终结合团队人员以小型智库的形式构建在公司内部。基于信息化手段，将示范项目范围内的“控源截污、内源治理、生态修复”等相关基础信息数字化，研究各类设施的后评估方式，构建基于数字化的设施评估体系，对监测与设施运行数据进行深入挖掘以评估系统方案的实施效果，为后续方案优化提供决策支持。
2	3Rwater 资源回收型污水再生技术工程示范与污水处理技术开发平台建设	首创集团重点	依托首创环保集团承担的十三五水体污染控制与治理科技重大专项“面向未来污水处理厂关键技术研发与工程示范”课题，开展 3Rwater 资源回收型污水再生技术工程示范，建立污水处理能源回收模式及水资源利用技术，建设运营大数据收集和处理平台，实现污水厂智慧化管理、远程实时监控和智能预警。并同时搭建污水处理新工艺开发平台和新设备性能测试与引进平台，其中污水处理新工艺开发平台承担基于问题导向、需求导向及产业导向新工艺、新设备的研发、示范及产业化推广；新设备性能测试与引进平台旨在对国外先进设备性能进行测试和本土化二次开发。
3	生活垃圾焚烧减排与降本关键技术研发与示范	首创集团重点	1. 从垃圾产生、投放、收集、转运等全过程出发，广泛开展资料、示范城市实地考察、国家政策、市场动态等多方面的调研分析，为后续焚烧项目的建设、运营提供数据依据； 2. 利用声波或其他非接触式测温技术获取锅炉截面的温度，并通过自主开发控制程序模拟推测出每支 SNCR 喷枪所处位置的温度，并调控处于 SNCR 脱硝反应“温度窗口”的喷枪工作，将常规 SNCR 脱硝效率从 30%~50%提高至 80%以上，将生活垃圾焚烧烟气中的 NO _x 排放浓度控制在 100mg/Nm ³ 以内； 3. 以荷兰帕克公司的 IC 反应器为理论基础，建立高效 IOC 厌氧反应器设计模型，设计出行行之有效的三相分离器，提高污泥截留率，提升容积负荷，提高传质效率；研发出可行的可拆卸布水系统，在布水均匀下可实现在线插拔； 4. 选择源于海水淡化领域的增湿除湿（HDH）蒸发为工艺路线处理渗滤液浓缩液，通过小试、中试进行工艺参数优化和工艺流程设计，实现蒸发过程低投资、低运行成本的浓缩液近零排放处理方案。
4	大气污染综合防治技术体系建设及智慧环保平台研发与示范	首创集团重点	以环境质量改善为目标，利用物联网技术、云计算技术、4G/5G 技术和分析模型技术，构建立体感知、智能监控、数据融合、问题发现、精准施策、智慧服务等方面的创新应用的生态大脑产品，通过平台+咨询的方式不断强化大数据辅助生态环境管理决策与政府治理能力。

2022 年公司主导或参与在研国家级科研项目 6 项，具体情况如下：

序号	课题名称	项目类型	参与类型
1	污泥“精确调理-深度脱水-好氧堆肥-土地利用”关键技术与示范	国家重点研发计划	主导
2	污泥“精确调理-深度脱水-安全资源化”技术集成与产业化	国家重点研发计划	参与

3	基于生产信息化的智慧水厂工程示范	住房和城乡建设部科技示范项目	主导
4	川南地区城市级流域水环境综合治理系统规划方案研究	住房和城乡建设部科技示范项目	主导
5	干旱半干旱地区海绵城市建设关键技术研究	住房和城乡建设部科技示范项目	主导
6	京津冀分类生活垃圾精细利用与协同减碳技术及装备	科技部	参与

3、科技成果影响力

报告期内，科技创新项目在行业内外获得颇多关注。“城镇水系统碳数据管理平台项目”入选工信部国合中心公开征集的第一批中欧碳中和创新合作示范项目；“用于面源污染控制的功能填料强化人工湿地处理技术”入选 2022 年《国家先进污染防治技术目录（水污染防治领域）》；“雅典娜（ECO-Athena）水务数据综合管理平台”成功入选住房和城乡建设部 2022 年智慧水务典型案例评选；“生物质锅炉烟气多污染物协同超净排放技术解决方案”成功入选北京市“第十七批北京市新技术新产品（服务）名单”；“垃圾发电厂给水及投料关键技术及应用”和“垃圾发电厂脱硫脱硝关键技术及应用”获得河南省科技厅组织的技术评价，并获得科技成果登记证书。九江市生态环境局合作的赣北蓝天先锋-九江市“智慧环保”生态环境监测网络建设项目获得“全省优质项目”奖项。

4、公司专利情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有授权专利共计 821 项，其中发明专利 94 项，授权实用新型专利 711 个，授权外观专利 12 项，其他 4 项；已登记软件著作权 162 项。公司科研能力稳步提升，科创影响力进一步扩大。

5、科技奖励情况

报告期内，公司荣获各类科技奖项 14 项，其中获奖项目有：

序号	奖项名称 (含奖项等级一、二、三等)	奖项级别	获奖时间	获奖项目
1	北京市科学技术进步奖一等奖	省部级	2022.8	城市排水系统厂网联合运行与优化控制关键技术及应用
2	陕西省科学技术进步奖一等奖	省部级	2022.11	城市雨洪过程模拟与调控关键技术及应用
3	第五届“绽放杯”5G 应用征集大赛江西区域赛	省部级	2022.8	基于 5G 的鄱阳湖生态环境监测预警体系（三等奖）
4	北京水利学会科学技术奖一等奖	地市级	2022.8	水环境资产管理体系构建及数字化工具 PANTA 研发
5	北京水利学会科学技术三等奖	地市级	2022.8	《基于 BIM 模型的河道智慧化管控平台》
6	2021 年度天津市优秀工程咨询成果一等奖	地市级	2022.1	东风汽车集团有限公司十堰基地职工家属区“三供一业”供水分离移交改造工程全过程工程咨询服务
7	2022 年度“海河杯”三等奖	地市级	2022.8	淮南经济开发区污水处理新建工程
8	环境技术进步奖一等奖	行业协会	2022.1	《基于紫外线的市政水处理关键技术研究及应用》
9	中环协科技进步三等奖	行业协会	2022.11	基于精准测温的高效 SNCR 技术

10	国企楷模北京榜样	省部级	2022.7	荣誉称号
11	北京市科协系统优秀个人	省部级	2022.7	荣誉称号
12	百姓学习之星	国家级	2022.1	荣誉称号
13	青年北京学者	省部级	2022.1	荣誉称号
14	首都市民学习之星	省部级	2022.1	荣誉称号

6、科研平台情况

在中-荷未来污水处理技术研发中心（下文简称“中荷中心”）签署二期合作备忘录基础上，首创环保集团与北建大、Markvanloosdrecht 教授全面启动了十四五期间的技术合作。围绕中荷中心一期的技术成果，完成《ASmart（基于生物模型的污水厂智慧决策和工艺预警）二代产品开发以及示范应用》、《CREATES 好氧颗粒污泥产品化设计推广以及系列族系产品研发》、《城镇给排水系统碳足迹评价及碳管理平台研究与示范应用》等三个项目的二次研发立项工作，以期在产品化及产品迭代上进行突破与升维；成立北京首创协同创新科技有限公司，推进科技创新及成果转化，引进科技成果和产品孵化，助力实现科技创新工作的专业化管理和商业化转化。

7、人才建设情况

科技创新，人才为本。公司现有科技活动人员（含辅助人员）176人；完成首创环保集团博士后工作站的人员引进1人，不断培养和输出优质的技术研发储备人才。出台职位职级体系管理办法，明确技术研发序列职位晋升标准，为技术研发人员明确晋升通道。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内,公司聚焦国内业务,同时调整国内业务布局,优化资产、资源配置,处置新西兰公司,产生投资收益 26.67 亿元。

(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

应收票据	182,657,660.60	0.17	275,436,517.46	0.25	-33.68	主要是本公司下属的包头首创黄河水源等公司到期承兑票据所致
应收账款	10,160,100,286.34	9.69	6,102,098,307.59	5.62	66.50	主要是本公司下属项目公司应收水处理服务费、水环境综合治理等应收款项增加所致
预付款项	210,431,396.12	0.20	307,435,964.89	0.28	-31.55	主要是本公司下属公司根据合同履行进度结转预付账款所致
其他应收款	1,207,130,658.97	1.15	836,883,865.33	0.77	44.24	主要是本公司下属的怀宁首创等公司代收代付工程款增加所致
合同资产	3,898,939,794.59	3.72	2,474,295,372.46	2.28	57.58	主要是本公司下属项目公司PPP项目资产及已确认收入未回到款期的款项增加所致
持有待售资产	-	-	1,068,639,194.33	0.98	-100.00	本期处置期初持有待售的苏州嘉净和苏北拆解所致
其他流动资产	779,196,271.21	0.74	1,168,270,204.84	1.08	-33.30	主要是本公司下属项目公司可抵扣进项税减少
其他权益工具投资	34,531,734.32	0.03	54,126,613.44	0.05	-36.20	主要是本期首都水环境基金项目资金分配收回部分项目投资款项及其他项目公允价值变动影响所致
使用权资产	276,723,150.62	0.26	1,588,678,980.75	1.46	-82.58	主要是本期处置新西兰公司同比较期初数减少所致
开发支出	2,600,126.70	-	12,340,409.67	0.01	-78.93	主要是本公司研发项目完工结转无形资产
商誉	1,046,047,151.13	1.00	2,727,852,407.00	2.51	-61.65	本期处置新西兰公司同比较期初数减少所致
短期借款	720,030,669.91	0.69	3,544,907,451.88	3.27	-79.69	主要是本公司下属的首创香港归还短期借款所致
应付票据	-	-	8,379,275.00	0.01	-100.00	主要是本期下属公司支付到期应付票据所致
其他应付款	2,344,124,644.92	2.23	3,511,253,481.85	3.24	-33.24	主要是本公司下属的首创大气归还往来借款、中山水汇及水环境代收代付款项减少所致
持有待售负债	-	-	657,771,790.06	0.61	-100.00	本期处置期初持有待售的苏州嘉净和苏北拆解所致
其他流动负债	3,637,973,234.85	3.47	504,259,932.14	0.46	621.45	主要是本公司发行超短期融资券所致
应付债券	3,800,000,000.00	3.62	6,146,047,532.01	5.66	-38.17	主要是本公司归还到期的债券所致
租赁负债	165,824,046.39	0.16	1,454,915,852.73	1.34	-88.60	本期处置新西兰公司同比较期初数减少所致
长期应付职工薪酬	258,948.33	-	416,548.70	-	-37.83	主要是本期支付长期应付职工薪酬所致
预计负债	66,367,046.02	0.06	341,445,846.96	0.31	-80.56	本期处置新西兰公司同比较期初数减少所致
其他综合收益	458,155,118.38	0.44	278,522,331.32	0.26	64.49	主要是外币报表折算差额影响
未分配利润	5,749,139,213.43	5.48	4,049,495,289.66	3.73	41.97	本公司及下属公司累计利润增加共同影响

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,163,047,106.75（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.11%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内投资额	184,259.77
投资额增减变动数	-106,787.96
上年同期投资额	291,047.73
投资额增减幅度(%)	-36.69%

被投资单位名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	本期投资金额(万元)
马鞍山首创水务有限责任公司	水的生产和供应	60.00	7,500.00
淮南首创水务有限责任公司	水的生产和供应	92.22	16,020.00
北京首创东坝水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	5,000.00
漯河首创格威特水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	697.49
青岛银河首创实业发展有限公司	投资管理	65.00	25.00
淮南毛集首创水务有限责任公司	水的生产和供应	100.00	796.90
太谷首创水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	1,209.98
仁寿首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	70.00	4,886.00
枞阳首创水务有限责任公司	水的生成和供应	89.80	3,300.00
长治漳泽首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	520.95
邳州首创水务有限责任公司	水的生产和供应	95.00	5,790.11
临沂首创博源水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	15,745.66
乐亭首创工业水处理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	55.00
青岛首创顺青污泥处置有限公司	污泥处理	100.00	50.00
贵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	5,088.78
北京首创大气环境科技股份有限公司	大气治理	100.00	49,743.15
呼和浩特首创海纳水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	66.00	9,643.22
呼和浩特首创源清水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	66.00	11,546.73

首创顶峰环保投资有限公司	投资管理	60.00	31,919.55
濰溪首创建设工程有限责任公司	工程建设	100.00	100.00
青岛西海岸首创水务有限公司	工程建设	89.91	3,134.62
北京首创协同创新科技有限公司	科技推广和应用服务	60.00	2,120.00
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	生态保护和环境治理	1.00	200.00
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业（有限合伙）	基金投资	49.00	9,006.20
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	基金投资	15.93	7,660.43

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	54,126,613.44	-9,035,201.65	-11,573,229.79		5,571,428.57	16,698,631.04	567,525.00	34,531,734.32
合计	54,126,613.44	-9,035,201.65	-11,573,229.79		5,571,428.57	16,698,631.04	567,525.00	34,531,734.32

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2022年3月31日，首创环保集团召开第八届董事会2022年度第三次临时会议，审议通过了《关于BCGNZInvestmentHoldingLimited转让BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited 100%股权的议案》，同意公司的控股孙公司首创环境控股有限公司之控股子公司BCGNZInvestmentHoldingLimited向第三方转让其所持有的BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited 100%股权，受让方为TuiBidcoLimited，标的公司的企业价值为19亿新西兰元。同日，BCGNZInvestmentHoldingLimited与受让方签署《BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited全部已发行股本买卖协议》。本次交易已经公司2022年第三次临时股东大会审议通过，并于2022年6月14日经过首创环境股东大会审议通过。9月30日，股权转让协议约定的交割先决条件已满足，本次交易已完成交割，BCGNZInvestmentHoldingLimited不再持有BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited的任何股权。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司名称	注册资本	资产规模	净资产	净利润	经营范围
淮南首创水务有限责任公司	40,848.00	187,468.11	52,349.45	7,824.53	自来水的生产、供应,污水处理及再生利用
首创(香港)有限公司	142,996.70 万港币	2,001,040.88	549,932.51	291,741.43	水务及固废项目投、融资,咨询服务等
湖南首创投资有限责任公司	134,843.21	405,306.08	174,811.37	11,061.15	公用基础设施项目的开发投资及咨询服务
包头首创黄河水源供水有限公司	3,000.00	149,565.80	61,001.36	4,985.55	水处理、水源地开发建设、工业用水的生产及销售、给水工程维修等
四川青石建设有限公司	10,000.00	539,007.61	63,097.85	34,833.73	水务投资,污水处理、再生水处理、排水管网建设、设计等
河北华冠环保科技有限公司	3,000.00	300,340.49	142,001.48	8,842.65	自来水的生产、供应,污水处理及再生利用
首创生态环境(福州)有限公司	56,400.00	203,426.02	56,960.59	1,463.71	生态环境综合治理
临澧首创生态环境有限公司	53,264.00	170,800.92	52,677.91	435.39	生态环境综合治理
成都首创水	9,125.00	284,255.90	150,818.27	4,478.68	自来水的生产、供应

务有限公司					
四川水汇生态环境治理有限公司	20,000.00	443,285.37	124,104.81	-1,604.40	生态环境综合治理
水星投资(天津)合伙企业(有限合伙)	187,500.00	187,500.40	187,500.40	8,428.10	投资经营活动
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	185,000.00	184,579.00	170,878.22	3,163.72	投资经营活动
北京首创大气环境科技股份有限公司	24,640.00	261,186.89	71,546.36	11,024.59	大气综合治理
首创顶峰环保投资有限公司	200,000.00	367,748.52	171,682.96	11,389.56	投资经营活动

注：四川青石建设有限公司：主营业务为城镇水务建造业务和水环境综合治理业务，2022 年度营业收入 302,243 万元，利润总额为 39,757.71 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

在党的二十大报告及“双碳”目标引领下，环保产业内涵被数倍打开，产业责任也数倍增加。环保产业将从过去的“治污”为主，进入减污、降碳协同增效，绿色生产、绿色生活和良好生态协同推进的新阶段。

近两年，中国环境产业正在发生深度变革与重构，特别是产业头部格局面临剧烈变化。一是**集聚效应进一步凸显**。头部企业总体营业收入规模进一步增长，且无论是整体增长率还是平均增长率均高于以环境上市公司为代表的整个产业各项营业收入增长数据。二是**转型发展成为主旋律**。进入“十四五”新发展阶段，伴随着生态环境产业的发展变化，生态环境相关企业也纷纷开启了自身的转型发展之路，新业务、新模式的探索成为各家企业的主旋律。一方面，传统环保领域企业面对增长越来越乏力的传统主业，纷纷抓住环卫、资源循环利用、生态综合治理、新能源等新兴增长领域抓紧开展业务布局，取得了良好的发展势头。另一方面，头部企业越来越重视轻资产发展道路，各家企业更加青睐工程、咨询、服务、EPC+O 等轻资产业务形式。三是**技术研发进一步加强**。头部企业对于技术研发的重视程度进一步显化，一方面是由于经过十余年的不懈努力，我国环境质量得到明显改善，后续环境质量进一步改善将进入“深水区”，以工业环保为代表的新兴环保领域对技术的要求较传统领域高出许多，于是头部企业主动拥抱产业发展，积极布局技术研发；另一方面，轻资产业务的主要驱动要素之一即为技术，几乎所有头部企业在其发布的“十

四五”规划中均将数字化作为其未来发展的驱动要素之一，这也是头部企业拥抱变革、积极转型的例证。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

报告期内，公司面临着复杂的内外部经营形势。对外，巨大的发展空间下客户需求要素和市场驱动要素发生深刻变革。一方面，环保市场持续扩容，环保行业细分领域纵深发展，市场供给不充分，业务发展空间巨大，且行业集中度相比发达国家偏低，目前尚无绝对领先企业。另一方面，客户需求跃迁，从追求环保达标转变为追求高性价比、系统化、多目标解决方案，行业核心驱动要素随之转变为技术、运营和产业整合。对内，公司既积累了核心资源，在新形势下又存在相对短板。

在此背景下，公司提出以高质量发展为核心的总体战略。以“共建清洁、美丽、繁荣的幸福家园”为使命，更关注公司对经济社会的贡献，秉持“成就客户、持续创新、至诚至信、共担共享”的价值观，围绕“城市深耕、价值多元、三元驱动”三个核心策略，在客户市场维度，对外深挖锚点城市市场空间，打造首创优势战略根据地，对内围绕客户需求提供多元化的产品组合，打造综合解决方案；在运营维度，聚焦环保资产高效运营，打造技术、运营、资本等战略核心能力；在组织成长维度，匹配业务发展，构建组织、人才、数字化三个维度的基础保障。确保公司“高质量、稳增长、可持续、新发展和高价值”五位一体指标的持续向好，实现“有质量增长，可持续发展”，推动公司朝着“值得信赖的环境可持续发展引领者”的愿景不断迈进。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年是检验集团化重组融合成果的关键一年，在“生态+2025”战略引领下，公司将坚守生态环境主航道，不断优化细分赛道，努力扩展航道边界，坚定向产品化、技术化、系统化转型。在“融合中求发展，发展中启升维”总体经营思路的指引下，公司明确了“质提量增”的工作总基调，提出“一定增速基础上的经营效率全面提升”的年度目标。为确保年度经营目标的实现，公司将聚焦“攻坚、提质、增量、创新”四个核心经营策略，统筹推进各项经营工作。一是**风险业务攻坚，加快推动重大风险消缺**。全面梳理存在收益率持续偏低、长期未转商运、应收账款余额持续偏高、存在遗留商务问题、战略性退出等风险问题的项目，将其风险事项的消缺列入公司本年头等大事，制定年度事项解决目标，成立专项工作组，一企一策逐项制定解决方案和行动计划。二是**存量业务提质，推动存量项目挖潜增利**。围绕存量业务 ROE 水平提升，拆分细化管理动作，强化全周期关键环节的调度管理。全过程增收开源，提升利润水平；持续推动经营成本和费用的下降；加强应收账款回款管理，降低资金资源占用。三是**成熟业务增量，精准布局实现突破**。持续优化重资产业务投资策略，通过供水污水、焚烧发电等成熟业务投资，打造公司区域化发展的根据地；大力推动轻资产业务破局，充分发挥公司遍布全国的市场网络优势，实现轻资产业务的对外输出。

四是业务模式创新，加快推进新业务孵化。依托基础业务场景，孵化服务业务和技术产品，并探索实现外部订单；加大科技创新力度，推动技术产品的研发与市场转化。

2022 年度，公司依靠多年积累的品牌优势、运营经验与研发能力，围绕高质量发展方向，全面打造产品化能力，落地产品化业务，初步形成产品标准、产品品牌，向数字化、智能化、绿色化、服务化转型，领跑行业新发展。以下为公司计划重点推进的产品化清单：

（一）城镇水业务板块

1、污水委托运营与技术服务。针对市政污水厂、工业园区污水厂和工业企业污水站及配套附属设施，公司为客户提供规范化高效运行的全托管委托运营服务，依托丰富的生产管理和经营管理技术能力、经验和信息化管理工具，在保障安全运行和水质达标的基础上，为客户带来成本优化收益。公司针对工业园区可通过合同能源管理、委托运营服务、环境技术服务、合同环境服务等各种形式帮助客户防控环境风险、改善园区水环境并挖潜环境治理收益，成为客户的“环保管家”。



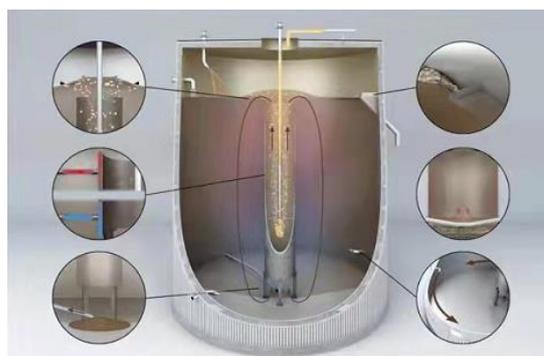
2、供水管网管理综合解决方案。以降低产销差为核心，节约水资源，实现地下管网资产的全生命周期价值最大化。本解决方案通过对日常巡查抢修维修、强化暗漏检测、设备设施管理维护、规范水表选型安装与抄表管理、用水稽查和老旧管网改造更新等方面进行管理诊断咨询、业务梳理和人员培训等帮助客户实现业务管理规范化。



同时该解决方案通过资产管理信息化建设助力管网运维提质增效，公司依托多年供水管网管理经验，在资产管理方面开发有管网工程业务管理系统、云 GIS 管网业务管理平台、一体化智能井盖设备和水表全周期管理系统等信息化产品，在资产改善方面开发有光纤漏损定位、供水管网运行状态评估系统、供水管网分区 (DMA) 漏损控制系统和 DMA 供水管网漏损区域定位系统等管理诊断工具类产品。

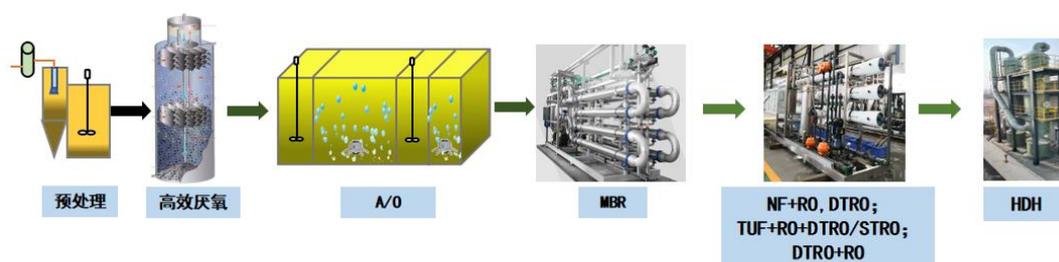
（二）固废业务板块

1、餐厨厨余垃圾厌氧处理解决方案。该产品引进、吸收了德国 STRABAG 技术，形成了餐厨垃圾湿式和干式厌氧系统解决方案。产品内容包括：预处理系统、厌氧发酵系统、沼气净化系统、沼气发电系统、污水处理系统、地沟油预处理及生物柴油制取系统及除臭等系统，其中核心设备为高效干/



湿厌氧系统，可以有效解决已有餐厨湿式厌氧技术的搅拌器维修难度大、罐内沉渣积累难清理以及干式厌氧的厌氧罐搅拌不充分、罐内沉砂、出料难，不能稳定连续运行等问题。依托该技术产品，可为客户提供餐厨垃圾“技投建运”全流程解决方案和运营服务。截至目前，该技术已用于扬州市餐厨废弃物集中收运处理项目、杭州餐厨废弃物综合利用产生物燃料项目以及福州厨余垃圾处理项目等国内多座餐厨和厨余垃圾处理项目。

2、垃圾渗滤液全量处理(回用)解决方案。该产品是公司自主研发的渗滤液全量化处理技术。产品的核心内容包括：结垢可控的高效厌氧反应器、软化超滤膜系统和 HDH 浓缩液蒸发系统，具有出水水质稳定、污染物精细化分类、无臭气污染、浓缩倍数高、模块化设计、运行维护简便、投资及运行成本低等特点，有效解决了渗滤液厌氧系统结垢及管道堵塞、膜系统回收率偏低导致的浓缩液量大而无法全部消纳、浓缩液处理难度大且成本高等困扰渗滤液处理的主要行业难题。截至目前，该技术已成功应用于遂川、玉田等 20 余个垃圾渗滤液处理项目。



(三) 大气业务板块

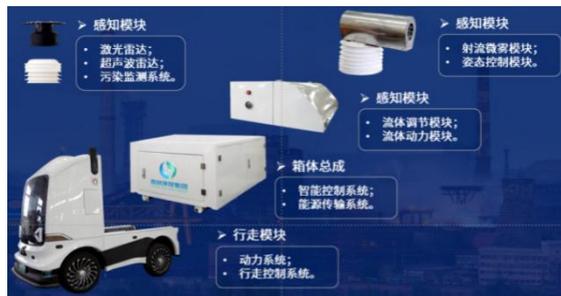
1、E-Decision 环境决策系统。该产品是公司自主研发的利用物联网技术、云计算技术、4G/5G 技术和分析模型技术，构建的一体化生态环境智慧化决策平台。产品的核心内容有：（1）生态环境大数据资源中心（2）生态环境大数据支撑平台（3）生态环境大数据应用平台包括水环境目标管



控决策系统、大气环境精细化管理系统。可为省生态环境厅、市县（区）级生态环境局、开发区管委会等客户提供精准服务。公司 2022 年落地九江市智慧城市行业应用一期“智慧环保”项目，项目合同额 4,289.21 万元。项目内容包括：生态环境物联感知网络、生态环境大数据资源中心、生态环境大数据应用平台、综合指挥中心等。打造九江市智慧化的“生态大脑”一站式服务，实现集监测、监控、分析、监察、调度、决策的一体化监管体系，覆盖水、大气、土壤、污染源、固废等各业务要素，实现对九江市企业全生命周期管理。

2、智能多功能喷洒机器人。本产品采用领先的自动驾驶系统，搭载全新自主研发的智能中央控制器作为计算平台，满足从感知定位、决策规划到驱动控制全方位的计算需求，配合面向末端

无人配送场景设计的线控底盘，提供了稳定、安全的自动驾驶能力。采用多源融合感知定位技术，可实现不依赖 GNSS 的厘米级高精度定位，高性能动力电池模组提供 100 公里续航里程。智能多功能喷洒机器人还可广泛应用于无组织粉尘排放治理、大型畜禽养殖业消杀、垃圾焚烧发电厂卸料大厅、垃圾仓除臭，污水处理厂污泥储存车间除臭等场景，为焚烧发电厂、钢铁企业、焦化企业、污水处理厂、畜禽养殖企业提供定制化服务。



(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 竞争加剧风险

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

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

2. 运营风险

由于公司业务的生产成本均受电价、药剂价格及人工成本等多因素影响，存在一定波动性，如生产成本上升，将对公司年度经营计划目标实现带来不利影响。同时，在需求紧缩、供给冲击、预期减弱的三重压力影响下，经济下行压力较大，客户寻求最优性价比的环保问题解决方案，更加注重成本、质量等核心要素。

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

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1. 股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会和5次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2. 控股股东与上市公司的关系

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

3. 董事及董事会

报告期内，公司共召开了13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、法治与合规建设五个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事均占多数并担任召集人，审计委员会召集人由会计专业的独立董事担任。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。报告期内，公司主要从以下几个方面持续提升董事会运作水平：

一是持续完善“党委核心领导、董事会战略决策、经营层全权经营”的法人治理结构，确保董事会与党委会、经营层协调运转。公司作为国有企业，坚持党的领导，突出党委方向和核心领

导作用。2018 年已经党建内容纳入到公司章程。随着国企改革的不段深入，公司制定完善“三重一大”事项决策制度和党委前置研究事项清单。坚决按要求落实事项分类前置审议并按照制度严格执行，对需要党委会前置研究的事项，在决策会议前先由党委会把关论证。公司董事会是公司运转的核心，严格按照公司法、章程的规定审议其权限范围的事项，近三年平均每年召开 15 次董事会，审议 101 余事项，全部落实了董事会重大投资发展决策权、经理层成员选聘权、经理层成员业绩考核权、经理层成员薪酬管理权、职工工资分配管理权、重大财务事项管理权六项职权。经理层是公司的执行机构，依法由董事会聘任或解聘，接受董事会管理和监事会监督。总经理对董事会负责，依法行使管理生产经营、组织实施董事会决议等职权，向董事会报告工作，董事会闭会期间向董事长报告工作。有序推动经理层成员契约化管理，制定了《经理层成员任期制和契约化管理实施办法》，基于公司战略规划体系，制定了年度、任期等目标责任书及聘任协议，明确任职期限、经理层成员的责任、权利、义务，强化契约管理。契约目标充分体现科学性、挑战性，与公司年度经营目标和公司中长期发展任务相融合，促进职务能上能下、人员能进能出、收入能增能减，激发经理层干事创业活力。

二是推动公司规范治理，提高精准决策水平。首创环保一直注重董事会运转机制的健全和优化。一是加强会议计划性。根据公司经营实际情况、证券监管和国资监管要求合理统筹规划，制定年度会议计划，确保董事会研究决策有计划、合规矩。二是强把过程议案论证关。对于提交董事会的议题确保论证研究充分。针对决议事项，加强议案实质审核，提前深入决议事项前序会议，结合上市公司要求，将项目重点关注决策风险点形成重点提示内容并提供董事会决策，充分披露决策事项的重点和风险点。并通过信息化系统，加强专业部门的论证程序。部分重大收购或者投资议题会提前与独立董事沟通，确保独立董事能够充分了解议案背景内容和论证决策支持材料，在董事会决议时充分发表意见。此外进一步梳理确定董事会上会指引，稳步提升三会管理和运作的精细化和精益化水平。三是强把董事会决议执行关。决策完成后，及时组织形成会议决议及纪要并精准传递至经营层和各相关事业群和部门。开展决议执行情况自查，对决策执行动态跟踪，根据决议事项具体情况按照规则对外披露，将公司决议的准确意图同步传递至市场投资人端。同时持续开展董事会决策投资项目专题检查，就重大投资项目开展投资建设情况及执行情况检查，确保重大投资项目过程管控。公司以提升三会运作及管理水平为根本，确保董事会审议议案内容准确、事项明确、论证充分、风险揭示到位、决策要求具体，真正促使董事会发挥“定战略、做决策和防风险”的功能。

三是做好子企业三会运转规范指导工作。为进一步落实市国资委、首创集团关于子企业董事会建设工作要求，公司高标准高质量推进子企业董事会建设，加快公司治理体系和治理能力现代化，积极推进股东及董事会职权落实。2022 年公司重点通过对各级子公司董事会运作情况进行摸底，一方面确保子企业董事会应建尽建，另一方面确保子企业外部董事占多数。公司按月度统计子企业董事会建设的情况，持续推进董事会建设相关工作，确保国企改革三年行动计划顺利完成。对下属子企业（全资和控股）建立健全三会制度，制定了三会业务管理规定和指引，制定指导原

则、标准和检查的持续工作机制；推动和督促子企业完善三会审议标准、工作流程，包括提供三会通知、议案、决议文本规范。以“多表合一、纵横清晰、行权规范”为原则，按照公司三级管控架构，分“按照事业群/部管理的子公司”和“城市公司/项目公司”两类主体，以城镇水事业群子公司三会审议事项为范本，调研并结合其他事业群/部实际情况，将原来散落各公司的审议事项清单整合，最终形成了两套《三会审议事项及审批节点清单》，确定9大类，87小类事项。横向将各级子公司三会决策事项予以明确，纵向将环保集团对各级子公司的管控要求予以明确，指导子公司落实董事会职权，促使子企业公司治理要求和集团化公司管控要求融合。

4. 监事与监事会

报告期内，公司共召开了4次监事会会议。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等情况进行了有效的监督。2022年公司拟定监事会建设方案，探索与公司内部审计监督资源联动，监事长审阅年度的重点审计报告，实现职能互补、信息共享的联动监督，优化监事会监督履职方式和重点。

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，简明清晰、通俗易懂地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。2022年公司将信息披露制度进行细化及更新，在完成相关法律法规条款更新的前提下，明确信息披露提报流程、建立报送体系；并明确各信息披露责任主体职责、固定信披责任人及对接人；明确报送内容范围及报送时限，保障公司依法合规履行信息披露义务。

报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。报告期内，上交所通报上市公司信息披露评价结果，公司获得最高A类评价，公司已连续7年获得最高级A级评价。公司为“上证公司治理板块”（000019.SH）样本公司，已连续4年披露社会责任报告。2022年公司按照ESG相关标准调整披露体系，披露公司《2022年环境、社会与管治报告》。报告期内，公司在保持稳定持续发展的同时，积极回报广大投资者，实施完成了2021年度利润分配工作；公司治理层深度参与投资者关系管理活动，公司获2022年Wind最佳路演榜之最佳投资者关系荣誉。

6. 法治建设情况

2022年，公司党委、董事会、经营班子和各级员工齐心协力，以全面提升新时期企业法治水平及法治能力为目标，着力构建法律组织垂直管理机制，夯实各事业群（部）法律组织建设，提升法务人才队伍综合能力，充分调动外部法律服务机构，有效形成法律支持与风控合力；结合公司重组整合后的管理模式和管理要求，重新梳理、明确法律分级分类管理原则；匹配公司科技创新重大战略部署，厘清新时期知识产权管理原则，完善知识产权管理体系；稳步推动合规管理体

系建设，努力探索合规与风控、内控、法务、审计、纪检等管理体系融合发力；着眼当前重点业务领域及主要商业模式，不断迭代完善法律合规风险数据库，织牢织密风险防护网，助力公司高质量可持续发展。

当前，公司法治建设第一责任人职责得以充分落实，切实发挥了“关键少数”的头雁效应；法律组织垂直管理模式稳步落地，法律人才队伍综合能力不断提升，法律事务分级分类管理原则更加清晰，知识产权管理体系更加成熟，合规管理体系稳步构建，风险化解工作卓有成效，企业依法治企能力不断提升，推动公司法治建设开启新篇章。

7. 制度建设情况

公司严格按照《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》等法律法规的要求，通过不断完善内控制度，逐步建立了健全、有效、透明的治理体系。

董事会及专门委员会均有相对应的议事规则，全面制定了董事会、专门委员会的议事方式和决策程序等内容；制定独立董事和董事会秘书的工作细则，以及配套的决策制度及制度体系：包括党委前置研究清单、“三重一大”决策制度实施办法、总经理办公会议事规则、经理层成员任期制和契约化管理实施办法和公司投资、融资等领域的基本管理制度。

2022 年度结合国企三年改革行动计划的要求，为进一步提升董事会行权履职能力，增强企业改革发展活力，将制度优势转化为治理效能，发挥董事会“定战略、作决策、防风险”作用，强化上市公司独立性、激发公司内生动力和活力，公司制定了《董事会授权管理暂行办法、方案和清单》，首次建立了董事会-经理层授权制度体系。

围绕“做优股东会、做实董事会、做强投委会”完善构建了治理层建设基本规范，梳理形成公司治理层面的清单，形成“党委核心领导-董事会战略决策-经理层全权经营”的制度基础，形成以“一章程、六项制度、N 套配套规则”的科学清晰的公司治理体系，强化上市公司独立性、激发公司内生动力和活力，全方位夯实公司治理制度基础。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的	决议刊登	会议决议
------	------	-------	------	------

		指定网站的 查询索引	的披露日 期	
2022 年第一次 临时股东大会	2022 年 1 月 17 日	http://www.se.com.cn	2022 年 1 月 18 日	审议通过了《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于为首创（香港）有限公司提供内保外贷的议案》
2022 年第二次 临时股东大会	2022 年 2 月 24 日	http://www.se.com.cn	2022 年 2 月 25 日	审议通过了《关于符合公开发行可续期公司债券条件的议案》《关于公开发行可续期公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可续期公司债券相关事项的议案》
2022 年第三次 临时股东大会	2022 年 4 月 27 日	http://www.se.com.cn	2022 年 4 月 28 日	审议通过了《关于 BCGNZInvestment HoldingLtd 转让 BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldings100% 股权的议案》《关于外汇风险管理方案的议案》
2021 年年度股 东大会	2022 年 4 月 29 日	http://www.se.com.cn	2022 年 4 月 30 日	审议通过了《2021 年年度报告全文及其摘要》《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度独立董事述职报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度财务决算报告及 2022 年度预算报告》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《2021 年度利润分配预案》《关于继续购买董监高责任险的议案》《关于公司 2022 年向金融机构申请不超过 500 亿元的综合授信额度的议案》《关于注册发行中期票据的议案》
2022 年第四次 临时股东大会	2022 年 5 月 26 日	http://www.se.com.cn	2022 年 5 月 27 日	审议通过了《关于申请非融资性保函额度的议案》
2022 年第五次 临时股东大会	2022 年 11 月 24 日	http://www.se.com.cn	2022 年 11 月 25 日	审议通过了《关于变更部分募集资金项目用于永久性补充流动资金的议案》《关于北京首创环境投资有限公司为其子公司深州首创环保能源有限公司提供担保的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务 (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
刘永政	董事长	男	54	2017/1/9	2024/5/17	/	/	/	/	/	是
刘永政	董事	男	54	2013/9/5	2024/5/17	/	/	/	/	/	是
曹国宪	副董事长	男	59	2021/5/18	2024/5/17	/	/	/	/	329.76	否
曹国宪	董事	男	59	2021/5/18	2024/5/17	/	/	/	/	/	否
邓文斌	董事	男	46	2021/5/18	2024/5/17	/	/	/	/	/	是
李伏京	董事	男	42	2021/5/18	2024/5/17	/	/	/	/	/	否
李伏京	总经理	男	42	2021/5/18	2024/5/17	/	/	/	/	329.76	否
李伏京	党委副书记	男	42	2021/3/30	/	/	/	/	/	/	否
汤亚楠	董事	女	42	2021/5/18	2024/5/17	/	/	/	/	/	是
聂森	董事	男	36	2021/10/28	2024/5/17	/	/	/	/	/	是
孟焰	独立董事	男	67	2017/12/4	2024/5/17	/	/	/	/	24	否
车丕照	独立董事	男	66	2017/12/4	2024/5/17	/	/	/	/	24	否
刘俏	独立董事	男	52	2017/12/4	2024/5/17	/	/	/	/	24	否
徐祖信	独立董事	女	66	2021/5/18	2024/5/17	/	/	/	/	24	否
张萌	董事	女	47	2017/1/25	2024/5/17	/	/	/	/	/	是
张萌	党委书记	女	47	2021/6/30	/	/	/	/	/	220.31	是
钟北辰	监事会主席	男	48	2021/11/25	2024/5/17	/	/	/	/	104.69	否
刘惠斌	监事	男	48	2020/2/28	2024/5/17	/	/	/	/	/	是
赵昕	职工监事	男	50	2019/10/28	2024/5/17	39,000	39,000	/	/	117.72	否
王征戎	副总经理	男	47	2016/6/16	2024/5/17	/	/	/	/	264.37	否

邢俊义	副总经理	男	51	2018/5/31	2024/5/17	/	/	/	/	270.22	否
郝春梅	总会计师	女	52	2016/12/19	2024/5/17	/	/	/	/	270.22	否
刘静	副总经理	女	50	2021/9/22	2024/5/17	/	/	/	/	271.32	否
游美华	副总经理	女	52	2021/9/22	2024/5/17	/	/	/	/	265.57	否
邵丽	董事会秘书	女	49	2016/6/16	2024/5/17	/	/	/	/	260.77	否
邵丽	总法律顾问	女	49	2016/4/1	2024/5/17	/	/	/	/	/	否
合计	/	/	/	/	/	39,000	39,000	/	/	2,800.71	/

注：报告期内，公司董事、党委书记张萌女士在关联方领取 2021 年度的绩效。

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。历任北京首都创业集团有限公司法律部总经理、总法律顾问、副总经理。现任北京首都创业集团有限公司党委副书记、董事、总经理，北京首创城市发展集团有限公司董事长，首创置业有限公司董事长，北京京港地铁有限公司副董事长，北京京港十六号线地铁有限公司副董事长；本公司董事长。
曹国宪	博士。历任北京京放经济发展公司海外事业部经理，首创置业股份有限公司董事长特别助理，北京首都创业集团有限公司总经理办公室副主任，北京首都创业集团有限公司办公室副主任，北京首创股份有限公司副总经理，新环保能源控股有限公司执行董事及行政总裁，首创环境控股有限公司董事、总经理。现任首创环境控股有限公司执行董事、董事会主席；本公司副董事长。
邓文斌	硕士。历任北京首都创业集团有限公司战略管理部副总经理、战略管理部总经理、企业管理部总经理、战略总监、科技创新工作促进办公室主任兼集团新闻发言人。现任北京首都创业集团有限公司副总经理，北京首创城市发展集团有限公司董事，首创置业有限公司董事，第一创业证券股份有限公司董事；本公司董事。
李伏京	硕士，正高级经济师及工程师。历任柏诚工程技术（北京）有限公司工程师，北京市工程咨询有限公司基础设施咨询部项目经理，北京首都创业集团有限公司基础设施部总经理助理、环境产业部副总经理。现任首创环境控股有限公司执行董事及行政总裁，北京首创大气环境科技股份有限公司董事、董事长；本公司党委副书记、董事、总经理。
汤亚楠	学士，高级会计师。历任北京首都创业集团有限公司财务管理部会计、财务管理部总经理助理、财务管理部副总经理。现任北京首创融资担保有限公司总会计师，北京市农业投资有限公司董事，北京经济发展投资有限公司董事，北京中国网球公开赛体育推广有限公司监事会主席，北京首创城市发展集团有限公司监事，首创置业有限公司监事；本公司董事。
聂森	硕士。历任北京市东城区城市综合管理委员会科员，北京市国有资产经营有限责任公司综合管理部信息经理、综合管理部高级经理、综合管理部副总经理，北京首都创业集团有限公司环境产业部副总经理、基础设施部副总经理。现任北京首都创业集团有限公司产业发展部副总经理，北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司董事，北京市政路桥股份有限公司监事；本公司董事。

孟焰	博士，中央财经大学会计学教授、博士生导师。于1993年被评为全国优秀教师，2000年被评为北京市先进工作者，自1997年起享受国务院政府特殊津贴。现任中国外运股份有限公司、奇安信科技集团股份有限公司、长春英利汽车工业股份有限公司独立董事；本公司独立董事。
车丕照	硕士。历任清华大学法学院副院长、党委书记。现任清华大学法学院教授、博士生导师；兼任中国国际经济法学会副会长，北京仲裁委员会委员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员；本公司独立董事。
刘俏	博士。曾任职于麦肯锡公司、香港大学，并在香港大学获终身教职，历任中国证监会第十七届发行审核委员会委员；于2013年获国家自然科学基金杰出青年，并于2014年获教育部长江学者特聘教授。现任北京大学光华管理学院院长、金融学教授、博士生导师，招商银行股份有限公司独立董事；本公司独立董事。
徐祖信	博士，中国工程院院士、博士生导师。历任河海大学副教授，同济大学校长助理，上海市环境保护局副局长、局长，上海市环境科学研究院院长，上海市科学技术委员会副主任。现任同济大学教授；本公司独立董事。
张萌	硕士。历任北京首都创业集团有限公司基础设施部副总经理、环境产业部总经理，首创环境控股有限公司董事长，北京首创大气环境科技股份有限公司党委书记、董事长。现任本公司党委书记、董事。
钟北辰	学士。历任中国轻工业部规划设计院建筑师，北京安华世纪房地产开发有限公司副总经理，北京阳光城房地产有限公司副总经理，首创置业股份有限公司总裁，首创钜大有限公司董事长。现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。历任法院助理审判员，律师事务所合伙人律师，北京首都创业集团有限公司法律部副总经理、总经理。现任北京首都创业集团有限公司法律合规部总经理、总法律顾问、首席合规官，北青传媒股份有限公司监事会主席；本公司监事。
赵昕	硕士，教授级高级工程师。历任中国建筑技术研究院人事处职员、展示中心工程师，中国电子商务协会建设分会秘书长，建设综合勘察设计院数字城市工程技术研究中心副主任兼中国电子商务协会建设分会秘书长，住房和城乡建设部信息中心编辑部主任兼行业工作处处长。现任公司安全总监、工会主席、新大都饭店总经理、安全管理中心总经理；本公司职工监事。
王征戍	硕士。历任北京首都创业集团有限公司运营经理，北京京龙天诚房地产开发有限公司副总经理，葫芦岛首创投资发展有限公司执行总经理，首创投资发展有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。
邢俊义	硕士，经济师。历任北京首创股份有限公司投资经理，中环保水务投资有限公司副总经理，中节能可再生能源投资有限公司副总经理，北京科净源股份有限公司总裁，北京首创股份有限公司工程事业部总经理、总经理助理。现任本公司副总经理。
郝春梅	硕士，正高级会计师、注册会计师和注册评估师。历任北京首创股份有限公司会计信息部总经理、企业发展中心总经理。现任首创环境控股有限公司非执行董事；本公司总会计师。
刘静	硕士。历任北京首都创业集团有限公司海外部职员、证券事务部职员、国际合作部副总经理、总经理，首创（香港）有限公司常务副总经理、副总经理，ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 股东代表，首创环境控股有限公司副总经理。现任北京首创大气环境科技股份有限公司党委书记、董事、总经理；本公司副总经理。
游美华	硕士。历任中国通用机械工程总公司环保项目部项目经理，法国威立雅水务工程（北京）有限公司报价工程师，北京首创股份有限公司投资拓展部投资经理、北中国区投资拓展部总经理、投资运营一部总经理、投资管理部总经理、项目中心常务副总经理、首席投资业务总监，首创环境控股有限公司副总经理。现任北京首创大气环境科技股份有限公司董事；本公司副总经理。

邵丽	博士，律师资格。历任启迪科技服务有限公司副总经理，北京首创股份有限公司法律部总经理、董事会办公室主任。现任本公司董事会秘书、总法律顾问。
----	--

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘永政	北京首都创业集团有限公司	党委副书记	2021年6月	/
刘永政	北京首都创业集团有限公司	董事	2021年7月	/
刘永政	北京首都创业集团有限公司	总经理	2023年2月	/
邓文斌	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2022年1月	/
汤亚楠	北京首都创业集团有限公司	财务管理部副总经理	2017年1月	2022年7月
张萌	北京首都创业集团有限公司	环境产业部总经理	2016年6月	2022年4月
聂森	北京首都创业集团有限公司	产业发展部副总经理	2023年1月	/
聂森	北京首都创业集团有限公司	环境产业部副总经理	2021年8月	2023年1月
聂森	北京首都创业集团有限公司	基础设施部副总经理	2018年2月	2023年1月
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	法律部总经理	2015年10月	2023年1月
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	总法律顾问	2019年5月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	首席合规官	2023年1月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	法律合规部总经理	2023年1月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘永政	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2021年10月	/
刘永政	北京首创城市发展集团有限公司	董事长	2023年3月	/
刘永政	首创置业有限公司	董事长	2023年3月	/
刘永政	北京京港地铁有限公司	副董事长	2023年3月	/
刘永政	北京京港十六号线地铁有限公司	副董事长	2023年3月	/
曹国宪	首创环境控股有限公司	董事会主席	2019年11月	/
曹国宪	首创环境控股有限公司	执行董事	2011年7月	/
曹国宪	北京首创环境投资有限公司	党委书记	2017年5月	/
曹国宪	首创新西兰投资控股有限公司	董事、董事长	2019年12月	2022年9月

曹国宪	ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	董事	2019年12月	/
邓文斌	首创置业有限公司	董事	2021年10月	/
邓文斌	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2021年11月	/
邓文斌	第一创业证券股份有限公司	董事	2021年5月	/
李伏京	首创环境控股有限公司	执行董事	2019年11月	/
李伏京	首创环境控股有限公司	行政总裁	2019年11月	/
李伏京	ECO 工业环境工程有限公司	董事、董事长	2019年12月	/
李伏京	首创新西兰投资控股有限公司	董事	2019年12月	2022年9月
李伏京	深圳前海首创环境投资有限公司	董事长、总经理	2019年12月	/
李伏京	扬州首创投资有限公司	董事长、总经理	2019年12月	/
李伏京	北京首拓环境科技有限公司	董事长、总经理	2020年4月	/
李伏京	北京首创环境投资有限公司	董事长、总经理	2019年12月	/
李伏京	北京首创大气环境科技股份有限公司	董事、董事长	2022年3月	/
汤亚楠	北京首创融资担保有限公司	总会计师	2022年7月	/
汤亚楠	首创置业有限公司	监事	2021年10月	/
汤亚楠	北京首创城市发展集团有限公司	监事	2021年10月	/
汤亚楠	北京中国网球公开赛体育推广有限公司	监事会主席	2021年1月	/
汤亚楠	北京市农业投资有限公司	董事	2017年11月	/
汤亚楠	北京经济发展投资有限公司	董事	2017年12月	/
聂森	北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	董事	2020年1月	/
聂森	北京市政路桥股份有限公司	监事	2018年4月	/
孟焰	中央财经大学	教授、博士生导师	1996年10月	/
孟焰	中国外运股份有限公司	独立董事	2018年6月	/
孟焰	奇安信科技集团股份有限公司	独立董事	2019年5月	/
孟焰	长春英利汽车工业股份有限公司	独立董事	2020年5月	/
车丕照	清华大学	教授、博士生导师	2000年5月	/
刘俏	北京大学光华管理学院	院长	2017年1月	/
刘俏	北京大学光华管理学院	教授	2010年12月	/
刘俏	招商银行股份有限公司	独立董事	2018年11月	/
徐祖信	同济大学	教授	1997年3月	/
张萌	首创东风（十堰）水务有限公司	董事	2017年10月	2022年1月
刘惠斌	北青传媒股份有限公司	监事会主席	2021年8月	/
赵昕	北京首创生态环保集团股份有限公司新大都饭店	总经理	2019年5月	/
王征戍	北京首创资本投资管理有限公司	董事长	2017年9月	/
王征戍	北京首创智能生态科技有限公司	执行董事	2020年11月	/
王征戍	北京首创热力股份有限公司	董事长	2021年8月	/

王征成	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	董事长	2022 年 6 月	/
王征成	北京首创协同创新科技有限公司	执行董事	2022 年 8 月	/
邢俊义	四川青石建设有限公司	执行董事	2017 年 1 月	/
邢俊义	首创环投控股有限公司	董事长	2017 年 4 月	/
邢俊义	首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	董事长	2017 年 1 月	/
邢俊义	大连恒基新润水务有限公司	董事长	2020 年 5 月	2022 年 5 月
郝春梅	首创(香港)有限公司	董事	2021 年 11 月	/
郝春梅	首创新西兰投资控股有限公司	董事	2021 年 6 月	2022 年 9 月
郝春梅	ECO 工业环境工程有限公司	董事	2021 年 6 月	/
郝春梅	首创环境控股有限公司	非执行董事	2018 年 4 月	/
刘静	ECO 工业环境工程有限公司	董事	2019 年 12 月	/
刘静	首创新西兰投资控股有限公司	董事、中方团队负责人、董秘	2019 年 12 月	2022 年 9 月
刘静	新西兰环境治理有限公司	董事	2019 年 12 月	2022 年 9 月
刘静	沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	董事	2015 年 9 月	/
刘静	秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	董事长	2021 年 8 月	/
刘静	江西首科生态环境有限公司	董事长	2021 年 10 月	/
刘静	北京首创大气环境科技股份有限公司	党委书记、董事、总经理	2022 年 1 月	/
游美华	北京首创大气环境科技股份有限公司	董事	2022 年 12 月	/
邵丽	北京首创热力股份有限公司	监事	2017 年 2 月	/
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。公司董事会设立的薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的薪酬决策和执行情况进行评审和监控。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司《薪酬管理办法》。
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根据公司《薪酬管理办法》执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体公司董事、监事和高级管理人员的实际获得的报酬合计为人民币 2,800.71 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会 2022 年度第一次临时会议	2022 年 1 月 25 日	审议通过了《关于在相关银行办理授信业务的议案》《关于符合公开发行永续期公司债券条件的议案》《关于公开发行永续期公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行永续期公司债券相关事项的议案》《关于审议并发布〈北京首创生态环保集团股份有限公司合规管理试点工作实施方案〉的议案》《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第八届董事会 2022 年度第二次临时会议	2022 年 2 月 24 日	审议通过了《关于下属公司 ECOIndustrialEnvironmentalEngineering PteLtd 为其子公司提供担保额度的议案》《关于与务川首创水务有限公司作为共同借款人向中国工商银行股份有限公司务川支行借款的议案》《关于办理北京首创大气环境科技股份有限公司并购贷款的议案》《关于投资江苏省徐州市刘集地表水厂及配套清水管网项目的议案》
第八届董事会 2022 年度第三次临时会议	2022 年 3 月 31 日	审议通过了《关于 BCGNZInvestmentHoldingLtd 转让 BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldings100%股权的议案》、《关于外汇风险管理方案的议案》《关于另行发出召开股东大会通知的议案》
第八届董事会 2022 年度第一次会议	2022 年 4 月 7 日	审议通过了《2021 年年度报告全文及其摘要》《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度独立董事述职报告》《2021 年度财务决算报告及 2022 年度预算报告》《2021 年度环境社会与治理（ESG）暨社会责任报告》《2021 年度内部控制评价报告》《2021 年度内部控制审计报告》《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《2021 年度利润分配预案》《2021 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于继续购买董监高责任险的议案》《关于公司 2022 年向金融机构申请不超过 500 亿元的综合授信额度的议案》《关于注册发行中期票据的议案》《关于变更 BCGNZInvestmentholdingLimited 与法国外贸银行香港分行贷款合同的议案》《关于投资安徽省淮北市濉溪群众喝上更好水工程 EPC+O 项目的议案》《关于投资安徽省铜陵市经开区钟顺污水处理厂特许经营项目的议案》《关于投资山东省济南市先行区崔寨污水处理厂一期工程 PPP 项目的议案》《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
第八届董事会 2022 年度第二次会议	2022 年 4 月 29 日	审议通过了：《2022 年第一季度报告》《关于拟成立北京首创协同创新科技有限公司暨关联交易的议案》《关于投资山东省青岛市西海岸新区辛安前河水质净化厂工程 PPP 项目的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司董事会法治与合规建设委员会实施细则〉的议案》《关于申请非融资性保函额度的议案》《关于另行发出股东大会通知的议案》
第八届董	2022 年 6	审议通过了：《关于投资湖北省安陆市生活污水处理厂二期扩建及管网

事会 2022 年 度第四次 临时会议	月 9 日	工程 PPP 项目的议案》《关于投资山东省临沂市郯城县经济开发区污水处理厂提标及二期扩建项目的议案》《关于对北京首创资本投资管理有限公司减资暨关联交易的议案》《关于以减资方式退出中关村青山绿水基金管理有限公司及相关事项处理的议案》
第八届董 事会 2022 年 度第五次 临时会议	2022 年 7 月 19 日	审议通过了：《关于投资定州市自来水公司改制暨招标北部生态新城水厂合资主体项目的议案》《关于投资河南省新乡市“四县一区”南水北调配套工程东线 PPP 项目的议案》《关于广元市城区供水管网工程及配套设施 PPP 项目增资的议案》《关于为 ECOSpecialWasteManagementPteLtd 提供 5,500 万新加坡元银行授信内保外贷的议案》《关于清算注销东方水务有限公司（香港）及国中水务投资有限公司的议案》《关于制定〈经理层成员任期制和契约化管理实施办法〉的议案》
第八届董 事会 2022 年 度第三次 会议	2022 年 8 月 29 日	审议通过了：《2022 年半年度报告及摘要》《2022 年半年度募集资金使用情况的专项报告》《关于开展基础设施证券投资基金（REITs）新购入基础设施项目的议案》《关于北京市顺义区农村污水治理工程（东部片区）PPP 项目投资调整暨关联交易的议案》《关于审议经理层成员任期制和契约化相关契约文本及契约签订事宜的议案》《关于与成都首创水务有限公司作为共同借款人向中国工商银行股份有限公司成都温江支行借款的议案》
第八届董 事会 2022 年 度第六次 临时会议	2022 年 9 月 8 日	审议通过了：《关于投资江苏省宿迁市泗洪县城南污水处理厂迁建工程（一期）PPP 项目的议案》
第八届董 事会 2022 年 度第七次 临时会议	2022 年 9 月 28 日	审议通过了：《关于投资内蒙古自治区呼和浩特市金桥经济技术开发区工业污水处理厂新建工程项目的议案》《关于收购临沂首创博源水务有限公司 99.10% 股权的议案》《关于向海若斯（北京）环境科技有限公司提供委托贷款的议案》《关于聘任公司总法律顾问的议案》《关于聘任公司副总审计师的议案》《关于投资委员会完善方案及管理方案的议案》
第八届董 事会 2022 年 度第四次 会议	2022 年 10 月 27 日	审议通过了：《2022 年第三季度报告》《关于制定董事会授权管理暂行办法方案和清单的议案》《关于水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）拟减少认缴资本额及相关事宜的议案》《关于变更部分募集资金项目用于永久性补充流动资金的议案》《关于北京首创环境投资有限公司为其子公司深州首创环保能源有限公司提供担保的议案》《关于北京分公司等 4 个分公司注销的议案》《关于召开 2022 年第五次临时股东大会通知的议案》
第八届董 事会 2022 年 度第八次 临时会议	2022 年 11 月 18 日	审议通过了：《关于投资江苏省新沂市晋控装备新恒盛化工有限公司 BOT 项目（脱盐水处理站及回用水站零排放）的议案》《关于作为联合体参与投资益阳市中心城区水环境综合治理 PPP 项目（一期）的议案》《关于投资福建省泉州市南安市污水处理厂三期近期和南安市石井镇生活污水处理厂一期 PC+O 项目的议案》《关于投资山东省临沂市兰陵县第二污水处理厂提标及二期扩建工程项目的议案》《关于投资东营市经济技术开发区污水处理厂提标改造项目的议案》《关于关于马鞍山首创水务有限责任公司同比例增资事项的议案》《关于新乡首创水务有限责任公司设立全资子公司的议案》《关于新设北京首创环境投资有限公司深州子公司的议案》《关于打造环卫平台的议案》《关于向北京首创环境投资有限公司提供借款的议案》《关于审议〈北京首创生态环保集团股份有限公司“三重一大”决策制度实施办法〉的议案》《关于收购北京市北节能源设计研究所有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》《关于北京水星环境有限公司专项应收款项处置工作的议案》
第八届董	2022 年	审议通过了：《关于投资宿州市芦岭地表水厂一期工程 PPP 项目的议

事会 2022 年 度第九次 临时会议	12 月 15 日	案》《关于投资北京市大兴区第二再生水厂项目的议案》《关于新设烟台首创水务发展有限公司的议案》《关于制定〈北京首创生态环保集团股份有限公司合规管理办法〉的议案》《关于 BCGNZ Investment Holding Ltd 拟减少股本及清算注销的议案》
------------------------------	--------------	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘永政	否	13	13	2	0	0	否	2
曹国宪	否	13	13	2	0	0	否	6
邓文斌	否	13	13	10	0	0	否	0
李伏京	否	13	13	4	0	0	否	5
汤亚楠	否	13	13	11	0	0	否	1
聂森	否	13	13	2	0	0	否	4
孟焰	是	13	13	10	0	0	否	3
车丕照	是	13	13	9	0	0	否	2
刘俏	是	13	13	12	0	0	否	1
徐祖信	是	13	13	13	0	0	否	1
张萌	否	13	13	2	0	0	否	6

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	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	12

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：孟焰；委员：汤亚楠、车丕照
提名委员会	主任委员：徐祖信；委员：孟焰、李伏京
薪酬与考核委员会	主任委员：刘俏；委员：徐祖信、张萌

战略委员会	主任委员：刘永政；委员：曹国宪、邓文斌、张萌、刘俏
法治与合规建设委员会	主任委员：刘永政；委员：车丕照、李伏京

(2). 报告期内审计委员会召开 8 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 25 日	1. 关于公司 2021 年度审计前财务状况及重大事项的说明 2. 公司 2021 年度内部控制工作汇报 3. 公司 2021 年度内部审计工作报告及 2022 年度内部审计工作计划 4. 公司 2021 年度审计工作安排。	同意会议审议事项	无
2022 年 4 月 2 日	1. 关于 2021 年度财务情况的报告（审计后） 2. 关于 2021 年度审计工作的相关开展情况	同意会议审议事项	无
2022 年 4 月 7 日	1. 2021 年年度报告全文及其摘要 2. 2021 年度内部控制评价报告 3. 2021 年度内部控制审计报告 4. 关于致同会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告 5. 关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）的议案	同意会议审议事项	无
2022 年 4 月 29 日	1. 2022 年第一季度报告 2. 关于拟成立北京首创协同创新科技有限公司暨关联交易的议案	同意会议审议事项	无
2022 年 6 月 9 日	关于对北京首创资本投资管理有限公司减资暨关联交易的议案	同意会议审议事项	无
2022 年 8 月 29 日	1. 2022 年半年度报告及摘要 2. 关于北京市顺义区农村污水治理工程（东部片区）PPP 项目投资调整暨关联交易的议案	同意会议审议事项	无
2022 年 10 月 27 日	2022 年第三季度报告	同意会议审议事项	无
2022 年 11 月 18 日	关于收购北京市北节能源设计研究所有限公司 100% 股权暨关联交易的议案	同意会议审议事项	无

(3). 报告期内法治与合规建设委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 29 日	1. 关于《北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度总法律顾问述职报告》的议案 2. 关于《北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度企业法治建设工作总结》的议案 3. 关于《修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司董事会法治与合规建设委员会实施细则〉》的议案	同意会议审议事项	无
2022 年 12 月 15 日	关于制定《北京首创生态环保集团股份有限公司合规管理办法》的议案	同意会议审议事项	无

(4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	901
主要子公司在职员工的数量	15,801
在职员工的数量合计	16,702
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,687
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,839
销售人员	1,514
技术人员	2,569
财务人员	788
行政人员	2,992
合计	16,702
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下学历	4,822
大学专科学历	5,516
大学本科学历	5,504
硕士及以上学历	860
合计	16,702

(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

2022 年培训工作依托于集团十四五规划，对公司核心业务中的核心人才制定并实施了系统且有效的培训工作。依托集团线上培训平台，采取多种形式激发员工的学习热情和分享意愿，打造个人分享 IP，利用碎片化时间帮助大家解决实际工作问题，增强培训效能。同时，夯实培训体系，更新培训手册赋能培训团队，对培训进行规范化流程化管理。提升整体培训效率。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	16,407,366 时
劳务外包支付的报酬总额	309,396,487.7 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已于 2012 年根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通

知》（京证公司发[2012]101号）的要求，对《公司章程》中的利润分配政策进行了进一步修订，并经2012年第二次临时股东大会审议通过，规定“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。每年以现金方式分配的利润不少于当年可供股东分配利润的百分之三十。”

根据中国证监会发布的《上市公司章程指引》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规定，公司再次对《公司章程》中的利润分配政策进行了进一步修订，并经2015年第三次临时股东大会审议通过，本次修订重点完善了利润分配具体政策、审议程序、利润分配政策变更等内容，修订后的《公司章程》更加充分的保护了中小股东的合法权益。详见公司于2015年2月10日发布的临2015-023号公告及于2015年3月4日发布的临2015-025号公告，修订后的《公司章程》详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，公司采用网络投票方式充分听取中小投资者的意见和诉求，从而维护了中小投资者的合法权益。2021年度现金分红方案已按照股东大会决议执行完毕。

根据公司实际情况，董事会审议通过的2022年度公司利润分配预案为：以总股本7,340,590,677.00股为基数，向全体股东每10股派1.3元（含税），共计派发现金954,276,788.01元，股利分配后公司尚余可供股东分配的利润为1,512,641,399.89元。

该利润分配预案尚需公司2022年年度股东大会审议通过后方可实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.3
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	954,276,788.01

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	3,153,774,412.01
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 (%)	30.26
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	954,276,788.01
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	30.26

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格遵照国家各项法律法规及对上市公司的监管要求，结合所在行业特征和自身管理需要，持续完善内部控制体系，以保证经营管理合法合规、提高公司经营管理水平和风险防范能力。本年主要依托流程体系的再造，实现公司治理、机构与职能、运行机制、权责设置等的整体优化，加强协同融合，并及时修订和完善相关管理制度，切实保障公司内部控制的持续有效。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及

《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，强化了董事会对经营层的授权管理机制，修订了决策会议前置研究、审议、决定的事项清单，形成了《董事会议事规则》、《董事会授权管理办法》、《总经理工作细则》等相关制度，同时根据业务需求及管理需要，明确了细分事项的责权管控边界，梳理了重要事项的工作流程，规避了相关的风险漏洞。报告期内加强了大额资金使用、重要人员任免、重大事项审批等方面公司与子公司的管控界面，强化了对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2022 年 12 月 31 日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《2022 年度内部控制审计报告》详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,462.38

注：2022 年针对环保技术研发等相关研发课题共投入科研经费

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

（1）污水排放

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

公司现有在国内各省市水务运营重点排污单位共有 166 家。排放方式主要是管道集中排放、连续排放等；执行的排放标准主要为：《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准和《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准；常见的基本控制

项目污染物包括 COD（化学需氧量）、BOD₅（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷、悬浮物等。基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）详见下表：

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

2022 年全年，公司累计排放化学需氧量 (COD) 约 40,824.15 吨，生化需氧量 (BOD₅) 约 5,873.11 吨，总氮约 22,731.71 吨，总磷约 459.49 吨，氨氮约 1,312.13 吨，悬浮物 (SS) 约 8,857.90 吨。

(2) 固废排放

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

序号	污染物项目	限值	取值时间
1	颗粒物 (mg/m ³)	30	1 小时均值
		20	24 小时均值
2	氮氧化物 (NO _x) (mg/m ³)	300	1 小时均值
		250	24 小时均值
3	二氧化硫 (SO ₂) (mg/m ³)	100	1 小时均值
		80	24 小时均值
4	氯化氢 (HCL) (mg/m ³)	60	1 小时均值
		50	24 小时均值
5	一氧化碳 (CO) (mg/m ³)	100	1 小时均值
		80	24 小时均值

报告期内，公司累计排放主要污染物为：颗粒物 121.1821 吨，二氧化硫约 394.7627 吨，氮氧化物约 2,059.288 吨，氯化氢约 122.6655 吨，一氧化碳 58.17295 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司所属重点排污单位均取得环境影响评价报告，并获得了当地环保部门的批准。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，公司之子公司揭阳首创水务有限责任公司收到环保处罚（处罚金额 6.75 万元，因部分排入雨水管道的污泥未采取有关应急措施），子公司张家界仁和环保科技有限公司收到环保处罚（处罚金额 20 万元，因总排放口废水中特征污染因子氨氮超标），子公司岳阳县首创环境综合治理有限责任公司收到环保处罚（处罚金额 12 万元，雨水排口排放水质超标），子公司东营首创水务有限公司收到环保处罚（处罚金额 11.4062 万元，总磷日均值超标），以上子公司均已完成整改，未对公司整体经营造成重大不利影响。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,049,000
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用垃圾焚烧及生物质发电所致

具体说明

适用 不适用

（一）技改降低能耗

1. 2022年7月玉田焚烧项目对锅炉二、三烟道下灰系统进行改造，将原有的螺旋下灰装置改造为无动力热回收灰斗。玉田焚烧项目二、三烟道输灰采用传统的螺旋输灰方式，螺旋输灰在锅炉运行中容易卡涩，出现事故后不易处理，严重情况下会造成事故停炉。玉田焚烧项目将螺旋输灰改造为热回收灰斗后，去除原有螺旋电机，减少故障卡涩，回收排灰热量再利用。改造完成后可回收热量30万千焦/小时，可节约电量4.8万度/年，可降低设备故障率减少事故停炉次数。

2. 磁悬浮风机改造，南阳焚烧项目渗滤液处理系统曝气采用罗茨风机，曝气罗茨风机最高用电量占渗滤液处理系统用电量的30%。罗茨风机效率较低，噪音较大且维护成本较高。南阳焚烧项目2022年3月将渗滤液处理站原有的罗茨风机更换为磁悬浮风机。磁悬浮风机启停和运行全过程，转子与磁轴承都完全不接触，通电后，在轴承电磁吸力作用下，转子自然悬浮。磁悬浮风机对比罗茨风机具有效率高、噪音小、振动及温度低等优势。改造完成后风机房噪音降低20分

贝以上，风机外壳温度降低 10℃以上，效率提高 15%，年节约厂用电 10 万千瓦时，极大的节约了电量消耗，并降低了维护费用。

3、高能耗设备改造方面：评估供/取水水泵的效率，对于效率较低（低于 GB/T13007 中的规定）的水泵机组进行更换，如淮南首创四水厂水泵节能改造后，电耗同比降低 5.5kwh/km³，以 2022 年水量计算，年节约电量 16.6 万 kwh。徐州首创在变频器室、臭氧发生器室引入空水冷系统，一方面延长变频器的使用寿命，降低维修费用，另一方面降低水厂电耗。空水冷系统使用后，年节约电量 45 万 kWh。

（二）绿色能源替代使用

1、光伏发电项目案例：徐州首创为响应节能减排、绿色发展理念，在水厂内建设太阳能发电项目。徐州首创与光伏公司签订合作协议，采取场地免费租赁，设备、材料、施工均由光伏公司承担，发电并网计量，徐州首创优先使用，且电价在电业局电价的基础上给予九折的优惠。徐庄水厂 1MWp 分布式光伏电站于 2022 年 8 月开工建设，年发电量 120 万度电，已正式发电并网，截至 12 月 31 日共发电 5.4 万 kWh，日均发电量 3200 度，且全部由徐庄水厂使用，预计 2023 年全年发电量将超 110 万 kWh，电费节约 7 万元左右。另外刘湾水厂的光伏电站项目也已经在电力部门备案，预计 2023 年建成，该项目总安装容量为 0.7MWp，项目建成后，徐州首创光伏发电全年预计 200 万 kWh。

2、东坝污水处理厂厂区总占地面积 14600 平方米，建筑面积 16850 平方米。其中一层地上建筑面积 8517 平方米，三层、四层办公辅助用房建筑面积 2272 平方米。设水源热泵房一间，位于厂区综合楼最东层，安装水源热泵系统。

水源热泵 2 台（厂区制冷、供暖使用）：因东坝污水处理厂拥有大量水资源（内含丰富的冷热能）这一特有的能源优势，所以选择采用污水源热泵系统实现污水热能部分回收，解决全厂建筑物内的供冷和供热问题。污水源热泵水源取自厂区清水池（处理后的污水），水温常年在 13℃至 25℃之间，提取热能后水回流，不改变出水水质。厂区生产车间冬季集中供热，办公区域夏季集中供冷。水源热泵间采暖供回水温度 50/45℃，制冷供回水温度 7/12℃。办公区末端系统采用卧式暗装风机盘管系统，冬季供热夏季制冷。生产车间采用散热器采暖，主要满足冬季防冻要求。

二、社会责任工作情况

（一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

详见公司与本报告同日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《2022 年度环境、社会与治理（ESG）暨社会责任报告》。

（二）社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
-----------	-------	------

总投入（万元）	198.42	-
其中：资金（万元）	163.37	公司及所属项目公司对外捐赠 131 万，在七一建党节期间，公司组织参加首创集团共产党员献爱心活动，累计捐款 32.37 万元。
物资折款（万元）	35.05	捐赠抗疫物资折合人民币 35.05 万元
惠及人数（人）	-	-

具体说明

适用 不适用

一、公益帮扶捐赠

公司及系统内所属公司积极开展公益活动，2022 年向帮扶地区及困难人员捐赠共计 131 万余元。

二、抗疫捐赠

2022 年，公司始终把促进民生改善、解决实际困难作为重要着力点，所属各项目公司在支援各地疫情防控工作中作出了积极的贡献。充分彰显了首创环保集团社会责任与担当。

泗县水务在当地遭遇疫情封控时，向乡镇、街道等重点单位捐赠医用 N95 口罩、酒精、速食面、矿泉水等防疫急需用品；宁河首创为所在辖区村镇、政府部门等捐赠口罩、消毒液、方便面、洗手液等共计 500 件；黄冈首创积极响应政府“万企兴万村”行动，捐赠资金助力项目公司所在地潘湖村人居环境建设；菏泽首创组织人员到东明县陆圈镇疫情防控点捐赠物资，为镇防控一线的工作人员送去了面包、矿泉水等物资；呼市首创以捐赠防疫物资的方式，积极参与抗击疫情。2022 年度，共计捐赠抗疫物资等物品价值 35 万余元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	522.69	-
其中：资金（万元）	521.23	食堂累计采购帮扶产品 264.79 万元，公司工会系统共采购帮扶产品 125.44 万元，向帮扶地区及困难人员捐赠共计 131 万元。
物资折款（万元）	-	-
惠及人数（人）	320	2022 年，公司共计吸纳农业户口就业人数 289 人，农业户口大学生 31 人；
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	1.46 万元	以“捐资助学”的方式为内蒙古赤峰市敖汉旗学生提供 7250 元助学资金，为河南省三门峡市卢氏县学生提供 7325 元助学资金。

具体说明

适用 不适用

一、乡村振兴

公司系统各单位食堂是公司消费帮扶工作的实施主体,为积极落实公司安排的消费帮扶任务,根据公司采购北京市对口帮扶地区新疆、西藏、青海和内蒙古帮扶产品的要求,各单位食堂在年初即开展了供应商签约工作,通过对供应商资质审核,查验授权文件、带贫证明等资质,筛选符合要求的供应商并签订年度采购框架合同,确保帮扶采购工作合规。全年食堂累计采购帮扶产品 264.79 万元,其中内蒙、新疆、青海、西藏四省区帮扶产品 227.31 万元,占食堂总采购额的 35.85%。公司工会系统共采购帮扶产品 125.44 万元,其中蒙疆青藏四省区帮扶产品 107.07 万元,占员工福利及慰问一线福利采购总额的 51.37%。

二、就业帮扶

公司积极主动吸纳当地就业人才,助力乡村振兴发展。2022 年,公司共计吸纳农业户口就业人数 289 人,农业户口大学生 31 人。

三、教育帮扶

公司所属宁河首创与天津科技大学海洋与环境学院,以“捐资助学”的方式为公司对口帮扶地区进入高校的贫困生进行公益帮扶,为内蒙古赤峰市敖汉旗学生提供 7250 元助学资金,为河南省三门峡市卢氏县学生提供 7325 元助学资金。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

			措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，而对本公司采取的相关管理措施。					
	其他	首创集团	《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了首创环保及其下属控制的子公司 2016 年 1 月 1 日至今房地产开发项目的自查情况，如首创环保因存在自查范围内未披露的土地闲置和炒地、捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，给首创环保和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律、法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2019 年；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事及高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至首创环保本次配票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。	承诺时间：2019 年；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事及高级管理人员	《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了公司及其下属控制的子公司自 2016 年 1 月 1 日至今房地产开发项目的自查情况，如公司因存在自查范围内未披露的土地闲置和炒地、捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，给公司和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律、法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2019 年；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	首创集团	首创大气在 2021 年度、2022 年度及 2023 年度经审计的合并报表口径下截至当期期末净利润数分别不低于 8,459.03 万元、10,209.68 万元、11,584.08 万元，业绩补偿期限内三年累计承诺净利润数不低于 30,252.79 万元。在业绩补偿期限内，如首创大气每年实现净利润数不低于当期承诺净利润数，而且业绩补偿期累计实现净利润等于或超过业绩补偿期累计承诺净利润的，则首创集团无须承担补偿责任，否则应以现金方式承担补偿责任，且该补偿款由首创集团根据首创环保要求直接支付给首创大气。首创大气业绩补偿期限内，当期超额实现的净利润部分可以顺延计入至下一年度的实现净利润计算指标，但该年度实现净利润不得用于弥补此前年度的业绩承诺指标，首创集团不得以已弥补完成此前年度的业绩承诺为由，而要求首创大气退还过去年度发生或支付的补偿金额。	承诺时间：2021 年；承诺期限：2021 年-2023 年	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

第十节、五、重要会计政策及会计估计中的 44. 重要会计政策和会计估计的变更。

(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	196
境内会计师事务所审计年限	23 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）	65
保荐人	中信建投证券股份有限公司	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，经 2021 年年度股东大会批准，公司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报酬为 196 万元，支付其年度内部控制审计工作的报酬为 65 万元。截至本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 23 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、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年11月25日，公司召开第八届董事会2021年度第八次临时会议，审议通过了《关于收购北京首创大气环境科技股份有限公司100%股权暨关联交易进展的议案》，同意公司以现金

1,103,829,318.18 元收购北京首创大气环境科技股份有限公司 81.16% 股权，其中以现金 862,512,000.00 元收购关联方北京首都创业集团有限公司、北京首创创业投资有限公司合计持有的北京首创大气环境科技股份有限公司 63.42% 股权，以现金 241,317,318.18 元收购非关联方北京沃姆投资顾问有限公司、石洪利等 33 名股东合计持有的北京首创大气环境科技股份有限公司 17.74% 股权；同意公司后续收购北京首创大气环境科技股份有限公司剩余 18.84% 的股权，该部分股权待满足相关转让条件且经各方协商一致后进行收购，最终收购价格不高于本次经国资备案的按股权比例折算的资产评估结果。详见公司披露于上交所官网（<http://www.sse.com.cn>）临 2021-078 号公告。

由于首创大气股东较多，此次收购拟根据不同的股东类型以及谈判情况逐步推进。2021 年 11 月 30 日，公司已与北京首都创业集团有限公司、北京首创创业投资有限公司签署相关协议，并按照协议约定支付股权转让价款。2021 年 12 月 30 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具的《证券过户登记确认书》，北京首都创业集团有限公司、北京首创创业投资有限公司合计持有的首创大气 63.42% 股权已经过户登记至公司名下。详见公司披露于上交所（<http://www.sse.com.cn>）的临 2021-087 号公告。

截至本报告披露日，公司已持有首创大气 99.99996% 股权，并完成首创大气董事会改组，2022 年公司将首创大气纳入合并报表范围。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

首创集团承诺首创大气在 2021 年度、2022 年度及 2023 年度经审计的合并报表口径下截至当期期末净利润数分别不低于 8,459.03 万元、10,209.68 万元、11,584.08 万元，业绩补偿期限内三年累计承诺净利润数不低于 30,252.79 万元。经审计，首创大气 2022 年度合并报表口径下截至当期期末净利润数为 11,024.59 万元，完成 2022 年度承诺金额。本次收购未产生商誉。

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司对北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）增加投资人民币 10,877.50 万元，资金用于投资北京市顺义区农村污水治理工程（东部片区）PPP 项目	相关公告详见公司于 2022 年 8 月 30 日在上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn 及公司选定的信披媒体上披露的公告。（公告编号：2022-048）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0.00				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										-4,387,272,983.38				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										7,040,275,555.37				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										7,040,275,555.37				
担保总额占公司净资产的比例（%）										25.77				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）为本期末担保余额减去2021年末的担保余额数。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	3,000,000.00	3,000,000.00	--

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中国工商银行北京东城支行	委托贷款	3,000,000.00	2019/10/9	2022/9/29	自有	补充流动资金	市场价	10%	220,911.98	220,911.98	已收回	是	是	不适用
中国工商银行北京东城支行	委托贷款	3,000,000.00	2022/10/31	2023/10/19	自有	补充流动资金	市场价	10%	40,094.34	40,094.34	未到期	是	否	不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期 公司债券(第一期)(品种一)	2022/8/2	3.00%	500,000,000	2022/8/5	500,000,000	不适用
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期 公司债券(第一期)(品种二)	2022/8/2	3.50%	500,000,000	2022/8/5	500,000,000	不适用
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期 公司债券(第二期)(品种一)	2022/10/24	2.94%	1,000,000,000	2022/10/27	1,000,000,000	不适用
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期 公司债券(第二期)(品种二)	2022/10/24	3.45%	600,000,000	2022/10/27	600,000,000	不适用
北京首创生态环保集团股份有限公司	2022/11/28	3.89%	2,000,000,000	2022/12/01	2,000,000,000	不适用

2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(品种一)						
------------------------------------	--	--	--	--	--	--

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	208,404
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	200,869
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京首都创业集团有限公司	0	3,404,158,443	46.37	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	666,138	150,516,230	2.05	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司— 中证 500 交易型开放式指数证 券投资基金	11,930,100	36,249,613	0.49	0	无	0	其他
林庄喜	-200,000	21,597,900	0.29	0	无	0	境内自然 人
钱晓春	7,200,000	13,200,000	0.18	0	无	0	境内自然 人
农银人寿保险股份有限公司— 传统—普通保险产品	12,604,603	12,604,603	0.17	0	无	0	其他
中信证券股份有限公司—易方 达中证长江保护主题交易型开 放式指数证券投资基金	-2,485,400	12,408,370	0.17	0	无	0	其他
王钧	-338,900	12,391,100	0.17	0	无	0	境内自然 人
徐朝阳	12,345,800	12,345,800	0.17	0	无	0	境内自然 人
吴创	0	12,000,000	0.16	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京首都创业集团有限公司	3,404,158,443	人民币普通股	3,404,158,443				
香港中央结算有限公司	150,516,230	人民币普通股	150,516,230				

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	36,249,613	人民币普通股	36,249,613
林庄喜	21,597,900	人民币普通股	21,597,900
钱晓春	13,200,000	人民币普通股	13,200,000
农银人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	12,604,603	人民币普通股	12,604,603
中信证券股份有限公司—易方达中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	12,408,370	人民币普通股	12,408,370
王钧	12,391,100	人民币普通股	12,391,100
徐朝阳	12,345,800	人民币普通股	12,345,800
吴创	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规则规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京首都创业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贺江川
成立日期	1994 年 10 月 26 日
主要经营业务	购销包装食品、医疗器材；授权范围内的国有资产经营管理；购销金属材料、木材、建筑材料、土产品、五金交电化工、化工轻工材料、百货、机械电器设备、电子产品、汽车配件、通讯设备（不含无线电发射设备）、日用杂品、针纺织品、制冷空调设备、食用油；销售汽车（不含九座以下乘用车）；零售粮食；房地产开发、商品房销售；物业管理；设备租赁；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；人才培养；有关旅游、企业管理、投资方面的咨询；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2022 年末持有第一创业证券股份有限公司（证券代码：002797）70,000,000 股，占总股本的 1.67%；2022 年末持有首创证券股份有限公司（证券代码：601136）1,551,690,000 股，占总股本的 56.77%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

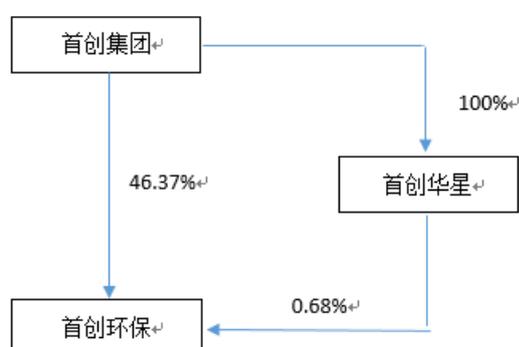
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

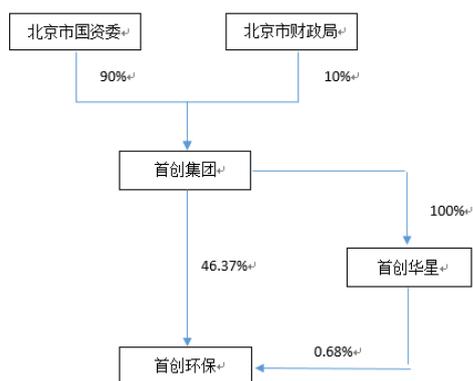
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北京首创股份有限公司 2018 年公开发行绿色公司债券	G18 首股	155053.SH	2018/11/27	2018/11/27	2023/11/27	2,000,000,000	4.24	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	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	20 首创 01	163231.SH	2020/3/6	2020/3/6	2025/3/6	1,000,000,000	3.39	本期债券的利息自首个起息日起每年支付一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第二期)	20 首创 02	163545.SH	2020/5/19	2020/5/19	2025/5/19	1,000,000,000	3.35	本期债券的利息自首个起息日起每年支付一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(第一期)	20 首股 Y1	175439.SH	2020/11/20	2020/11/20		1,000,000,000	4.80	单利按年计息, 不计复利。在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 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	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券	21 环保债	188667.SH	2021/8/30	2021/8/30	2026/8/30	1,000,000,000	3.70	自首个起息日起每年支付一次, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	22 环保 Y1	137559.SH	2022/8/2	2022/8/2		500,000,000	3.00	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 本期债券采用单利计息, 付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度, 发行人选择全额兑付该债券, 该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	22 环保 Y2	137560.SH	2022/8/2	2022/8/2		500,000,000	3.50	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 本期债券采用单利计息, 付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度, 发行人选择全额兑付该债券, 该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投	22 环保 Y3	137937.SH	2022/10/24	2022/10/24		1,000,000,000	2.94	在发行人不行使递延支付利息权的情况下, 本期债券采用单利计息, 付息频率为按年付	上海证券交易所	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	

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

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
北京首创股份有限公司 2018 年公开发行绿色公司债券	2022 年 11 月 27 日兑付利息 84,800,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2019 年公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	2022 年 11 月 8 日兑付利息 126,000,000.00 元,兑付本金 3,000,000,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2019 年公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	2022 年 12 月 5 日兑付利息 81,400,000.00 元,兑付本金 2,000,000,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	2022 年 3 月 6 日兑付利息 33,900,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第二期)	2022 年 5 月 19 日兑付利息 33,500,000.00 元。

北京首创股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券（第一期）	2022 年 11 月 20 日兑付利息 48,000,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券（第二期）	2022 年 12 月 16 日兑付利息 43,000,000.00 元,兑付本金 1,000,000,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券	2022 年 8 月 30 日兑付利息 37,000,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种二)	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)(品种一)	报告期末未到付息日。

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

北京首创股份有限公司 2019 年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）（19 首股 Y1），发行金额 3,000,000,000.00 元，根据募集说明书的相关约定，公司不行使续期选择权，在 2022 年 11 月 8 日全额兑付本期债券。

北京首创股份有限公司 2019 年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种一）（19 首股 Y3），发行金额 2,000,000,000.00 元，根据募集说明书的相关约定，公司不行使续期选择权，在 2022 年 12 月 5 日全额兑付本期债券。

北京首创股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券（第二期）（20 首股 Y2），发行金额 1,000,000,000.00 元，根据募集说明书的相关约定，公司不行使续期选择权，在 2022 年 12 月 16 日全额兑付本期债券。

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

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
首创证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号北投投资大厦 A 座	-	吴峰云、贾寒	010-81152513、010-81152517
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	-	张大明	010-60837839
东方证券承销保荐有限公司	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层	-	张新琦	021-23153888
太平洋证券股份有限公司	北京市西城区北展北街 9 号华远企业中心 D 座三单元	-	李素婷	010-88321901
国金证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 17 层	-	周晓英、穆泓达	010-85142866
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 33 层	-	王宏泰、范宁宁	010-65051166
中诚信国际信用评级有限责任公司	湖北省武汉市武昌区汉街总部国际 E 座	-	郑思卓	18310740651
北京天达共和律师事务所	北京市朝阳区东三环北路 8 号亮马河大厦 1 座 22 层	-	邢飞	010-65107476
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	李丹，刘一维	李丹	010-85665588

注：“G18 首股”的债券受托管理人是太平洋证券股份有限公司，截至本报告披露日，太平洋证券股份有限公司已严格履行债券受托管理人相关职责。

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

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

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
北京首创股份有限公司 2018 年公开发行绿色公司债券	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	无	是
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第二期)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(第一期)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	500,000,000	500,000,000	0	正常	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)	500,000,000	500,000,000	0	正常	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	1,000,000,000	1,000,000,000	0	正常	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种二)	600,000,000	600,000,000	0	正常	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)(品种一)	2,000,000,000	2,000,000,000	0	正常	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

7. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 首创生态 MTN001	102102111	2021/10/20	2021/10/22		1,000,000,000	4.10%	按年付息。于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	21 首创 MTN002	102102269	2021/11/5	2021/11/9		1,000,000,000	3.82%	按年付息。于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度第三期中期票据	21 首创生态 MTN003	102102316	2021/11/15	2021/11/17		1,000,000,000	3.75%	按年付息。于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发行人依据发行条款的约定赎回时到期。	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 首创生态 MTN001	102281086	2022/5/17	2022/5/19	2025/5/19	800,000,000	2.99%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 首创生态 SCP001	012284128	2022/11/29	2022/11/30	2023/8/27	1,000,000,000	2.43%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022	22 首创生态 SCP002	012284152	2022/12/1	2022/12/2	2023/3/2	1,000,000,000	2.29%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否

年度第二期超短期融资券												
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	22 首创生态 SCP003	012284155	2022/12/1	2022/12/2	2023/7/28	1,000,000,000	2.49%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
北京首创股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	2022 年 3 月 14 日兑付利息 22,200,000.00 元，兑付本金 600,000,000.00 元。
北京首创股份有限公司 2019 年度第二期中期票据	2022 年 6 月 14 日兑付利息 22,620,000.00 元，兑付本金 600,000,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	2022 年 10 月 22 日兑付利息 41,000,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度第二期中期票据	2022 年 11 月 9 日兑付利息 38,200,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度第三期中期票据	2022 年 11 月 17 日兑付利息 37,500,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	报告期内，未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	报告期内，未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	报告期内，未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	报告期内，未到付息日。

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

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

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
交通银行股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区银城中路 188 号	-	张茹明俊	021-38873267
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼	-	张治权	010-67594051
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 2016 号招商银行深圳分行大厦 22 层	-	张连明	0755-89278572
上海银行北京朝阳支行	北京市朝阳区东三环北路 17 号一层 103 室	-	李萌、姜楠	13911411597、18600740531
天津银行股份有限公司	天津市河西区友谊路 10 号	-	张扬莉	022-28405346
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号	-	王冰山	010-85106292
兴业银行股份有限公司	福建省福州市江滨中大道 398 号兴业银行大厦	-	付秋男、王鼎昌	010-89926551、010-59886666
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市浦东新区白莲泾路 29 号浦发银行大厦 8 楼	-	张盈	010-57395455
广发银行股份有限公司	广州市越秀区东风东路 713 号	-	刘伟钧	020-38321260
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号	-	王博	010-86333133
中国邮政储蓄银行股份有限公司	北京市西城区金融大街 3 号鑫鼎大厦	-	崔旭光	010-68857444
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B 座二层债券承销部	-	赵业、李振、陈果	010-86451654
中诚信国际信用评级有限责任公司	湖北省武汉市武昌区汉街总部国际 E 座	-	郑思卓	18310740651
北京天达共和律师事务所	北京市朝阳区东三环北路 8 号亮马河大厦 1 座 22 层	-	邢飞	010-65107476
致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	李丹, 刘一维	李丹	010-85665588

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
北京首创生态环保集团股份有限公司2021年度第一期中期票据	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司2021年度第二期中期票据	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司2021年度第三期中期票据	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年度第一期中期票据	800,000,000	800,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年度第一期超短期融资券	1,000,000,000	1,000,000,000	0	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年度第二期超短期融资券	1,000,000,000	949,327,683	50,672,317	无	无	是
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年度第三期超短期融资券	1,000,000,000	716,282,678	283,717,322	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,068,953,553.84	1,634,075,407.42	-34.58	主要是本期京通路收费政策调整、城镇水务建造工程业务减少、长期资产计提减值等多种因素影响
流动比率	0.84	0.71	18.31	
速动比率	0.78	0.66	18.18	
资产负债率 (%)	63.29	65.01	-1.72	
EBITDA 全部债务比	0.22	0.17	29.41	
利息保障倍数	3.21	2.52	27.38	
现金利息保障倍数	2.76	2.78	-0.72	
EBITDA 利息保障倍数	4.50	3.92	14.80	
贷款偿还率 (%)	100%	100%	-	
利息偿付率 (%)	100%	100%	-	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

北京首创生态环保集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京首创生态环保集团股份有限公司（以下简称首创环保公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首创环保公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注五（21）与财务报表附注七（28）。

1、事项描述

截止本报告期末，首创环保公司商誉账面价值 10.46 亿元，主要是公司收购境外子公司形成。由于商誉及其减值对财务报表影响重大，且首创环保公司管理层（以下简称管理层）确定资产组的使用价值时作出了重大估计和判断，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值测试执行的审计程序主要包括：

（1）了解及评价与商誉减值测试相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制流程运行的有效性；

（2）评估管理层进行减值测试时使用的方法，并对减值测试模型进行了复核；

（3）将现金流量预测所使用的数据与历史数据、实际经营情况、预算等进行比较，评价管理层对现金流量的预测合理性；

（4）检查商誉减值测试计算的准确性，并对管理层的关键假设进行复核，包括增长率、毛利率、折现率等；

（5）获取管理层对减值测试中采用的关键假设的敏感性分析，并评价关键假设的变化对减值测试结果的影响以及是否存在管理层偏向的迹象。

（二）无形资产-特许经营权入账价值的确定

相关信息披露详见财务报表附注三（19）与财务报表附注五（18）。

1、事项描述

首创环保公司主要业务有污水处理、自来水生产销售等，期末无形资产-特许经营权中污水处理特许经营权及自来水经营权原值合计 459.08 亿元，主要是 PPP 项目形成。该特许经营权为公司重大资产，且其入账价值确定需要作出重大判断和假设，我们将其入账价值的确定作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该特许经营权入账价值的确定执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估和测试了管理层对于特许经营权日常管理和会计处理方面的内部控制；
- （2）取得项目特许经营权协议，对实际履约情况进行复核，并对交易情况进行审核；
- （3）取得商业运行批复或检查协议约定的正式运营条件，复核结转无形资产的时点是否符合会计准则的规定；
- （4）取得政府投资批复、施工结算等文件，核查工程实际支出及项目概算执行情况，检查资本化借款费用确认的准确性，复核无形资产初始入账价值。

四、其他信息

首创环保公司管理层对其他信息负责。其他信息包括首创环保公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督首创环保公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对首创环保公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致首创环保公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二三年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:北京首创生态环保集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	6,079,933,080.76	8,392,222,142.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	182,657,660.60	275,436,517.46
应收账款	七、5	10,160,100,286.34	6,102,098,307.59
应收款项融资			
预付款项	七、7	210,431,396.12	307,435,964.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,207,130,658.97	836,883,865.33
其中: 应收利息			
应收股利		9,900,000.00	43,626,181.13
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,351,072,650.34	1,362,334,923.78
合同资产	七、10	3,898,939,794.59	2,474,295,372.46
持有待售资产	七、11		1,068,639,194.33
一年内到期的非流动资产	七、12	372,752,024.53	365,509,558.14
其他流动资产	七、13	779,196,271.21	1,168,270,204.84
流动资产合计		24,242,213,823.46	22,353,126,051.36
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	2,165,779,887.37	2,593,544,548.67
长期股权投资	七、17	1,734,749,809.76	1,863,845,679.47
其他权益工具投资	七、18	34,531,734.32	54,126,613.44
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	546,829,700.00	663,219,600.00
固定资产	七、21	6,171,421,267.27	7,495,127,235.39
在建工程		1,045,199,059.89	1,462,139,801.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	276,723,150.62	1,588,678,980.75
无形资产	七、26	48,767,159,158.56	48,998,252,926.20
开发支出	七、27	2,600,126.70	12,340,409.67
商誉	七、28	1,046,047,151.13	2,727,852,407.00
长期待摊费用	七、29	105,202,852.18	81,054,374.70
递延所得税资产	七、30	245,091,799.07	250,349,355.16

其他非流动资产	七、31	18,499,690,405.14	18,360,861,429.54
非流动资产合计		80,641,026,102.01	86,151,393,361.92
资产总计		104,883,239,925.47	108,504,519,413.28
流动负债：			
短期借款	七、32	720,030,669.91	3,544,907,451.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			8,379,275.00
应付账款	七、36	12,522,169,536.20	12,090,129,548.54
预收款项			
合同负债	七、38	1,892,529,942.57	2,164,361,585.04
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	461,191,448.74	516,274,276.54
应交税费	七、40	716,238,082.21	749,487,758.95
其他应付款	七、41	2,344,124,644.92	3,511,253,481.85
其中：应付利息			
应付股利		52,770,026.80	25,988,312.69
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42		657,771,790.06
一年内到期的非流动负债	七、43	6,645,661,776.44	7,601,071,093.34
其他流动负债	七、44	3,637,973,234.85	504,259,932.14
流动负债合计		28,939,919,335.84	31,347,896,193.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	30,537,694,178.64	28,136,984,083.83
应付债券	七、46	3,800,000,000.00	6,146,047,532.01
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	165,824,046.39	1,454,915,852.73
长期应付款	七、48	1,603,872,330.52	1,745,858,123.28
长期应付职工薪酬	七、49	258,948.33	416,548.70
预计负债	七、50	66,367,046.02	341,445,846.96
递延收益	七、51	646,358,645.44	656,733,710.08
递延所得税负债	七、30	589,610,447.75	661,417,318.20
其他非流动负债	七、52	34,589,973.71	41,868,323.30
非流动负债合计		37,444,575,616.80	39,185,687,339.09
负债合计		66,384,494,952.64	70,533,583,532.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	7,340,590,677.00	7,340,590,677.00
其他权益工具	七、54	8,600,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		8,600,000,000.00	10,000,000,000.00

资本公积	七、55	3,627,477,137.04	3,876,859,938.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	458,155,118.38	278,522,331.32
专项储备			
盈余公积	七、59	1,547,118,531.48	1,370,823,522.49
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,749,139,213.43	4,049,495,289.66
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		27,322,480,677.33	26,916,291,759.37
少数股东权益		11,176,264,295.50	11,054,644,121.48
所有者权益(或股东权 益) 合计		38,498,744,972.83	37,970,935,880.85
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		104,883,239,925.47	108,504,519,413.28

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:北京首创生态环保集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,535,884,048.15	3,361,016,629.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	138,218,549.35	9,543,295.01
应收款项融资			
预付款项		298,416.13	1,067,895.05
其他应收款	十七、2	14,008,923,575.32	11,395,117,629.33
其中: 应收利息			
应收股利		1,740,986,824.72	982,868,525.56
存货		3,759,692.33	6,392,556.98
合同资产			
持有待售资产			127,500,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,981,154.52	3,183,347.61
流动资产合计		15,696,065,435.80	14,903,821,353.66
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		15,495,396.35	15,495,396.35
长期股权投资	十七、3	30,591,478,248.31	29,511,738,914.44
其他权益工具投资		22,910,000.00	32,485,425.09
其他非流动金融资产			
投资性房地产		538,133,000.00	654,455,500.00
固定资产		102,302,516.10	109,508,527.91
在建工程		22,656,792.96	5,037,610.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		93,697,235.27	110,011,112.38
无形资产		389,644,271.62	452,338,584.46
开发支出		2,600,126.70	12,340,409.67
商誉			
长期待摊费用		3,843,811.46	2,010,607.36
递延所得税资产			
其他非流动资产		891,557,628.39	889,672,613.47
非流动资产合计		32,674,319,027.16	31,795,094,701.87
资产总计		48,370,384,462.96	46,698,916,055.53
流动负债:			
短期借款		400,342,222.23	400,597,500.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		62,766,003.04	43,095,602.43
预收款项			
合同负债		14,957,779.54	13,683,778.89
应付职工薪酬		88,552,521.69	80,306,784.63
应交税费		22,723,802.67	9,801,558.25
其他应付款		8,443,938,743.08	9,109,473,349.04
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,474,273,996.74	1,476,619,521.14
其他流动负债		3,211,762,436.94	131,317,207.67
流动负债合计		14,719,317,505.93	11,264,895,302.06
非流动负债：			
长期借款		1,683,380,000.00	1,454,300,000.00
应付债券		3,800,000,000.00	5,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,968,237.63	15,000,101.02
长期应付款		3,126,577,949.44	3,126,720,705.69
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,340,468.91	10,611,981.41
递延收益		670,400.00	1,005,600.00
递延所得税负债		169,004,874.08	169,004,874.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,804,941,930.06	9,776,643,262.20
负债合计		23,524,259,435.99	21,041,538,564.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,340,590,677.00	7,340,590,677.00
其他权益工具		8,600,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		8,600,000,000.00	10,000,000,000.00
资本公积		4,393,176,046.19	4,395,229,318.34
减：库存股			
其他综合收益		498,321,584.40	496,769,807.02
专项储备			
盈余公积		1,547,118,531.48	1,370,823,522.49
未分配利润		2,466,918,187.90	2,053,964,166.42
所有者权益（或股东权益）合计		24,846,125,026.97	25,657,377,491.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		48,370,384,462.96	46,698,916,055.53

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		22,157,325,320.52	22,812,871,796.79
其中: 营业收入	七、61	22,157,325,320.52	22,812,871,796.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,622,575,907.17	20,151,165,592.95
其中: 营业成本	七、61	14,890,941,853.18	15,704,946,978.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	342,469,810.96	285,708,664.25
销售费用	七、63	45,131,779.90	53,854,113.03
管理费用	七、64	1,999,024,993.09	2,081,196,010.57
研发费用	七、65	240,063,676.74	168,318,248.22
财务费用	七、66	2,104,943,793.30	1,857,141,578.23
其中: 利息费用		1,935,998,851.52	1,653,280,229.54
利息收入		107,803,391.26	50,903,704.69
加: 其他收益	七、67	143,668,369.98	160,482,393.65
投资收益(损失以“—”号填列)	七、68	2,931,018,504.80	868,055,756.44
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		100,227,401.16	692,302,960.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、70	2,406,402.20	-61,045,000.00
信用减值损失(损失以“—”号填列)	七、71	-206,483,854.91	-138,423,958.88
资产减值损失(损失以“—”号填列)	七、72	-492,197,397.55	-99,107,415.55
资产处置收益(损失以“—”号填列)	七、73	18,908,412.33	22,617,976.13
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		4,932,069,850.20	3,414,285,955.63
加: 营业外收入	七、74	23,916,043.36	27,905,351.62
减: 营业外支出	七、75	47,211,930.78	90,067,381.95

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,908,773,962.78	3,352,123,925.30
减：所得税费用	七、76	534,217,614.96	664,713,662.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,374,556,347.82	2,687,410,262.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,374,556,347.82	2,687,410,262.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,153,774,412.01	2,341,713,309.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,220,781,935.81	345,696,952.81
六、其他综合收益的税后净额		110,778,198.91	-90,690,892.19
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,871,312.65	-60,692,202.76
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		183,504,099.71	3,650,165.89
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,485,334,546.73	2,596,719,370.58
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		1,151,927,347.66	312,048,097.49

(一) 基本每股收益(元/股)		0.4296	0.3190
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4296	0.3190

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：7,492,502.67 元,上期被合并方实现的净利润为：85,415,058.94 元。

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	544,434,976.97	451,208,927.05
减：营业成本	十七、4	495,237,131.98	272,131,865.38
税金及附加		8,247,014.19	8,835,187.35
销售费用			
管理费用		444,682,426.14	355,484,689.66
研发费用		27,787,710.36	30,259,826.29
财务费用		-4,816,776.50	-14,052,399.54
其中：利息费用		478,977,448.06	440,143,005.90
利息收入		496,992,082.03	468,079,469.44
加：其他收益		3,834,160.66	903,667.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,296,819,614.04	2,498,663,470.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,926,171.21	614,217,311.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-116,322,500.00	-61,045,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,209,731.99	-1,465,249.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			6,048.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,763,838,477.49	2,235,612,695.00
加：营业外收入		150,791.26	12,524,300.07
减：营业外支出		1,039,178.84	125,074.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,762,950,089.91	2,248,011,920.49
减：所得税费用			4,684,050.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,762,950,089.91	2,243,327,870.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,762,950,089.91	2,243,327,870.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		1,551,777.38	-54,000,487.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,551,777.38	-54,000,487.18
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-54,318,494.60
3. 其他权益工具投资公允价值变动		1,551,777.38	318,007.42
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,764,501,867.29	2,189,327,383.31
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

合并现金流量表
2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,757,611,061.02	15,984,009,556.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		898,565,417.43	213,490,281.29
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	311,128,230.57	512,654,030.86
经营活动现金流入小计		17,967,304,709.02	16,710,153,869.02
购买商品、接受劳务支付的现金		9,180,309,887.80	8,418,448,956.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,312,033,890.33	3,233,927,978.58
支付的各项税费		1,689,563,211.13	1,385,985,002.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	761,209,841.32	653,231,687.24
经营活动现金流出小计		14,943,116,830.58	13,691,593,624.25
经营活动产生的现金流量净额		3,024,187,878.44	3,018,560,244.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,604,725,705.91	2,300,432,492.20
取得投资收益收到的现金		125,935,685.84	509,927,622.31

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,069,140.00	10,315,193.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,940,420,868.73	2,286,413.86
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	113,209,027.91	176,419,937.49
投资活动现金流入小计		8,873,360,428.39	2,999,381,659.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,875,602,198.06	8,933,063,814.29
投资支付的现金		172,249,010.57	373,602,629.70
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			133,470,241.47
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	551,543,439.35	76,468,272.75
投资活动现金流出小计		6,599,394,647.98	9,516,604,958.21
投资活动产生的现金流量净额		2,273,965,780.41	-6,517,223,298.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,083,752,665.57	6,019,492,911.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		483,752,665.57	3,019,492,911.29
取得借款收到的现金		18,407,206,223.58	17,949,938,902.32
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,188,000.00	141,070,000.00
筹资活动现金流入小计		23,492,146,889.15	24,110,501,813.61
偿还债务支付的现金		19,532,152,687.26	17,020,036,843.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,652,051,536.98	3,143,972,812.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		424,428,972.59	189,243,899.61
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,855,538,089.45	1,147,254,900.93
筹资活动现金流出小计		31,039,742,313.69	21,311,264,557.52
筹资活动产生的现金流量净额		-7,547,595,424.54	2,799,237,256.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-53,576,278.73	-49,633,756.55
五、现金及现金等价物净增加额		-2,303,018,044.42	-749,059,554.26
加：期初现金及现金等价物余额		8,236,042,191.59	8,985,101,745.85
六、期末现金及现金等价物余额		5,933,024,147.17	8,236,042,191.59

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		503,279,137.35	482,668,147.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,536,826.38	33,984,550.46
经营活动现金流入小计		523,815,963.73	516,652,698.35
购买商品、接受劳务支付的现金		271,340,997.51	130,865,870.94
支付给职工及为职工支付的现金		436,132,621.65	364,274,386.88
支付的各项税费		41,119,178.62	39,979,573.63
支付其他与经营活动有关的现金		76,931,624.22	69,145,721.24
经营活动现金流出小计		825,524,422.00	604,265,552.69
经营活动产生的现金流量净额		-301,708,458.27	-87,612,854.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		200,171,631.04	3,015,992,770.63
取得投资收益收到的现金		889,132,141.42	1,741,682,734.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,790.80	16,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,061,933,594.95	5,347,394,316.93
投资活动现金流入小计		5,151,247,158.21	10,105,086,002.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,771,554.48	74,166,222.51
投资支付的现金		2,059,450,995.79	6,378,453,896.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,413,654,641.77	2,341,677,458.69
投资活动现金流出小计		7,537,877,192.04	8,794,297,577.76
投资活动产生的现金流量净额		-2,386,630,033.83	1,310,788,424.33
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		4,600,000,000.00	3,000,000,000.00
取得借款收到的现金		5,315,860,000.00	4,112,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,816,283,228.63	1,639,623,793.30
筹资活动现金流入小计		11,732,143,228.63	8,751,723,793.30
偿还债务支付的现金		2,280,780,000.00	6,216,280,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,628,915,524.00	1,421,869,414.57
支付其他与筹资活动有关的现金		6,959,242,594.06	2,066,534,349.03
筹资活动现金流出小计		10,868,938,118.06	9,704,683,763.60
筹资活动产生的现金流量净额		863,205,110.57	-952,959,970.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,825,133,381.53	270,215,599.69
加：期初现金及现金等价物余额		3,361,016,629.68	3,090,801,029.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,535,883,248.15	3,361,016,629.68

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益																	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计					
	优先股	永续债	其他															
一、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,477,805,859.46			278,522,331.32			1,370,823,522.49			3,929,672,125.94		27,397,414,516.21	10,828,870,770.68	38,226,285,286.89
加:会计政策变更																		
前期差错更正																		
同一控制下企业合并其他					-600,945,920.56									119,823,163.72		-481,122,756.84	225,773,350.80	-255,349,406.04
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,876,859,938.90			278,522,331.32			1,370,823,522.49			4,049,495,289.66		26,916,291,759.37	11,054,644,121.48	37,970,935,880.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-1,400,000,000.00		-249,382,801.86			179,632,787.06			176,295,008.99			1,699,643,923.77		406,188,917.96	121,620,174.02	527,809,091.98
(一)综合收益总额								-175,553,818.09						3,153,774,412.01		2,978,220,593.92	1,151,927,347.66	4,130,147,941.58
(二)所有者投入和减少资本			-1,400,000,000.00		-18,239,660.02											-1,418,239,660.02	-579,485,184.72	-1,997,724,844.74
1.所有者投入的普通股																	489,456,765.57	489,456,765.57
2.其他权益工具持有者投入资本			-1,400,000,000.00													-1,400,000,000.00		-1,400,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他					-18,239,660.02											-18,239,660.02	-1,068,941,950.29	-1,087,181,610.31
(三)利润分配											176,295,008.99			-1,325,454,076.69		-1,149,159,067.70	-450,821,988.92	-1,599,981,056.62
1.提取盈余公积											176,295,008.99			-176,295,008.99				
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配														-734,059,067.70		-734,059,067.70	-450,821,988.92	-1,184,881,056.62
4.其他														-415,100,000.00		-415,100,000.00		-415,100,000.00
(四)所有者权益内部结转					-226,510,193.60			355,186,605.15						-128,676,411.55				
1.资本公积转增资本(或股本)																		
2.盈余公积转增资本(或股本)																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.设定受益计划变动额结转留存收益																		

2022 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益						-13,928,563.46					13,928,563.46				
6. 其他						-226,510,193.60					-142,604,975.01				
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他						-4,632,948.24						-4,632,948.24			-4,632,948.24
四、本期末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		3,627,477,137.04		458,155,118.38		1,547,118,531.48		5,749,139,213.43		27,322,480,677.33	11,176,264,295.50	38,498,744,972.83

项目	2021 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,476,845,138.36		335,564,368.19		1,146,490,735.44		2,755,689,481.83		26,055,180,400.82	9,468,496,056.33	35,523,676,457.15	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					-546,702,079.56						65,579,322.72		-481,122,756.84	194,602,132.86	-286,520,623.98	
其他																
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,930,143,058.80		335,564,368.19		1,146,490,735.44		2,821,268,804.55		25,574,057,643.98	9,663,098,189.19	35,237,155,833.17	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-53,283,119.90		-57,042,036.87		224,332,787.05		1,228,226,485.11		1,342,234,115.39	1,391,545,932.29	2,733,780,047.68	
(一) 综合收益总额							-2,754,727.28				2,341,713,309.96		2,338,958,582.68	312,048,097.49	2,651,006,680.17	
(二) 所有者投入和减少资本					960,721.10								960,721.10	1,275,997,865.18	1,276,958,586.28	
1. 所有者投入的普通股														1,606,792,306.05	1,606,792,306.05	
2. 其他权益工具持有者投入资本														1,073,500,656.30	1,073,500,656.30	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					960,721.10								960,721.10	-1,404,295,097.17	-1,403,334,376.07	
(三) 利润分配									224,332,787.05		-1,167,774,134.44		-943,441,347.39	-196,500,030.38	-1,139,941,377.77	
1. 提取盈余公积									224,332,787.05		-224,332,787.05					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-513,841,347.39		-513,841,347.39	-196,500,030.38	-710,341,377.77	
4. 其他											-429,600,000.00		-429,600,000.00		-429,600,000.00	
(四) 所有者权益内部结转							-54,287,309.59				54,287,309.59					

2022 年年度报告

1. 资本公积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留 存收益						-54,287,309.59				54,287,309.59						
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他						-54,243,841.00						-54,243,841.00		-54,243,841.00		
四、本期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00			3,876,859,938.90			278,522,331.32		1,370,823,522.49		4,049,495,289.66	26,916,291,759.37	11,054,644,121.48	37,970,935,880.85

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,395,229,318.34		496,769,807.02		1,370,823,522.49	2,053,964,166.42	25,657,377,491.27
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,395,229,318.34		496,769,807.02		1,370,823,522.49	2,053,964,166.42	25,657,377,491.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-1,400,000,000.00		-2,053,272.15		1,551,777.38		176,295,008.99	412,954,021.48	-811,252,464.30
(一) 综合收益总额							1,551,777.38			1,762,950,089.91	1,764,501,867.29
(二) 所有者投入和减少资本			-1,400,000,000.00		-2,053,272.15						-1,402,053,272.15
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			-1,400,000,000.00								-1,400,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,053,272.15						-2,053,272.15
(三) 利润分配									176,295,008.99	-1,325,454,076.69	-1,149,159,067.70
1. 提取盈余公积									176,295,008.99	-176,295,008.99	
2. 对所有者(或股东)的分配										-734,059,067.70	-734,059,067.70
3. 其他										-415,100,000.00	-415,100,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										-24,541,991.74	-24,541,991.74
四、本期末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		4,393,176,046.19		498,321,584.40		1,547,118,531.48	2,466,918,187.90	24,846,125,026.97

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,919,958,851.49		550,770,294.20		1,146,490,735.44	922,983,667.08	24,880,794,225.21
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2022 年年度报告

二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,919,958,851.49		550,770,294.20		1,146,490,735.44	922,983,667.08	24,880,794,225.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-524,729,533.15		-54,000,487.18		224,332,787.05	1,130,980,499.34	776,583,266.06
（一）综合收益总额							318,007.42			2,243,327,870.49	2,243,645,877.91
（二）所有者投入和减少资本					-524,729,533.15						-524,729,533.15
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-524,729,533.15						-524,729,533.15
（三）利润分配									224,332,787.05	-1,167,774,134.44	-943,441,347.39
1. 提取盈余公积									224,332,787.05	-224,332,787.05	
2. 对所有者（或股东）的分配										-513,841,347.39	-513,841,347.39
3. 其他										-429,600,000.00	-429,600,000.00
（四）所有者权益内部结转									-54,318,494.60	54,318,494.60	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益									-54,318,494.60	54,318,494.60	
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										1,108,268.69	1,108,268.69
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,395,229,318.34		496,769,807.02		1,370,823,522.49	2,053,964,166.42	25,657,377,491.27

公司负责人：刘永政

主管会计工作负责人：李伏京

会计机构负责人：郝春梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京首创生态环保集团股份有限公司（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80,000万元，原股本总数80,000万股。本公司股票面值为每股人民币1元。

本公司注册地址位于北京市西城区车公庄大街21号39幢16层。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）27号文批准，本公司于2000年4月5日至4月14日向社会公开发行人民币普通股30,000万股，每股发行价8.98元，募集资金269,400万元。

发行后，本公司股本增加至110,000万元。2005年5月18日本公司召开2004年度股东大会，决议通过以2004年12月31日总股本为基数，每10股转增10股，共计转增110,000万股，本公司注册资本变更为220,000万元。本次转增股本经北京京都会计师事务所出具的北京京都验字（2005）第035号验资报告验证。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1430号文核准，公司于2015年1月19日非公开发行人民币普通股21,030.71万股，每股发行价9.77元，募集资金205,470万元，本次发行后公司注册资本变更为241,030.71万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2015）第110ZC0016号验资报告验证。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]834号文核准，公司于2018年10月非公开发行人民币普通股86,483.41万股，每股发行价格3.11元，募集资金268,963.40万元，本次发行后注册资本变更为568,544.82万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2018）第110ZC0268号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]910号文核准，公司于2020年9月29日向原股东配股公开发行人民币普通股165,514.25万股，每股发行价格2.29元，募集资金379,027.63万元，本次发行后注册资本变更为734,059.07万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2020）第110ZC00364号验资报告验证。

2021年6月18日，公司<临2021-048号>公告，公司名称由“北京首创股份有限公司”变更为“北京首创生态环保集团股份有限公司”。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设市场发展中心、项目管理中心、财务管理中心等部门，拥有马鞍山首创水务有限责任公司等子公司。

本公司经批准的经营范围：公用基础设施的投资及投资管理；高科技产品的技术开发、咨询、转让、服务、培训；房地产项目开发及销售；物业管理；投资咨询；住宿、餐饮等。公司以城镇水务业务为基础，不断拓展业务范围，形成了城镇水务、水环境综合治理、固废处理为代表的全业务布局。目前，公司已涵盖投资建设、运营管理、设备集成等水务行业产业链的各主要环节以及前端垃圾收集、中端垃圾转运分拣到末端垃圾分类处理的固废全产业链业务。

本财务报表及财务报表附注业经公司第八届董事会 2023 年度第一次会议于 2023 年 4 月 11 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司以控制为合并范围，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 165 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，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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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金融资产减值及收入确认等政策，具体会计政策见附注五、43 及附注五、44。

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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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

本公司会计年度自公历 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和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留存收益。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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方的金融资产，并形成其他方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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：零售业务
- 应收账款组合 2：环境业务
- 应收账款组合 3：工程业务
- 应收账款组合 4：其他业务

C、合同资产

- 合同资产组合 1：PPP 项目
- 合同资产组合 2：其他

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

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

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：合同应收款
- 其他应收款组合 2：保证金押金及备用金
- 其他应收款组合 3：其他往来款

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

长期应收款

本公司的长期应收款包括 PPP 特许经营权金融资产模式、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将 PPP 特许经营权金融资产模式、应收分期收款提供劳务款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、PPP 金融资产

B、其他

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

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人

没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据划分为以下组合计提预期信用损失：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款划分为以下组合计提预期信用损失：

应收账款组合 1：零售业务

应收账款组合 2：环境业务

应收账款组合 3：工程业务

应收账款组合 4：其他业务

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合同应收款

其他应收款组合 2：保证金押金及备用金

其他应收款组合 3：其他往来款

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

15. 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、合同履行成本、低值易耗品等。

(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。

(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) 低值易耗品摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司对合同资产划分为以下组合计提预期信用损失：

合同资产组合 1：PPP 项目

合同资产组合 2：其他

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

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，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分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、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单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的长期应收款包括 BOT 特许经营权金融资产模式、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将 BOT 特许经营权金融资产模式、应收分期收款提供劳务款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、PPP 金融资产

B、其他

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

21. 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

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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；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、17。

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，计提资产减值的方法见附注五、21。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

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

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23. 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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	平均年限法	5-50 年	3-5%	19.40-1.90%
管网	平均年限法	10-50 年	3-5%	9.70-1.90%
机器设备	平均年限法	3-20 年	3-5%	32.33-4.75%
其他设备	平均年限法	3-22 年	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，公司确定各类固定资产的年折旧率如上。

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

(4) 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。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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

24. 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。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。**29. 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、30。

(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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 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、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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，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。

31. 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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

33. 职工薪酬

(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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果

合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除适用财会〔2022〕13 号文件规定情形的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

35. 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，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是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。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。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 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

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、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

公司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公司的利润分配，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。

公司发行金融工具，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。

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

(1) 一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

② 客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

③ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

① 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、16（2））。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

公司主要从事自来水销售、污水处理及固废处理、工程建设、高速路等业务。

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

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

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

高速路通行费收入：于提供劳务享有现时收款权利时确认收入。

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

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。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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

41. 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。

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，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，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，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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 公司作为出租人

公司作为出租人时，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。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(4) 转租赁

公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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：

金融资产的分类

公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

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，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。

44. 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)
财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”），变更相应会计政策，并按规定于 2022 年 1 月 1 日开始执行。	不适用	见下方说明
财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），变更相应会计政策，并按规定于发布年度提前执行。	不适用	见下方说明

其他说明

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定分别进行会计处理。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

解释第 15 号规定，在判断亏损合同时，企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

解释第 16 号规定关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行并在财务报表附注中披露相关情况。

本公司选择自发布年度提前执行，对因单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照上述解释第 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行会计处理。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③本期会计政策变更的累积影响

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	---	---
其中：留存收益	---	---
净利润	---	---

受影响的项目	本期	上期
资本公积	--	--
其他综合收益	--	--
期末净资产	--	--
其中：留存收益	--	--

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司选择自发布年度提前执行，对因单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照上述解释第 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行会计处理，将累积影响数调整可比期间的期初留存收益及其他相关财务报表科目。

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	8,392,222,142.54	8,392,222,142.54	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	-	-	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	275,436,517.46	275,436,517.46	
应收账款	6,102,098,307.59	6,102,098,307.59	
应收款项融资	-	-	
预付款项	307,435,964.89	307,435,964.89	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	836,883,865.33	836,883,865.33	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	43,626,181.13	43,626,181.13	
买入返售金融资产	-	-	
存货	1,362,334,923.78	1,362,334,923.78	

合同资产	2,474,295,372.46	2,474,295,372.46	
持有待售资产	1,068,639,194.33	1,068,639,194.33	
一年内到期的非流动资产	365,509,558.14	365,509,558.14	
其他流动资产	1,168,270,204.84	1,168,270,204.84	
流动资产合计	22,353,126,051.36	22,353,126,051.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	2,593,544,548.67	2,593,544,548.67	-
长期股权投资	1,863,845,679.47	1,863,845,679.47	-
其他权益工具投资	54,126,613.44	54,126,613.44	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	663,219,600.00	663,219,600.00	-
固定资产	7,495,127,235.39	7,495,127,235.39	-
在建工程	1,462,139,801.93	1,462,139,801.93	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	1,588,678,980.75	1,588,678,980.75	-
无形资产	48,998,252,926.20	48,998,252,926.20	-
开发支出	12,340,409.67	12,340,409.67	-
商誉	2,727,852,407.00	2,727,852,407.00	-
长期待摊费用	81,054,374.70	81,054,374.70	-
递延所得税资产	250,349,355.16	651,576,275.31	401,226,920.15
其他非流动资产	18,360,861,429.54	18,360,861,429.54	-
非流动资产合计	86,151,393,361.92	86,552,620,282.07	401,226,920.15
资产总计	108,504,519,413.28	108,905,746,333.43	401,226,920.15
流动负债：			
短期借款	3,544,907,451.88	3,544,907,451.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	8,379,275.00	8,379,275.00	
应付账款	12,090,129,548.54	12,090,129,548.54	
预收款项			
合同负债	2,164,361,585.04	2,164,361,585.04	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	516,274,276.54	516,274,276.54	
应交税费	749,487,758.95	749,487,758.95	
其他应付款	3,511,253,481.85	3,511,253,481.85	
其中：应付利息			
应付股利	25,988,312.69	25,988,312.69	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债	657,771,790.06	657,771,790.06	
一年内到期的非流动负债	7,601,071,093.34	7,601,071,093.34	
其他流动负债	504,259,932.14	504,259,932.14	
流动负债合计	31,347,896,193.34	31,347,896,193.34	
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	28,136,984,083.83	28,136,984,083.83	-
应付债券	6,146,047,532.01	6,146,047,532.01	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	1,454,915,852.73	1,454,915,852.73	-
长期应付款	1,745,858,123.28	1,745,858,123.28	-
长期应付职工薪酬	416,548.70	416,548.70	-
预计负债	341,445,846.96	341,445,846.96	-
递延收益	656,733,710.08	656,733,710.08	-
递延所得税负债	661,417,318.20	1,062,644,238.35	401,226,920.15
其他非流动负债	41,868,323.30	41,868,323.30	-
非流动负债合计	39,185,687,339.09	39,586,914,259.24	401,226,920.15
负债合计	70,533,583,532.43	70,934,810,452.58	401,226,920.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7,340,590,677.00	7,340,590,677.00	-
其他权益工具	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	-
资本公积	3,876,859,938.90	3,876,859,938.90	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	278,522,331.32	278,522,331.32	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	1,370,823,522.49	1,370,823,522.49	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	4,049,495,289.66	4,049,495,289.66	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	26,916,291,759.37	26,916,291,759.37	-
少数股东权益	11,054,644,121.48	11,054,644,121.48	-
所有者权益（或股东权益）合计	37,970,935,880.85	37,970,935,880.85	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	108,504,519,413.28	108,905,746,333.43	401,226,920.15

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2021年12月31日	2022年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,361,016,629.68	3,361,016,629.68	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	9,543,295.01	9,543,295.01	

应收款项融资			
预付款项	1,067,895.05	1,067,895.05	
其他应收款	11,395,117,629.33	11,395,117,629.33	
其中：应收利息			
应收股利	982,868,525.56	982,868,525.56	
存货	6,392,556.98	6,392,556.98	
合同资产			
持有待售资产	127,500,000.00	127,500,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,183,347.61	3,183,347.61	
流动资产合计	14,903,821,353.66	14,903,821,353.66	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	15,495,396.35	15,495,396.35	
长期股权投资	29,511,738,914.44	29,511,738,914.44	
其他权益工具投资	32,485,425.09	32,485,425.09	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	654,455,500.00	654,455,500.00	
固定资产	109,508,527.91	109,508,527.91	
在建工程	5,037,610.74	5,037,610.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	110,011,112.38	110,011,112.38	
无形资产	452,338,584.46	452,338,584.46	
开发支出	12,340,409.67	12,340,409.67	
商誉			
长期待摊费用	2,010,607.36	2,010,607.36	
递延所得税资产			
其他非流动资产	889,672,613.47	889,672,613.47	
非流动资产合计	31,795,094,701.87	31,795,094,701.87	
资产总计	46,698,916,055.53	46,698,916,055.53	
流动负债：			
短期借款	400,597,500.01	400,597,500.01	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	43,095,602.43	43,095,602.43	
预收款项			
合同负债	13,683,778.89	13,683,778.89	
应付职工薪酬	80,306,784.63	80,306,784.63	
应交税费	9,801,558.25	9,801,558.25	
其他应付款	9,109,473,349.04	9,109,473,349.04	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,476,619,521.14	1,476,619,521.14	
其他流动负债	131,317,207.67	131,317,207.67	
流动负债合计	11,264,895,302.06	11,264,895,302.06	

非流动负债：			
长期借款	1,454,300,000.00	1,454,300,000.00	
应付债券	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	15,000,101.02	15,000,101.02	
长期应付款	3,126,720,705.69	3,126,720,705.69	
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,611,981.41	10,611,981.41	
递延收益	1,005,600.00	1,005,600.00	
递延所得税负债	169,004,874.08	169,004,874.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,776,643,262.20	9,776,643,262.20	
负债合计	21,041,538,564.26	21,041,538,564.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7,340,590,677.00	7,340,590,677.00	
其他权益工具	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
资本公积	4,395,229,318.34	4,395,229,318.34	
减：库存股			
其他综合收益	496,769,807.02	496,769,807.02	
专项储备			
盈余公积	1,370,823,522.49	1,370,823,522.49	
未分配利润	2,053,964,166.42	2,053,964,166.42	
所有者权益（或股东权益）合计	25,657,377,491.27	25,657,377,491.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	46,698,916,055.53	46,698,916,055.53	

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%、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 (%)
BCGNZInvestmentHoldingLimited(HongKong)	16.50
WasteManagementNZLimited	28.00
ECOINDUSTRIALENVIRONMENTALENGINEERINGPTLTD	17.00

2. 税收优惠

适用 不适用

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

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

(3) 自 2022 年 4 月 1 日起，根据财政部、税务总局公告 2022 年第 14 号《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》中生态保护和环境治理业可适用增值税留抵退税的相关规定，公司污水、农村供水、垃圾处理、水环境综合治理等项目，对其增值税留抵进项税，可享受全额退还，本公司下属多个项目公司可享受此优惠。

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

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	197,477.74	126,068.03
银行存款	5,932,820,138.90	8,235,916,036.95
其他货币资金	146,915,464.12	156,180,037.56
合计	6,079,933,080.76	8,392,222,142.54

其中：存放在境外的款项总额	778,797,724.52	450,416,331.61
---------------	----------------	----------------

其他说明

①期末，本公司除因各类保证金小计 146,908,521.30 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；本公司银行存款中有 61,095.76 万元为专款专用户，用于代收代付政府专项工程款。

②银行存款中，包括存款应收利息：412.29 元，这部分利息不属于“现金及现金等价物”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	176,949,766.54	256,871,095.96
商业承兑票据	5,707,894.06	18,565,421.50
合计	182,657,660.60	275,436,517.46

(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	80,683,472.27	18,071,213.17
商业承兑票据		3,804,510.00
合计	80,683,472.27	21,875,723.17

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,370,286.67
合计	2,370,286.67

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	183,663,343.04	100.00	1,005,682.44	0.55	182,657,660.60	276,860,624.58	100.00	1,424,107.12	0.51	275,436,517.46
其中：										
银行承兑汇票	177,838,961.35	96.83	889,194.81	0.50	176,949,766.54	257,916,316.93	93.16	1,045,220.97	0.41	256,871,095.96
商业承兑汇票	5,824,381.69	3.17	116,487.63	2.00	5,707,894.06	18,944,307.65	6.84	378,886.15	2.00	18,565,421.50
合计	183,663,343.04	/	1,005,682.44	/	182,657,660.60	276,860,624.58	/	1,424,107.12	/	275,436,517.46

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	177,838,961.35	889,194.81	0.50
合计	177,838,961.35	889,194.81	0.50

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	5,824,381.69	116,487.63	2.00
合计	5,824,381.69	116,487.63	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,424,107.12		418,424.68		1,005,682.44
合计	1,424,107.12		418,424.68		1,005,682.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	8,068,596,479.10
1 年以内小计	8,068,596,479.10
1 至 2 年	1,579,807,012.11
2 至 3 年	519,369,169.23
3 至 4 年	184,742,430.95
4 至 5 年	135,937,032.38
5 年以上	113,316,819.57
合计	10,601,768,943.34

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,535,875.75	0.26	27,260,517.00	99.00	275,358.75	31,603,489.81	0.50	31,287,454.91	99.00	316,034.90
其中：										
零星款项合计	27,535,875.75	0.26	27,260,517.00	99.00	275,358.75	31,603,489.81	0.50	31,287,454.91	99.00	316,034.90
按组合计提坏账准备	10,574,233,067.59	99.74	414,408,140.00	3.92	10,159,824,927.59	6,331,042,178.45	99.50	229,259,905.76	3.62	6,101,782,272.69
其中：										
零售业务	269,479,195.39	2.55	55,596,711.46	20.63	213,882,483.93	489,100,034.55	7.68	57,472,185.31	11.75	431,627,849.24
环境业务	9,108,503,408.62	85.91	174,281,384.58	1.91	8,934,222,024.04	4,885,737,680.11	76.79	58,665,154.94	1.20	4,827,072,525.17
工程业务	1,187,798,437.96	11.20	184,511,603.16	15.53	1,003,286,834.80	952,914,553.23	14.98	113,117,301.65	11.87	839,797,251.58
其他业务	8,452,025.62	0.08	18,440.80	0.22	8,433,584.82	3,289,910.56	0.05	5,263.86	0.16	3,284,646.70
合计	10,601,768,943.34	/	441,668,657.00	/	10,160,100,286.34	6,362,645,668.26	/	260,547,360.67	/	6,102,098,307.59

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星款项合计	27,535,875.75	27,260,517.00	99.00	预计收回的可能性较低
合计	27,535,875.75	27,260,517.00	99.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：零售业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	223,981,093.17	15,729,572.29	7.02
1 至 2 年	12,358,230.59	8,044,425.61	65.09
2 至 3 年	6,715,423.67	5,812,254.67	86.55
3 至 4 年	5,254,196.02	5,051,909.47	96.15
4 至 5 年	3,213,891.67	3,181,752.75	99.00
5 年以上	17,956,360.27	17,776,796.67	99.00
合计	269,479,195.39	55,596,711.46	20.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：环境业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,311,082,355.41	61,424,037.91	0.84
1 至 2 年	1,245,028,832.21	47,819,289.57	3.84
2 至 3 年	319,581,490.38	20,939,670.03	6.55
3 至 4 年	143,393,650.03	12,668,980.38	8.84
4 至 5 年	78,718,151.14	21,535,176.02	27.36
5 年以上	10,698,929.45	9,894,230.67	92.48
合计	9,108,503,408.62	174,281,384.58	1.91

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：工程业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	525,912,099.02	16,881,778.38	3.21
1 至 2 年	321,588,855.19	25,823,585.07	8.03
2 至 3 年	184,785,267.93	32,965,691.80	17.84

3 至 4 年	36,071,990.90	12,866,879.15	35.67
4 至 5 年	53,680,669.57	34,817,282.28	64.86
5 年以上	65,759,555.35	61,156,386.48	93.00
合计	1,187,798,437.96	184,511,603.16	15.53

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,620,931.50	12,955.58	0.17
1 至 2 年	831,094.12	5,485.22	0.66
合计	8,452,025.62	18,440.80	0.22

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	260,547,360.67	196,872,271.84	77,692.58	4,163,405.52	-11,509,877.41	441,668,657.00
合计	260,547,360.67	196,872,271.84	77,692.58	4,163,405.52	-11,509,877.41	441,668,657.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,163,405.52

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

其他说明

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,856,464,157.25 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 27,769,343.99 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	192,065,245.64	91.27	279,241,406.24	90.83
1 至 2 年	16,006,063.97	7.61	14,162,676.43	4.61
2 至 3 年	1,382,259.62	0.66	11,753,825.42	3.82
3 年以上	977,826.89	0.46	2,278,056.80	0.74
合计	210,431,396.12	100.00	307,435,964.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

其他说明

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 33,935,496.50 元，占预付款项期末余额合计数的比例 16.13%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	9,900,000.00	43,626,181.13
其他应收款	1,197,230,658.97	793,257,684.20
合计	1,207,130,658.97	836,883,865.33

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 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
北京首创热力股份有限公司		43,626,181.13
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	9,900,000.00	--
合计	9,900,000.00	43,626,181.13

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,115,725,347.89
1 年以内小计	1,115,725,347.89
1 至 2 年	69,135,931.74
2 至 3 年	31,224,311.38
3 至 4 年	17,018,603.55
4 至 5 年	23,417,378.24
5 年以上	86,005,391.79
合计	1,342,526,964.59

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同应收款	31,077,239.01	239,173,146.55
保证金押金及备用金	183,290,498.18	226,121,354.80
其他往来款	1,128,159,227.40	471,245,099.02
合计	1,342,526,964.59	936,539,600.37

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	7,529,413.44	16,532,961.40	119,219,541.33	143,281,916.17
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-766,665.15	766,665.15		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	12,595,053.06	7,085,085.23		19,680,138.29
本期转回			8,729,708.10	8,729,708.10
本期转销				
本期核销			4,700.00	4,700.00
其他变动	-21,225.25	-11,736,609.19	2,826,493.70	-8,931,340.74

2022年12月31日 余额	19,336,576.10	12,648,102.59	113,311,626.93	145,296,305.62
-------------------	---------------	---------------	----------------	----------------

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	143,281,916.17	19,680,138.29	8,729,708.10	4,700.00	- 8,931,340.74	145,296,305.62
合计	143,281,916.17	19,680,138.29	8,729,708.10	4,700.00	- 8,931,340.74	145,296,305.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,700.00

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

(12). 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
安徽省怀宁县城建投资建设发展有限责任公司	代收代付工程款	217,242,587.36	2年以内	16.18	5,604,108.47
怀宁城乡供水集团有限公司	代收代付工程款	165,359,564.05	1年以内	12.32	2,959,936.20
SUMITOMOCORPORATION	减资准备金	78,883,678.60	1年以内	5.88	1,412,017.85
葫芦岛政府	垃圾填埋场移交补偿款	75,502,200.00	1年以内	5.62	1,351,489.38

濉溪供水有限责任公司	代收代付工程款	62,982,575.17	1 年以内	4.69	1,127,388.10
合计		599,970,605.18		44.69	12,454,940.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	232,006,875.48	365,283.19	231,641,592.29	202,009,113.36	463,994.06	201,545,119.30
在产品	2,897,884.59	49,382.37	2,848,502.22	12,671,543.45	49,409.97	12,622,133.48
库存商品	79,131,473.98	501,363.12	78,630,110.86	102,494,361.33	1,381,472.49	101,112,888.84
物料用品、低值易耗品	5,265,644.01	125,180.51	5,140,463.50	5,047,688.94	125,180.51	4,922,508.43
合同履约成本	1,032,811,981.47		1,032,811,981.47	1,042,132,273.73		1,042,132,273.73
合计	1,352,113,859.53	1,041,209.19	1,351,072,650.34	1,364,354,980.81	2,020,057.03	1,362,334,923.78

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	463,994.06			98,710.87		365,283.19
在产品	49,409.97			27.60		49,382.37
库存商品	1,381,472.49	187,115.07		1,067,224.44		501,363.12

物料用品、低值易耗品	125,180.51					125,180.51
合计	2,020,057.03	187,115.07		1,165,962.91		1,041,209.19

(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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	存在残次现象	
库存商品	预计可收回金额低于账面金额	
物料用品、低值易耗品	存在残次现象	

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP项目-金融资产	12,339,106,811.82	108,363,879.16	12,230,742,932.66	11,457,015,630.27	22,914,031.26	11,434,101,599.01
PPP项目-无形资产	3,418,963,986.51	--	3,418,963,986.51	8,809,430,023.38		8,809,430,023.38
工程施工	1,329,478,063.93	2,658,956.13	1,326,819,107.80	614,336,489.41	1,228,672.98	613,107,816.43
其他	386,278,880.71	1,079,991.64	385,198,889.07	204,346,382.71	501,398.83	203,844,983.88
小计	17,473,827,742.97	112,102,826.93	17,361,724,916.04	21,085,128,525.77	24,644,103.07	21,060,484,422.70
减：列示于其他非流动资产的合同资产			-10,043,821,134.94			-9,776,759,026.86
减：列示于无形资产的合同资产			-3,418,963,986.51			-8,809,430,023.38
合计	17,473,827,742.97	112,102,826.93	3,898,939,794.59	21,085,128,525.77	24,644,103.07	2,474,295,372.46

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	87,458,723.86			预计未来现金流量现值低于资产账面价值
合计	87,458,723.86			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	372,752,024.53	365,509,558.14
合计	372,752,024.53	365,509,558.14

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	705,658,363.94	1,045,241,723.58
多交或预缴的增值税额	906,019.76	5,669,652.36
待认证进项税额	49,984,658.02	61,604,760.62
预缴其他税费	7,997,608.79	37,655,425.17
委托贷款	3,000,000.00	
其他	11,649,620.70	18,098,643.11
合计	779,196,271.21	1,168,270,204.84

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 金融资产	1,445,026,199.42	2,890,052.40	1,442,136,147.02	1,667,580,433.19	3,335,160.88	1,664,245,272.31	
分期收款销售商品、提供劳务	1,047,280,950.78	2,094,561.90	1,045,186,388.88	1,246,779,641.78	2,493,559.28	1,244,286,082.50	
其他	51,312,000.00	102,624.00	51,209,376.00	50,624,000.00	101,248.00	50,522,752.00	
小计	2,543,619,150.20	5,087,238.30	2,538,531,911.90	2,964,984,074.97	5,929,968.16	2,959,054,106.81	
减：1年内到期的长期应收款			-372,752,024.53			-365,509,558.14	
合计	2,543,619,150.20	5,087,238.30	2,165,779,887.37	2,964,984,074.97	5,929,968.16	2,593,544,548.67	/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2022年1月1日余 额	5,929,968.16			5,929,968.16
2022年1月1日余 额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	842,729.86			842,729.86
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额	5,087,238.30			5,087,238.30

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 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

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			其他
一、合营企业											
上海华高汇元工程服务 有限公司	18,542,722.82			548,302.48						19,091,025.30	
MidwestDisposalsLimit ed	105,696,491.50		74,584,431.73	18,471,474.61	3,297,172.11		31,963,500.00		-	20,917,206.49	
PikesPointTransferStatio nLimited	5,829,850.21		35,985.40	628,630.53	-577,155.41				-5,845,339.93		
TranswasteCanterburyLi mited	288,287,954.30		275,662,226.6 9	23,611,367.19	17,548,573.68		34,094,400.00		-	19,691,268.48	

2022 年年度报告

DanielsSharpsmartNew ZealandLimited	1,893,892.99		30,482.32	146,791.93	-68,733.64				-1,941,468.96		
ECO-MastermeltPteLtd	42,273,319.28			19,449,312.55	4,777,688.24		8,823,540.00			57,676,780.07	
北京首创资本投资管理 有限公司	9,781,425.35			-224,337.44						9,557,087.91	
万创青绿（北京）环境 科技有限公司	15,873,815.18			240,200.39						16,114,015.57	
扬州市润信文昌水汇智 造股权投资基金（有限 合伙）	8,957,744.36			4,659,398.09						13,617,142.45	
怀宁稼先供水有限责任 公司	49,005,813.84			52,343.44						49,058,157.28	
泰州市润信水汇智造股 权投资合伙企业（有限 合伙）	4,901,006.13	90,062,000.00		-7,347,117.52						87,615,888.61	
小计	551,044,035.96	90,062,000.00	350,313,126.1 4	60,236,366.25	24,977,544.98		74,881,440.00		- 48,395,283.86	252,730,097.1 9	
二、联营企业											
青岛首创瑞海水务有限 公司	134,623,433.29			23,232,195.54			15,631,720.52			142,223,908.3 1	
武汉华信数据系统有限 公司	63,881,227.04			551,309.83						64,432,536.87	
北京首创热力股份有限 公司	389,487,045.60			1,772,827.50					43,626,181.13	434,886,054.2 3	
中关村青山绿水基金管 理有限公司											
中水首创投资有限公司	47,157,774.70			-2,115,664.75		818,1 86.88				45,860,296.83	
山西省改善城市人居环 境投资引导基金（有限 合伙）	215,524,724.94			3,508,762.17			14,667,926.29			204,365,560.8 2	
北京速通科技有限公司	30,955,043.07			6,149,000.15			4,066,850.93			33,037,192.29	
海若斯（北京）能源环 保科技有限公司	15,811,037.48			7,375,744.61						23,186,782.09	
浙江开创新环保科技股 份有限公司	72,124,194.03			- 12,314,126.15						59,810,067.88	
彭泽县三峡水环境综合 治理有限责任公司	46,817,975.37			270,015.29						47,087,990.66	
北京水汇壹号环境投资 中心（有限合伙）	1,990,529.62	76,604,300.00		4,734,440.30			413,428.70			82,915,841.22	
株洲市白石港水环境有 限责任公司	62,043,901.41			5,199,724.18						67,243,625.59	
中信清水入江（武汉） 投资建设有限公司	71,388,776.90			3,577,481.82						74,966,258.72	
北京北创绿色低碳科技 创业投资基金中心（有 限合伙）	57,915,018.72			-2,916,257.64			483,326.43			54,515,434.65	
九江首创利池环保有限 公司	15,063,322.99			432,444.34						15,495,767.33	
苏州首创嘉净环保科技 股份有限公司		49,334,993.37		222,566.34						49,557,559.71	
首星胜运国际融资租赁 （天津）有限公司	83,961,445.90			12,851.40	-5,423,090.03					78,551,207.27	
北京蓝洁利德环境科技 有限公司	470,284.33							470,2 84.33			470,2 84.33
北京北创绿色私募基金 管理有限公司	2,029,858.26			300,851.77						2,330,710.03	
内蒙古康隆环保科技有 限责任公司	1,556,049.86			-3,131.79						1,552,918.07	
小计	1,312,801,643.5 1	125,939,293.37		39,991,034.91	-5,423,090.03	818,1 86.88	35,263,252.87	470,2 84.33	43,626,181.13	1,482,019,712 .57	470,2 84.33
合计	1,863,845,679.4 7	216,001,293.37	350,313,126.1 4	100,227,401.1 6	19,554,454.95	818,1 86.88	110,144,692.8 7	470,2 84.33	-4,769,102.73	1,734,749,809 .76	470,2 84.33

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	6,980,000.00	22,350,833.44
北京水务基金管理有限公司	440,000.00	678,430.04
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司	1,370,000.00	1,447,510.00
南方证券股份有限公司	--	--
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	4,760,000.00	2,998,798.32
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	5,240,000.00	5,009,853.29
南水北调水网（新乡）建设开发有限公司	4,120,000.00	
上海百玛士绿色能源有限公司	--	--
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	7,000,000.00	16,664,457.15
君图国际控股有限公司	4,621,734.32	4,976,731.20
合计	34,531,734.32	54,126,613.44

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	730,209.07	1,713,499.46	--			
北京水务基金管理有限公司	240,000.00	40,000.00	--			
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司	--	--	77,510.00			
南方证券股份有限公司	--	--	396,000,000.00			
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	--	--	240,000.00			
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	--	240,000.00	--			
南水北调水网（新乡）建设开发有限公司	--	548,571.43	--			
上海百玛士绿色能源有限公司	--	--	33,800,000.00			
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	--	--	11,720,000.00			
君图国际控股有限公司	--	--	2,077,790.68			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	663,219,600.00			663,219,600.00
二、本期变动	-116,389,900.00			-116,389,900.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	116,389,900.00			116,389,900.00
三、期末余额	546,829,700.00			546,829,700.00

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,171,421,267.27	7,495,127,235.39
固定资产清理		
合计	6,171,421,267.27	7,495,127,235.39

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,662,056,402.59	4,357,083,179.78	2,342,043,588.46	854,884,197.61	12,216,067,368.44
2. 本期增加金额	472,551,968.41	458,112,838.30	129,969,569.72	113,880,827.98	1,174,515,204.41
(1) 购置	37,282,359.73	106,474,828.94	39,884,167.96	90,430,707.52	274,072,064.15
(2) 在建工程转入	400,511,204.64	278,833,657.00	90,085,401.76	17,350,315.58	786,780,578.98
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	34,758,404.04	72,804,352.36	--	6,099,804.88	113,662,561.28
3. 本期减少金额	894,681,738.95	2,030,215,648.02	--	19,242,090.31	2,944,139,477.28
(1) 处置或报废	9,614,667.76	36,856,615.61	--	13,876,144.96	60,347,428.33

(2) 合并减少	885,067,071.19	1,993,359,032.41	--	5,365,945.35	2,883,792,048.95
(3) 其他减少					
4. 期末余额	4,239,926,632.05	2,784,980,370.06	2,472,013,158.18	949,522,935.28	10,446,443,095.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,634,566,140.46	2,085,803,237.23	576,562,907.74	417,815,053.67	4,714,747,339.10
2. 本期增加金额	216,881,550.45	253,997,208.41	83,479,354.53	93,250,156.42	647,608,269.81
(1) 计提	202,236,141.32	222,407,617.48	83,479,354.53	88,890,151.74	597,013,265.07
(2) 其他增加	14,645,409.13	31,589,590.93	--	4,360,004.68	50,595,004.74
3. 本期减少金额	381,740,593.51	945,794,247.19	--	13,276,381.66	1,340,811,222.36
(1) 处置或报废	3,200,022.57	33,769,727.39	--	13,157,247.34	50,126,997.30
(2) 合并减少	378,540,570.94	912,024,519.80	--	119,134.32	1,290,684,225.06
(3) 其他减少					
4. 期末余额	1,469,707,097.40	1,394,006,198.45	660,042,262.27	497,788,828.43	4,021,544,386.55
三、减值准备					
1. 期初余额	6,192,793.95	--	--	--	6,192,793.95
2. 本期增加金额	102,317,728.81	105,945,719.66	26,495,194.29	12,526,005.04	247,284,647.80
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--
4. 期末余额	108,510,522.76	105,945,719.66	26,495,194.29	12,526,005.04	253,477,441.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,661,709,011.89	1,285,028,451.95	1,785,475,701.62	439,208,101.81	6,171,421,267.27
2. 期初账面价值	3,021,297,468.18	2,271,279,942.55	1,765,480,680.72	437,069,143.94	7,495,127,235.39

说明：

A、抵押、担保的固定资产情况详见短期借款附注七、32、长期借款附注七、45。

B、固定资产其他增加主要为汇率变动影响。

(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	14,779,729.66

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京首创生态环保集团股份有限公司	1,007.57	正在办理中
新大都饭店二期房屋建筑物	4,027.21	正在办理中
余姚首创水务有限公司房屋建筑物	2,610.10	正在办理中
临沂首创水务有限公司房屋建筑物	179.97	正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司的房屋建筑物	10,091.27	正在办理中
淮南首创水务有限责任公司房屋建筑物	24.63	正在办理中
首创环境控股有限公司房屋建筑物	25,433.25	正在办理中
包头首创水务有限责任公司房屋建筑物	1,695.72	正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司房屋建筑物	13,962.65	正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司房屋建筑物	2,072.03	正在办理中
临猗首创水务有限责任公司房屋建筑物	1,674.48	正在办理中

新乡首创水务有限责任公司房屋建筑物	706.83	正在办理中
马鞍山首创水务有限责任公司房屋建筑物	571.69	正在办理中
马鞍山港润水务有限公司房屋建筑物	2,745.45	正在办理中
大连汇安生态环保有限公司房屋建筑物	166.80	正在办理中
成都首创水务有限公司房屋建筑物	1,042.59	正在办理中
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司房屋建筑物	180.23	正在办理中

其他说明:

适用 不适用

本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司房屋建筑物账面价值 845.36 万元、芜湖首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 2,194.35 万元、铜陵首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 121.39 万元的权属证书尚未变更。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,045,199,059.89	1,462,139,801.93
工程物资		
合计	1,045,199,059.89	1,462,139,801.93

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供水技改及管网工程小计	596,544,659.50	--	596,544,659.50	886,272,731.31	--	886,272,731.31
环境危废工程小计	31,117,525.09	31,117,525.09	--	34,195,124.41	25,127,119.68	9,068,004.73
新西兰垃圾处理工程	--	--	--	366,048,125.83	--	366,048,125.83
ECO 垃圾处理工程	289,407,951.32	--	289,407,951.32	98,302,496.02	--	98,302,496.02
其他境内工程小计	159,246,449.07	--	159,246,449.07	102,448,444.04	--	102,448,444.04
合计	1,076,316,584.98	31,117,525.09	1,045,199,059.89	1,487,266,921.61	25,127,119.68	1,462,139,801.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
环境危废工程小计	9,763,059.15	预计未来现金流量现值低于资产账面价值
合计	9,763,059.15	/

其他说明

√适用 □不适用

本期无重大在建工程项目变动情况。

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	66,051,368.63	1,522,297,148.29	24,249,440.99	62,860,297.56	20,433,698.37	1,695,891,953.84
2. 本期增加金额		70,690,313.43	1,652,945.79	--	3,793,654.25	76,136,913.47
(1) 租入		47,201,861.38	360,607.15	--	3,427,313.49	50,989,782.02
(2) 租赁负债调整		1,461,699.14	--	--	--	1,461,699.14
(3) 合并增加						
(4) 其他增加		22,026,752.91	1,292,338.64	--	366,340.76	23,685,432.31
3. 本期减少金额		1,384,690,974.38	575,905.17	--	21,726,142.42	1,406,993,021.97
(1) 转租赁为融资租赁						

(2) 转让或持有待售						
(3) 其他减少	--	1,384,690,974.38	575,905.17	--	21,726,142.42	1,406,993,021.97
4. 期末余额	66,051,368.63	208,296,487.34	25,326,481.61	62,860,297.56	2,501,210.20	365,035,845.34
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,482,160.30	85,094,041.49	8,270,068.66	3,672,785.55	6,693,917.09	107,212,973.09
2. 本期增加金额	3,487,868.50	41,899,977.32	6,628,043.71	3,672,785.55	2,719,431.31	58,408,106.39
(1) 计提	3,487,868.50	40,510,783.87	6,317,179.95	3,672,785.55	2,557,986.96	56,546,604.83
(2) 其他增加	--	1,389,193.45	310,863.76	--	161,444.35	1,861,501.56
3. 本期减少金额	--	69,088,520.28	239,235.05	--	7,980,629.43	77,308,384.76
(1) 转租赁为融资租赁						
(2) 转让或持有待售						
(3) 其他减少	--	69,088,520.28	239,235.05	--	7,980,629.43	77,308,384.76
4. 期末余额	6,970,028.80	57,905,498.53	14,658,877.32	7,345,571.10	1,432,718.97	88,312,694.72
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	59,081,339.83	150,390,988.81	10,667,604.29	55,514,726.46	1,068,491.23	276,723,150.62
2. 期初账面价值	62,569,208.33	1,437,203,106.80	15,979,372.33	59,187,512.01	13,739,781.28	1,588,678,980.75

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用为 10,167,746.51 元。

使用权资产其他增加主要为汇率变动影响。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	污水处理特许经营权	自来水经营权	快速路经营权	垃圾处理特许经营权	废弃电器拆解特许经营权	污泥处理特许经营权	客户合同	商标价值	其他	在建 PPP 项目 (报表调整)	合计
一、账面原值												
1.期初余额	737,788,256.51	30,374,275,252.47	11,909,486,525.12	1,449,349,174.99	2,971,498,351.89	14,200,000.00	51,237,231.05	195,560,660.89	675,148,920.28	310,103,936.62	8,809,430,023.38	57,498,078,333.20
2.本期增加金额	24,718,714.31	3,029,683,492.11	1,131,141,292.32		1,958,216,951.74			2,021,999.39	9,440,481.89	28,397,308.49		6,183,620,240.25
(1)购置	24,718,714.31	586,131,679.42	171,574,020.58							10,039,653.50		792,464,067.81
(2)自建		2,443,551,812.69	959,567,271.74		1,950,357,455.29					15,705,056.29		5,369,181,596.01
(3)企业合并增加												
(4)其他增加	--	--	--	--	7,859,496.45	--	--	2,021,999.39	9,440,481.89	2,652,598.70		21,974,576.43
3.本期减少金额		536,777,553.67			569,936,095.25			146,626,497.38	684,582,202.17	117,829,914.47	2,615,766,786.49	4,671,519,049.43
(1)处置	--	--	--	--	--	--	--	--	--	2,492,540.00		2,492,540.00
(2)合并减少	--	536,777,553.67	--	--	569,936,095.25	--	--	146,626,497.38	684,582,202.17	115,337,374.47	2,615,766,786.49	4,669,026,509.43
(3)其他减少												
4.期末余额	762,506,970.82	32,867,181,190.91	13,040,627,817.44	1,449,349,174.99	4,359,779,208.38	14,200,000.00	51,237,231.05	50,956,162.90	7,200.00	220,671,330.64	6,193,663,236.89	59,010,179,524.02
二、累计摊销												
1.期初余额	217,871,970.26	4,639,497,346.97	1,560,398,953.96	1,087,669,217.61	682,233,764.71	11,360,000.00	5,387,720.12	97,479,136.33	7,200.00	161,660,083.02		8,463,565,392.98
2.本期增加金额	17,099,613.69	1,386,732,508.42	470,067,470.93	60,654,365.61	168,198,401.26	1,420,000.00	1,712,137.80	7,032,875.09		27,696,581.84		2,140,613,954.64
(1)计提	17,099,613.69	1,386,732,508.42	470,067,470.93	60,654,365.61	165,167,414.70	1,420,000.00	1,712,137.80	5,974,627.34	--	26,755,979.87		2,135,584,118.36
(2)合并增加												
(3)其他增加	--	--	--	--	3,030,986.56	--	--	1,058,247.75	--	940,601.97		5,029,836.28

2022 年年度报告

3.本期减少金额		140,368,362.59			226,883,252.58			79,317,019.74		43,686,673.35		490,255,308.26
(1)处置	--	--	--	--	--	--	--	--	--	306,834.37		306,834.37
(2)合并减少	--	140,368,362.59	--	--	226,883,252.58	--	--	79,317,019.74	--	43,379,838.98		489,948,473.89
(3)其他减少												
4.期末余额	234,971,583.95	5,885,861,492.80	2,030,466,424.89	1,148,323,583.22	623,548,913.39	12,780,000.00	7,099,857.92	25,194,991.68	7,200.00	145,669,991.51		10,113,924,039.36
三、减值准备												
1.期初余额					36,260,014.02							36,260,014.02
2.本期增加金额					92,836,312.08							92,836,312.08
(1)计提					92,836,312.08							92,836,312.08
3.本期减少金额												
(1)处置												
4.期末余额					129,096,326.10							129,096,326.10
四、账面价值												
1.期末账面价值	527,535,386.87	26,981,319,698.11	11,010,161,392.55	301,025,591.77	3,607,133,968.89	1,420,000.00	44,137,373.13	25,761,171.22		75,001,339.13	6,193,663,236.89	48,767,159,158.56
2.期初账面价值	519,916,286.25	25,734,777,905.50	10,349,087,571.16	361,679,957.38	2,253,004,573.16	2,840,000.00	45,849,510.93	98,081,524.56	675,141,720.28	148,443,853.60	8,809,430,023.38	48,998,252,926.20

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 0.03%

(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	3,743.38	正在办理中

芜湖首创水务有限责任公司	1,337.04	尚未变更
淮南首创水务有限责任公司	1,017.72	尚未变更

其他说明：

适用 不适用

27、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	--	239,454,407.50	--	--	239,454,407.50	--
开发阶段支出	12,340,409.67	4,832,923.38	--	14,573,206.35	--	2,600,126.70
合计	12,340,409.67	244,287,330.88	--	14,573,206.35	239,454,407.50	2,600,126.70

其他说明
无

28、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 企业合并形成的	本期减少		期末余额
			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）	1,690,360,110.69		1,690,360,110.69	--	--
首创环境控股有限公司	301,273,689.97	--		-27,536,414.12	328,810,104.09
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPte.Ltd（新加坡ECO公司）	681,065,731.92	--	--	--	681,065,731.92
苏州首创嘉净环保科技有限公司	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	2,727,852,407.00		1,709,341,669.99	-27,536,414.12	1,046,047,151.13

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司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。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
使用权资产改良及维护支出	30,099,453.17	23,072,520.36	8,358,749.74	--	44,813,223.79
其他	50,954,921.53	28,568,578.38	19,133,871.52	--	60,389,628.39
合计	81,054,374.70	51,641,098.74	27,492,621.26	--	105,202,852.18

其他说明：

无

30、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	396,759,904.94	88,637,660.20	220,298,314.91	49,794,910.13
工薪时间性差异	1,240,345.31	310,086.33	4,259,160.98	801,604.55
预收账款及递延收入纳税	186,646,594.42	46,297,050.73	100,509,674.34	24,549,476.84
递延收益政府补助纳税	31,400,206.56	7,383,384.98	33,562,815.00	7,907,370.42

资产摊销和折旧	29,005,264.04	4,860,591.49	32,221,824.20	5,458,349.28
成本费用时间性差异	184,865,392.15	45,731,014.39	491,645,719.20	133,421,782.26
租赁资产影响	164,843,522.53	37,499,252.44	1,510,352,557.60	413,574,739.65
投资性房地产公允价值变动	67,400.00	10,110.00	--	--
可抵扣亏损	91,712,113.90	14,362,648.51	107,120,281.17	16,068,042.18
合计	1,086,540,743.85	245,091,799.07	2,499,970,347.40	651,576,275.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值转换	639,691,877.13	159,757,103.03	639,691,877.13	159,757,103.03
股权转让收益	37,986,281.67	9,496,570.42	37,986,281.67	9,496,570.42
无形资产摊销	489,189,548.77	89,280,512.43	1,056,251,472.46	259,618,497.28
PPP 金融资产模式形成	1,161,821,003.57	290,455,250.90	912,089,502.37	228,022,375.60
剩余股权公允价值变动	17,688,571.84	4,422,142.96	18,091,087.46	4,522,771.87
租赁资产影响	160,256,064.96	36,198,868.01	1,465,837,749.76	401,226,920.15
合计	2,506,633,347.94	589,610,447.75	4,129,947,970.85	1,062,644,238.35

(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	821,190,392.78	299,107,469.22
可抵扣亏损	2,928,471,726.92	2,627,389,090.05
合计	3,749,662,119.70	2,926,496,559.27

(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
2022 年		180,725,724.51	
2023 年	468,343,376.63	585,900,210.34	
2024 年	508,777,755.94	516,944,342.27	
2025 年	459,616,833.94	466,378,920.74	
2026 年	564,904,635.76	877,439,892.19	

2027 年	926,829,124.65	--	
合计	2,928,471,726.92	2,627,389,090.05	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	314,874,810.46		314,874,810.46	333,298,022.17		333,298,022.17
无形资产预付款			--	219,000,000.00		219,000,000.00
委托贷款			--	3,000,000.00		3,000,000.00
PPP 项目	16,822,612,545.54		16,822,612,545.54	16,238,593,494.35		16,238,593,494.35
预计一年以上抵扣进项税	1,197,504,728.17		1,197,504,728.17	1,514,234,470.02		1,514,234,470.02
其他	164,698,320.97		164,698,320.97	52,735,443.00		52,735,443.00
合计	18,499,690,405.14		18,499,690,405.14	18,360,861,429.54		18,360,861,429.54

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,019,219.45	27,031,762.50
抵押借款	15,016,958.33	15,017,645.83
保证借款	25,028,263.89	1,205,606,970.09
信用借款	662,966,228.24	2,297,251,073.46
合计	720,030,669.91	3,544,907,451.88

短期借款分类的说明：

①质押借款：

本公司之子公司淮南市顺通污水处理有限责任公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额为 700.00 万元；

本公司之子公司淮南首创污水处理有限公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额为 1,000.00 万元。

②抵押借款：

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司安徽首创环境科技有限公司以其厂房和土地使用权提供抵押，向中国工商银行股份有限公司当涂支行借款，期末余额为 1,500.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

③保证借款：

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司安徽首创环境科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司马鞍山支行借款，期末余额为 2,500.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		8,379,275.00
合计		8,379,275.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,879,277,068.30	1,082,974,966.76
PPP 等建设款	5,466,939,138.42	5,496,133,449.39
设备采购、工程建设款	1,183,927,117.17	1,222,233,956.23
应付分包工程款	3,860,754,121.25	4,120,398,047.35
其他	131,272,091.06	168,389,128.81
合计	12,522,169,536.20	12,090,129,548.54

(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	其中一年以内	未偿还或结转的原因
中铁上海工程局集团有限公司	449,009,050.45	140,092,611.63	未到付款期
中建新疆建工（集团）有限公司	221,518,171.87	--	未到付款期
中铁二局集团有限公司	171,667,745.12	45,471,753.40	未到付款期
合计	842,194,967.44	185,564,365.03	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收自来水费	79,292,032.38	67,428,160.79
预收工程款	1,742,561,038.51	1,935,624,553.24
预收垃圾收集款	38,920,220.49	104,172,467.85
其他	66,346,624.90	99,004,726.46
小计	1,927,119,916.28	2,206,229,908.34
减：计入其他非流动负债的合同负债	-34,589,973.71	-41,868,323.30
合计	1,892,529,942.57	2,164,361,585.04

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

一、短期薪酬	507,848,563.66	2,965,346,206.32	3,019,491,033.42	453,703,736.56
二、离职后福利-设定提存计划	8,074,306.60	292,096,019.20	292,942,220.45	7,228,105.35
三、辞退福利	30,048.99	11,909,571.30	11,884,723.31	54,896.98
四、一年内到期的其他福利	321,357.29		116,647.44	204,709.85
合计	516,274,276.54	3,269,351,796.82	3,324,434,624.62	461,191,448.74

(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	491,676,810.17	2,427,362,103.04	2,482,869,025.83	436,169,887.38
二、职工福利费		160,222,081.05	160,222,081.05	
三、社会保险费	3,030,089.68	152,279,754.58	152,655,129.74	2,654,714.52
其中：医疗保险费	2,397,634.11	133,998,471.38	133,890,169.02	2,505,936.47
工伤保险费	608,363.37	15,696,965.54	16,182,476.39	122,852.52
生育保险费	24,092.20	2,584,317.66	2,582,484.33	25,925.53
四、住房公积金	486,705.56	183,645,063.91	183,107,345.96	1,024,423.51
五、工会经费和职工教育经费	12,654,958.25	41,837,203.74	40,637,450.84	13,854,711.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	507,848,563.66	2,965,346,206.32	3,019,491,033.42	453,703,736.56

(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	7,667,449.04	262,323,260.29	263,133,264.45	6,857,444.88
2、失业保险费	299,428.09	9,386,208.79	9,387,670.05	297,966.83
3、企业年金缴费	107,429.47	20,386,550.12	20,421,285.95	72,693.64
合计	8,074,306.60	292,096,019.20	292,942,220.45	7,228,105.35

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	241,139,737.98	84,487,641.55
商品服务税	290,544.73	20,952,673.16
城市维护建设税	17,607,520.61	6,322,511.58

企业所得税	352,391,974.37	545,370,843.92
土地使用税	13,768,070.16	15,616,034.68
个人所得税	24,071,061.86	14,403,932.74
房产税	5,654,017.36	7,043,836.21
印花税	1,768,691.14	901,958.96
教育费附加	15,036,177.86	4,655,282.70
水资源税	38,341,932.05	34,444,167.01
其他	6,168,354.09	15,288,876.44
合计	716,238,082.21	749,487,758.95

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		--
应付股利	52,770,026.80	25,988,312.69
其他应付款	2,291,354,618.12	3,485,265,169.16
合计	2,344,124,644.92	3,511,253,481.85

其他说明：
□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	52,770,026.80	25,988,312.69
合计	52,770,026.80	25,988,312.69

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

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

自来水代征款和各项附加	223,234,995.46	193,586,618.85
财政往来和政府专项拨款	701,753,197.05	1,223,377,474.84
股权等资产转让款	494,434,509.99	561,667,701.98
改制职工费	89,525,242.89	104,699,253.32
押金保证金	128,117,197.43	138,029,927.55
其他往来款	654,289,475.30	1,263,904,192.62
合计	2,291,354,618.12	3,485,265,169.16

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司		464,925,723.94
江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司		192,846,066.12
合计		657,771,790.06

其他说明：

无

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,396,382,382.67	6,071,081,829.73
1 年内到期的应付债券	2,997,535,662.82	1,200,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	228,541,888.56	252,594,146.66
1 年内到期的租赁负债	23,201,842.39	77,395,116.95
合计	6,645,661,776.44	7,601,071,093.34

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	2,102,490,108.29	1,505,899,984.51
抵押借款	26,340,214.00	24,974,914.00
保证借款	937,893,443.93	1,894,682,000.00
信用借款	329,658,616.45	2,645,524,931.22
合计	3,396,382,382.67	6,071,081,829.73

(2) 一年内到期的应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
2019年第一期中期票据	--	600,000,000.00
2019年第二期中期票据	--	600,000,000.00
2018年公开发行绿色公司债券	2,000,000,000.00	--
首创环境控股有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	997,535,662.82	--
合计	2,997,535,662.82	1,200,000,000.00

(3) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
国债资金	5,478,157.46	7,840,898.46
融资租赁款	223,063,731.10	244,753,248.20
合计	228,541,888.56	252,594,146.66

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	3,006,059,178.08	
待转销项税额	314,487,557.74	206,415,048.28
建信融通券	77,653,652.69	38,942,546.26
计提利息	181,219,287.83	195,030,215.12
票据融资款	58,553,558.51	63,872,122.48
合计	3,637,973,234.85	504,259,932.14

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
2022年第一期超短期融资券	100元	2022/11/29	270天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	2,130,410.96	--	--	1,002,130,410.96
2022年第二期超短期融资券	100元	2022/12/1	90天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,882,191.78	--	--	1,001,882,191.78
2022年第三期超短期融资券	100元	2022/12/1	238天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	2,046,575.34	--	--	1,002,046,575.34
合计	/	/	/	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	6,059,178.08	--	--	3,006,059,178.08

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	30,196,768,257.74	24,456,275,788.13
抵押借款	278,061,751.00	247,365,133.18
保证借款	1,270,853,755.29	5,597,711,050.82
信用借款	2,188,392,797.28	3,906,713,941.43
小计	33,934,076,561.31	34,208,065,913.56
减：一年内到期的长期借款	-3,396,382,382.67	-6,071,081,829.73
合计	30,537,694,178.64	28,136,984,083.83

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借款，期末余额为 67,200.00 万元；

本公司之子公司北京首创东坝水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末余额为 15,531.00 万元；

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以江苏省徐州市城市供水项目特许权协议及相关补充协议项下享有的全部权益和收益提供质押，向国家开发银行江苏省分行借款，期末余额为 15,000.00 万元；

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以第一污水处理厂二期扩建项目特许经营权下应收账款（污水处理收费权）提供质押以及项目下土地使用权提供抵押，向中国农业银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额为 8,005.00 万元；

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以石姚湾净水厂污水处理服务费收益权及其项下应收款项提供质押，向中国工商银行股份有限公司淮南舜耕支行借款，期末余额为 25,444.28 万元；

本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司以自来水特许经营权项下收费权及应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行借款，期末余额为 7,610.05 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以常德市皇木关污水处理厂扩建（二期）及一期提标项目收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末余额为 37,700.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以凤凰县污水处理及管网维护 PPP 项目（存量）收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末余额为 28,500.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以龙山县城镇污水处理 PPP 项目（扶贫开发）收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末余额为 24,900.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司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提供质押，向中国银行股份有

限公司湘西土家族苗族自治州分行借款，期末余额为 300.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司以吉首市乾州污水处理厂特许经营收费权（项目二期）提供质押，向中国银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款，期末余额为 1,358.18 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以张家界杨家溪污水处理厂污水处理收费权提供质押，向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款，期末余额为 700.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以《张家界市杨家溪污水处理厂 BOT 项目特许经营协议补充协议三》项下的污水处理服务费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款，期末余额为 4,717.72 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司张家界市仁和环保科技有限公司以张家界市煤炭湾生活垃圾处理厂项目收费权提供质押，向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款，期末余额为 1,700.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行借款，期末余额为 1,940.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司攸县首创水务有限责任公司以攸县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国银行股份有限公司攸县支行借款，期末余额为 1,080.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司醴陵首创水务有限责任公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司醴陵支行借款，期末余额为 1,500.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司邵阳首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司邵阳红星支行借款，期末余额为 5,250.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司华容首创垃圾综合处理有限责任公司以华容县鼎山无害化垃圾填埋场项目垃圾处理服务费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司华容支行借款，期末余额为 230.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司岳阳县首创环境综合治理有限责任公司以岳阳县生活垃圾无害化处理场项目垃圾处理收费权提供质押，向中国银行股份有限公司岳阳县支行借款，期末余额为 1,000.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司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提供质押，向中国银行股份有限公司凤凰支行借款，期末余额为 950.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常宁首创水务有限责任公司以常宁市污水处理厂收费权提供质押，向中国银行股份有限公司常宁支行借款，期末余额为 380.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘阴首创水务有限责任公司以湘阴县第二污水处理厂污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司湘阴县支行借款，期末余额为 4,705.35 万元；

本公司之子公司太原首创污水处理有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司太原五一路支行借款，期末余额为 19,000.00 万元；

本公司之子公司定州市中诚水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司定州市支行借款，期末余额为 11,108.14 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提供质押，向中国工商银行股份有限公司呼和浩特锡林北路支行借款，期末余额为 10,829.38 万元；

本公司之子公司恩施首创水务有限公司以恩施市官坡污水处理厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司恩施解放路支行借款，期末余额为 4,900.00 万元；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂一期收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 6,513.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂二期收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 11,757.89 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 1,500.00 万元；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以六个乡镇水厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 5,309.74 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以铁岭市城市污水处理特许经营权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铁岭市银州支行借款，期末余额为 3,000.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以开原市城市污水处理特许经营权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铁岭市银州支行借款，期末余额为 1,572.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司凡和（葫芦岛）水务投资有限公司以凡和（葫芦岛）水务投资有限公司污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行借款，期末余额为 3,014.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以应收账款及运营收益权提供质押，向中国工商银行股份有限公司自贡分行借款，期末余额为 2,700.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以污水处理收费权项下的应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司富顺支行借款，期末余额为 2,831.72 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司马鞍山港润水务有限公司以马鞍山示范园区自来水厂建设工程一期项目收费权提供质押，向中国银行股份有限公司马鞍山开发区支行借款，期末余额为 6,310.99 万元；

本公司之子公司余姚首创污水处理有限公司以余姚市农村生活污水处理厂应收账款和余姚市农村生活污水收集管网建设及委托运营项目应收账款提供质押，向兴业银行股份有限公司宁波余姚支行借款，期末余额为 51,945.00 万元，同时北京首创生态环保集团股份有限公司提供最高额保证；

本公司之子公司茂名首创水务有限责任公司以自来水收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司茂名市分行借款，期末余额为 64,000.00 万元；

本公司之子公司揭阳首创水务有限责任公司以揭阳市区污水处理厂污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司揭阳分行借款，期末余额为 7,811.00 万元；

本公司之子公司屏山首创水务有限责任公司以王场污水处理费收费权提供质押，向四川屏山农村商业银行股份有限公司借款，期末余额为 1,200.00 万元；

本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司以自来水收费权以及供水特许经营权提供质押，向秦皇岛银行股份有限公司金财支行借款，期末余额为 34,522.73 万元；

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元市第二城市生活污水处理厂（二期）特许经营权项下收益权提供质押，向中国银行股份有限公司广元分行借款，期末余额为 5,196.37 万元；

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元市第二城市生活污水处理厂项目、西湾水厂项目及城区供水管网及配套设施项目项下的收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司广元分行营业部借款，期末余额为 27,030.78 万元；

本公司之子公司驻马店首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司驻马店雪松路支行借款，期末余额为 11,760.40 万元；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以铜陵市排水一体化项目所产生的所有应收账款（政府购买服务费）收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行牡丹支行借款，期末余额为 33,430.00 万元；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以铜陵市城市排水一体化二期 PPP 项目合同项下预期收益（包括全部权益和收益）提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行牡丹支行、中国农业银行股份有限公司铜陵分行所组银团借款，期末余额为 17,950.00 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司歙县首创水务有限公司以污水处理收费权提供质押，向中国银行股份有限公司黄山分行借款，期末余额为 3,700.00 万元，同时由首创环投控股有限公司全额提供连带责任保证；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司磐安县城市污水处理有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司金华市分行借款，期末余额为 2,990.00 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司射阳县污水处理有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国光大银行股份有限公司苏州分行借款，期末余额为 1,800.00 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司射阳县污水处理有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司射阳支行借款，期末余额为 4,200.00 万元，同时由首创环投控股有限公司全额提供连带责任保证；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司武义县中成污水处理有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司金华市分行借款，期末余额为 16,200.00 万元；

本公司之子公司大连首创水务有限公司以松木岛污水处理厂经营收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司大连普兰店支行借款，期末余额为 9,000.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以应收账款（政府购买服务费）提供质押，向中国建设银行股份有限公司宁夏固原北塬支行借款，期末余额为 15,503.41 万元；

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以《固原市海绵城市 PPP 项目合同》及其补充协议项下的应收账款提供质押，向中国农业发展银行固原市分行借款，期末余额为 35,803.74 万元；

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

行、中国工商银行股份有限公司务川支行所组银团借款，期末余额为 9,870.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司蠡县中洲水业有限公司以蠡县地表水厂项目水处理服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京安定门支行借款，期末余额为 2,606.00 万元，本公司与中明置业有限公司作为共同借款人；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司高阳县中洲水业有限公司以高阳县地表水厂水处理服务费及管网服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京安定门支行借款，期末余额为 2,083.00 万元，本公司与中明置业有限公司作为共同借款人；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司涿州市中洲水业有限公司以其特许经营权及其收益权提供质押，向秦皇岛银行股份有限公司金财支行借款，期末余额为 35,000.00 万元；

本公司之子公司绍兴市首创污水处理有限公司以嵊新污水处理厂二期工程特许经营协议污水处理收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司嵊州支行借款，期末余额为 14,457.00 万元；

本公司之子公司长治市首创水务有限责任公司以污水处理服务费提供质押，向中国工商银行股份有限公司长治八一路支行借款，期末余额为 36,323.75 万元；

本公司之子公司常熟首创农村污水处理有限公司以常熟市农村分散式污水处理二期二标段特许经营收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司常熟支行借款，期末余额为 8,237.25 万元；

本公司之子公司首创生态环境（福州）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行福建省分行营业部借款，期末余额为 70,000.00 万元；

本公司之子公司首创生态环境（福州）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款按贷款比例提供质押，向国家开发银行福建省分行借款，期末余额为 62,800.00 万元；

本公司之子公司泗县首创水务有限责任公司以泗县地表水厂项目特许经营权项下应收账款（自来水收费权）提供质押，向中国农业银行股份有限公司宿州分行泗县支行借款，期末余额为 2,155.50 万元；

本公司之子公司宿迁首创污水处理有限公司以宿豫区乡镇污水处理设施 PPP 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司宿迁分行借款，期末余额为 19,196.40 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司石河子首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司石河子市西一路支行借款，期末余额为 47,266.83 万元；

本公司之子公司颍上首创水务有限责任公司以颍上地表水厂水费收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司颍上支行借款，期末余额为 12,810.15 万元；

本公司之子公司临澧首创生态环境有限公司以污水处理费收费权及自来水水费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司临澧支行借款，期末余额为 90,084.85 万元；

本公司之子公司延津首创水务有限公司以供水、污水特许经营权提供质押，向中信银行股份有限公司新乡分行借款，期末余额为 7,976.00 万元；

本公司之子公司仁寿首创水务有限公司以球溪河（仁寿段）污水处理服务费收费权提供质押，向四川仁寿农村商业银行股份有限公司借款，期末余额为 54,143.41 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司北京清斋首创水务有限责任公司以门头沟区农村污水处理设施 PPP（西部片区）项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京门头沟支行借款，期末余额为 3,610.40 万元；

本公司之子公司凤凰首创水务有限责任公司以凤凰县城乡给排水工程 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末余额为 55,500.00 万元；

本公司之子公司六盘水市钟山区创净水务有限公司以《六盘水市钟山区农村生活污水治理 PPP 项目合同》、《六盘水市钟山区农村生活污水治理 PPP 项目特许经营权协议》和《六盘水市钟山区农村生活污水治理 PPP 项目特许经营权协议之补充协议》项下的政府付费（包括“可用性服务费”和“运维绩效服务费”）及前述协议和合同项下其他各项收入提供质押，向兴业银行股份有限公司贵阳分行借款，期末余额为 35,587.52 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司衡阳蓝源水务有限责任公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行借款，期末余额为 12,350.00 万元；

本公司之子公司湖北首创生态环境综合产业投资有限公司以沙洋县城市工业污水处理厂水费收费权提供质押，向中国农业发展银行沙洋支行借款，期末余额为 5,957.50 万元，同时沙洋经济开发区宏强建设投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司合肥首创长岗水务有限责任公司以特许经营权协议项下全部权益和收益提供质押，向中国工商银行股份有限公司合肥明珠支行借款，期末余额为 12,554.52 万元；

本公司之子公司合肥首创长岗水务有限责任公司以合肥市长岗污水处理厂尾水提标及中水厂项目应收污水处理服务费提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥蜀山支行借款，期末余额为 5,407.27 万元；

本公司之子公司天津宁河首创环保技术有限公司以天津市宁河区农村生活污水处理项目一期工程产生的污水处理服务费收益权提供质押，向中国建设银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末余额为 29,348.71 万元；

本公司之子公司泉州水汇生态环境开发有限公司以泉港区市政给排水七镇连通工程 PPP 项目下政府付费款提供质押，向中国农业发展银行惠安县支行借款，期末余额为 9,422.90 万元；

本公司之子公司天津宁河首创污水处理有限公司以特许经营协议项下污水处理收益权提供质押，向中国银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末余额为 2,140.00 万元；

本公司之子公司成都首创水务有限公司以成都市温江区区域供水项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司成都温江支行借款，期末余额为 104,122.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司三明蒲州水汇生态环境开发有限公司以将乐县农村生活污水处理 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行沙县支行借款，期末余额为 5,920.00 万元；

本公司之子公司枞阳首创水务有限责任公司以枞阳县农村自来水并网 PPP 项目合同项下所有收益和权益提供质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末余额为 78,567.20 万元；

本公司之子公司芜湖首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司繁昌支行借款，期末余额为 9,000.00 万元；

本公司之子公司眉山首创水务有限公司以成眉石化园区污水处理厂（一期）项目污水处理收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司眉山市彭山区支行借款，期末余额为 1,425.00 万元；

本公司之子公司舞阳首创水务有限公司以舞阳县水务基础设施综合建设 PPP 项目应收账款提供质押，向中国银行股份有限公司漯河分行借款，期末余额为 16,858.06 万元；

本公司之子公司北京青云首创水务有限公司以北京市大兴区青云店镇水环境综合治理工程 PPP 项目合同约定的预期收益提供质押，向中国建设银行股份有限公司北京通州运河支行借款，期末余额为 5,417.38 万元；

本公司之子公司北京青云首创水务有限公司以北京市大兴区青云店镇水环境综合治理工程 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向北京农村商业银行股份有限公司海淀支行借款，期末余额为 5,417.38 万元；

本公司之子公司成都龙泉首创水务有限公司以成都陡沟河污水处理厂项目之收费权提供质押，向招商银行股份有限公司成都分行借款，期末余额为 6,052.66 万元；

本公司之子公司淮南首创污水处理有限公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥蜀山支行借款，期末余额为 8,000.00 万元；

本公司之子公司淮安首创生态环境有限公司以淮安区黑臭水体综合整治 PPP 项目收费权和收益权提供质押，向交通银行股份有限公司淮安分行、中国农业银行股份有限公司淮安楚州支行所组银团借款，期末余额为 75,374.87 万元；

本公司之子公司四川水汇生态环境治理有限公司以内江沱江流域水环境综合治理 PPP 项目合同及补充协议项下应收账款（隆昌市、东兴区）提供质押，向中国农业发展银行内江市分行借款，期末余额为 77,916.72 万元；

本公司之子公司四川水汇生态环境治理有限公司以内江沱江流域水环境综合治理 PPP 项目合同及补充协议项下应收账款（市本级、市中区、经开区、高新区、资中县、威远县）提供质押，向中国农业银行股份有限公司内江直属支行借款，期末余额为 152,150.12 万元；

本公司之子公司新乡首创水务有限责任公司以新乡市城市供水特许经营权及水费收入账户提供质押，向中原银行开发区支行借款，期末余额为 6,131.60 万元；

本公司之子公司北京水汇生态环境治理有限公司以顺义区农村污水治理工程（东部片区）PPP 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京顺义支行借款，期末余额为 83,496.15 万元；

本公司之子公司天津市宁河区首创供水有限公司以宁河区地表水厂及配套管网工程项目未来收益权形成的应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末余额为 21,151.39 万元；

本公司之子公司龙山首创水务有限责任公司以 PPP 协议项下享有的全部权益和收益提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末余额为 54,800.00 万元；

本公司之子公司泗县首创污水处理有限公司以泗县城北污水处理厂特许经营权项下的污水处理收费权提供质押，向安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司灵璧支行借款，期末余额为 4,097.00 万元；

本公司之子公司湖南首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司株洲城西支行借款，期末余额为 19,815.00 万元；

本公司之子公司鹰潭首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司鹰潭月湖支行借款，期末余额为 12,200.00 万元；

本公司之子公司河北雄安首创环境治理有限公司以雄安新区白洋淀农村污水、垃圾、公厕等环境问题一体化综合系统治理先行项目（一标段）服务费提供质押，向中国工商银行股份有限公司安新支行、中国农业发展银行安新县支行所组银团借款，期末余额为 13,262.00 万元；

本公司之子公司庆阳陇沣海绵城市建设管理运营有限责任公司以庆阳市海绵城市试点建设项目-项目包 3（D、E 片区）权益与收益提供质押，向国家开发银行甘肃省分行借款，期末余额为 51,000.00 万元；

本公司之子公司淮南首创环境治理有限公司以 PPP 合同项下预期收益提供质押，向中国农业银行股份有限公司淮南潘集支行借款，期末余额为 39,744.30 万元；

本公司之子公司临沭首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司临沭支行借款，期末余额为 10,108.00 万元；

本公司之子公司铜陵悦江首创水务有限责任公司以铜陵南部城区污水处理厂及配套管网建设项目应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司铜陵市分行借款，期末余额为 15,854.00 万元；

本公司之子公司晋州市首创城市污水处理有限公司以污水处理费收费权提供质押，向交通银行股份有限公司石家庄辛集支行借款，期末余额为 19,695.34 万元；

本公司之子公司铜川首创水环境治理有限公司以应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司铜川分行借款，期末余额为 10,678.90 万元；

本公司之子公司铜川首创水环境治理有限公司以应收账款提供质押，向中国银行股份有限公司铜川分行借款，期末余额为 19,193.33 万元；

本公司之子公司石家庄首创水汇环境治理有限公司以 PPP 项目收款权提供质押，向中国建设银行股份有限公司栾城支行借款，期末余额为 13,192.37 万元；

本公司之子公司深圳光明首创水务有限责任公司以公明水质净化厂二期设施提供污水处理服务 50%应收账款提供质押，向中国银行股份有限公司深圳福永支行借款，期末余额为 13,999.53 万元；

本公司之子公司江苏首创生态环境有限公司以《宿迁市中心城市西南片区水环境综合整治 PPP 项目合同》项下享有的全部权益及收益提供质押，向国家开发银行江苏省分行和中国农业银行股份有限公司宿迁宿城支行所组银团借款，期末余额为 36,500.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司之分公司临沂首创博瑞水务有限公司罗庄分公司以临沂市罗庄区第二污水处理厂改扩建项目特许经营权下污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司临沂罗庄支行借款，期末余额为 7,189.73 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司胶州首创博瑞水务有限公司以张应水厂项目特许经营权下污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛台东支行借款，期末余额 7,608.31 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司胶州首创博瑞水务有限公司以胶西水厂项目特许经营权下污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛台东支行借款，期末余额 9,342.74 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郯城首创水务有限公司以郯城县污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郯城支行借款，期末余额为 2,256.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郟城首创水务有限公司以郟城经济开发区污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郟城支行借款，期末余额为 2,697.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郟城首创水务有限公司以郟城县污水处理厂二期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郟城支行借款，期末余额为 1,878.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郟城首创水务有限公司以郟城县李庄镇污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郟城支行借款，期末余额为 1,752.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司定陶首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司定陶支行借款，期末余额为 2,165.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司梁山首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司梁山县支行借款，期末余额为 1,234.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司兰陵首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司兰陵县支行借款，期末余额为 1,200.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司枣庄首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司枣庄分行借款，期末余额为 4,518.87 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司微山首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司微山县支行借款，期末余额为 1,850.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创环保发展有限公司以其青龙河净水厂污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司临沂河东支行借款，期末余额为 10,616.70 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创环保发展有限公司以其陷泥河净水厂污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司临沂河东支行借款，期末余额为 8,108.00 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司济南首创水务有限公司以钢城区污水处理厂项目污水处理费收费权益提供质押，向中国银行股份有限公司莱芜钢城支行借款，期末余额为 4,950.00 万元；

本公司之子公司邳州首创水务有限责任公司以自来水收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司徐州鼓楼支行借款，期末余额为 8,972.40 万元；

本公司之子公司临沂首创博源水务有限公司以 PPP 项目下应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司临沂沂州支行借款，期末余额为 13,102.87 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司以应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末余额为 12,683.10 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司福州首创海环环保科技有限公司以福州市红庙岭厨余垃圾处理厂 PPP 项目特许经营协议项下所产生的应收账款提供质押，向兴业银行股份有限公司福州分行借款，期末余额 19,325.38 万元；

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

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司遂川首创环保能源有限公司以遂川县生活垃圾焚烧发电项目（一期）运营后的垃圾费和电费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司遂川支行借款，期末余额为 20,382.63 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司惠州广惠能源有限公司以垃圾处理费、电费收入和首拓绿色能源投资有限公司持有的惠州广惠能源有限公司股权提供质押，向中国工商银行股份有限公司惠州仲恺高新区支行借款，期末余额为 36,197.38 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司以扬州环保能源城市生活垃圾经营性处置服务许可权提供质押，向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末余额为 5,300.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司、扬州首创投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南昌首创环保能源有限公司，以特许经营期内的一期、二期电费收费权提供质押，向北京银行股份有限公司南昌红谷滩支行借款，期末余额为 52,632.76 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司正阳首创环保能源有限公司以《正阳县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议》项下售电收费权及垃圾处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司驻马店市分行借款，期末余额为 20,131.34 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司潜江首创博朗绿色能源有限公司以湖北省潜江市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司潜江支行借款，期末余额为 16,080.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南阳首创环境科技有限公司以《淅川、西峡、内乡三县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议》下的应收账款以及供电合同项目下应收账款提供质押，向北京银行股份有限公司建国支行借款，期末余额为 34,250.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司高安意高再生资源热力发电有限公司以应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司高安支行借款，期末余额 12,359.63 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司西华首创环保能源有限公司以西华县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议项下应收账款提供质押，向北京银行股份有限公司建国支行借款，期末余额为 17,875.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司瑞金首创环保能源有限公司以江西省瑞金市生活垃圾焚烧发电厂特许经营协议项下垃圾处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款，期末余额为 14,067.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司睢县首创环保能源有限公司以睢县生活垃圾焚烧发电项目电费收费权、垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司商丘市分行借款，期末余额为 16,850.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司新乡市首创环境能源有限公司以新乡项目特许经营权项下 2021 年-2035 年电费收费权、垃圾处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司新乡分行借款，期末余额为 48,390.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创环保能源有限公司以鲁山县生活垃圾焚烧发电项目电费、垃圾处理费收费权提供质押，向招商银行股份有限公司郑州分行紫金山支行借款，期末余额为 19,707.90 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，保证比例为贷款本金余额的 90%，截至 2022 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 17,737.11 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创环保能源有限公司以杞县生活垃圾焚烧发电项目项下电费收费权及垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末余额为 15,855.28 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淮南首创环境修复工程有限公司以淮南非正规垃圾堆放点治理 PPP 项目合同中的应收账款提供质押，向交通银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额为 9,000.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司永济市华信达清洁能源有限公司以电费收费权（电源（发电）项目收费权）提供质押，向中国农业银行股份有限公司永济市支行借款，期末余额为 22,892.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司玉田首创环保能源有限公司以《玉田县城乡一体化环境治理工程项目特许经营协议》项下的应收账款以及项目建成后购售电协议项下应收账款提供质押，向中国进出口银行河北省分行借款，期末余额为 23,600.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创生物质能源有限公司以杞县生物质秸秆焚烧发电项目电费及热费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末余额为 16,272.38 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司唐河首创环保能源有限公司以唐河县生活垃圾焚烧发电 PPP 项目运营后的电费收费权和垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司南阳市分行借款，期末余额为 22,179.72 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司农安首创环保能源有限公司以农安县生活垃圾焚烧发电项目电费及垃圾处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司农安支行借款，期末余额为 18,264.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都昌县首创环保能源有限公司以都昌县生活垃圾发电项目垃圾处理及电费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司都昌支行借款，期末余额为 23,900.50 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司湘西自治州首创环保有限公司以 PPP 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司吉首乾州支行借款，期末余额为 32,158.86 万元，同

时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，保证比例为融资额的 88.5%，截至 2022 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 28,460.59 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司深州首创环保能源有限公司以《深州市生活垃圾焚烧发电工程 PPP 项目》项下应收账款以及权利提供质押，向中国农业发展银行深州市支行借款，期末余额为 22,267.11 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司驻马店泰来环保能源有限公司以驻马店焚烧项目特许经营权项下垃圾处理费应收账款和电费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司驻马店分行借款，期末余额为 43,325.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

②抵押借款：

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淄博首拓环境科技有限公司以淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目一期编号不动产权证号鲁（2020）淄博临淄不动产权第 0000935 号、不动产权证号鲁（2018）淄博临淄不动产权第 0011085 号土地使用权以及淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目一期设备提供抵押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司淄博市分行借款，期末余额 16,406.18 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任担保；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司以杭州餐厨项目房产、土地提供抵押，向中国银行股份有限公司萧山分行借款，期末余额 11,400.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任担保。

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银行股份有限公司徐州复兴南路支行借款，期末余额为 9,524.01 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 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 7,619.21 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司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，期末余额为 100.00 万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常德首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司常德市武陵支行借款，期末余额为 2,100.00 万元，同时湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司宁晋县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 3,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 3,000.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司威县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 6,800.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 6,800.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司安国市中洲水业有限公司向中国建设银行股份有限公司保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 840.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 840.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司衡水市冀州区中洲环保科技有限公司向中国农业银行股份有限公司冀州市支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 1,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 1,000.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司安新县中洲水业有限公司向中国建设银行股份有限公司保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 120.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 120.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司容城县中洲水业有限公司向中国建设银行股份有限公司保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 900.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 900.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司保定市市中洲自来水供应有限公司向中国建设银行股份有限公司保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 1,200.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 1,200.00 万元；

本公司之子公司 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 之子公司 ECO-Norit Activated Carbon Pte Ltd 向大华银行有限公司借款，期末余额 693.66 万元，同时由 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 提供担保；

本公司之子公司首创（香港）有限公司向中国建设银行（亚洲）股份有限公司借款，期末余额 10,000.00 万港币，保证人为北京首创生态环保集团股份有限公司；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首拓环境科技有限公司向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末余额为 8,600.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司向平安资产管理有限责任公司借款，期末余额为 70,000.00 万元，同时北京首都创业集团有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首建环保有限责任公司向北京银行股份有限公司九龙山支行借款，期末余额为 13,334.56 万元，北京首创环境投资有限公司和北京建工集团有限责任公司按比例提供连带责任保证，截至 2022 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 7,334.01 万元。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

项目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
质押借款	30,196,768,257.74	3.05%至 5.19%	24,456,275,788.13	3.46%至 5.29%
抵押借款	278,061,751.00	4.46%至 4.50%	247,365,133.18	1.61%至 4.46%
保证借款	1,270,853,755.29	1.81%至 5.44%	5,597,711,050.82	1.48%至 6.15%
信用借款	2,188,392,797.28	1.20%至 4.45%	3,906,713,941.43	1.20%至 4.65%

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
2018年公开发行绿色公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
2020年第一期公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020年第二期公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2021年公募公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2019年第一期中期票据	--	600,000,000.00
2019年第二期中期票据	--	600,000,000.00
2022年第一期中期票据	800,000,000.00	--
首创环境控股有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	997,535,662.82	996,514,067.86
2020年非公开发行创新创业公司债券	--	149,533,464.15
小计	6,797,535,662.82	7,346,047,532.01
减：一年内到期的应付债券	-2,997,535,662.82	-1,200,000,000.00
合计	3,800,000,000.00	6,146,047,532.01

(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	利息调整	本期偿还	期末余额
2018年公开发行绿色公司债券	100元	2018/11/27	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--		--	2,000,000,000.00
2020年第一期公司债	100元	2020/3/6	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--		--	1,000,000,000.00
2020年第二期公司债	100元	2020/5/19	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--		--	1,000,000,000.00
2021年公募公司债	100元	2021/8/30	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--		--	1,000,000,000.00
2019年第一期中期票据	100元	2019/3/12	3年	600,000,000.00	600,000,000.00	--		600,000,000.00	--
2019年第二期中期票据	100元	2019/6/12	3年	600,000,000.00	600,000,000.00	--		600,000,000.00	--
2022年第一期中期票据	100元	2022/5/17	3年	800,000,000.00	--	800,000,000.00		--	800,000,000.00
首创环境控股有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	100元	2020/5/29	3+2年	1,000,000,000.00	996,514,067.86	--	1,021,594.96	--	997,535,662.82
2020年非公开发行创新创业公司债券	100元	2020/4/24	2+1年	150,000,000.00	149,533,464.15	--	466,535.85	150,000,000.00	--
小计					7,346,047,532.01	800,000,000.00	1,488,130.81	1,350,000,000.00	6,797,535,662.82
减：一年内到期的应付债券					-1,200,000,000.00				-2,997,535,662.82
合计	/	/	/	8,150,000,000	6,146,047,532.01	800,000,000.00	1,488,130.81	1,350,000,000.00	3,800,000,000.00

(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、 租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	266,607,336.85	3,538,996,888.71
未确认的融资费用	-77,581,448.07	-2,006,685,919.03
小计	189,025,888.78	1,532,310,969.68
减：一年内到期的租赁负债	-23,201,842.39	-77,395,116.95
合计	165,824,046.39	1,454,915,852.73

其他说明：

2022 年度计提的租赁负债利息费用金额为人民币 5,341.59 万元，计入到财务费用-利息支出中。

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,496,424,130.90	1,625,320,265.14
专项应付款	107,448,199.62	120,537,858.14
合计	1,603,872,330.52	1,745,858,123.28

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
地方财政及国债资金	160,940,598.79	166,019,380.63
融资租赁款	1,383,605,420.67	1,531,475,031.17
地方政府债务置换债券	149,420,000.00	149,420,000.00
其他	31,000,000.00	31,000,000.00
小计	1,724,966,019.46	1,877,914,411.80
减：一年内到期长期应付款	228,541,888.56	252,594,146.66
合计	1,496,424,130.90	1,625,320,265.14

其他说明：

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额 2,448.40 万元，并由北京首创生态环保集团股份有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司东营首创水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，以项目建设用地使用权提供抵押，向农银金融租赁有限公司借款，期末余额 9,000.00 万元；

本公司之子公司临猗首创水务有限责任公司，以收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 15,603.13 万元；

本公司之子公司漯河首创格威特水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 6,275.84 万元；

本公司之子公司运城首创水务有限公司，以供水服务收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 12,468.75 万元；

本公司之子公司泗县首创污水处理有限公司，以污水处理费收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 3,113.85 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 7,061.96 万元；

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司菏泽首创水务有限公司，以污水处理费及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 5,271.62 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司，向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额 2,968.24 万元，并由北京首创环境投资有限公司连带责任担保；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都匀市首创环保有限公司，以特许经营服务经营权项下的垃圾处理收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 9,204.90 万元，并由北京首创环境投资有限公司连带责任担保；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司任丘首创环境治理有限公司，以特许经营服务经营权项下的应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 13,686.71 万元，并由北京首创环境投资有限公司连带责任担保。

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供水改扩建工程	23,000,000.00	--	--	23,000,000.00	政府相关部门 拨款
污水处理工程	75,317,152.45	77,393,087.18	72,253,439.45	80,456,800.18	
垃圾处理工程	19,500,000.00	--	19,500,000.00	--	
科技重大专项资金	2,720,705.69	2,892,301.00	1,621,607.25	3,991,399.44	
合计	120,537,858.14	80,285,388.18	93,375,046.70	107,448,199.62	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	463,658.18	737,905.99
三、其他长期福利		
小计	463,658.18	737,905.99
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-204,709.85	-321,357.29
合计	258,948.33	416,548.70

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计大修更新改造	35,407,397.35	44,613,938.83	
弃置费用	226,144,536.05	9,427,247.69	
预计诉讼事项支出	5,698,703.33	12,325,859.50	
预计补偿款	74,195,210.23	--	
合计	341,445,846.96	66,367,046.02	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则解释第14号》的规定确认预计负债。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	599,823,388.91	125,092,802.01	159,880,046.48	565,036,144.44	
应分期确认的收入	56,910,321.17	36,916,503.55	12,504,323.72	81,322,501.00	
合计	656,733,710.08	162,009,305.56	172,384,370.20	646,358,645.44	/

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	本期计入其他收益金额	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	145,479,737.59	980,000.00		7,244,861.97	24,466,690.75	114,748,184.87	与资产相关
污水基础设施补助	199,067,160.38	13,033,615.28		7,616,618.47	93,000,000.00	111,484,157.19	与资产相关/与收益相关
垃圾处理项目补助	239,420,806.37	104,564,186.73		16,243,643.78	--	327,741,349.32	与资产相关/与收益相关
供暖基础设施补助	7,446,690.63	--		546,272.88	6,900,417.75	--	与资产相关
大气治理项目补助	5,862,453.45	4,365,000.00		2,747,708.44	--	7,479,745.01	与资产相关/与收益相关
京通路改造补助	1,005,600.00	--		335,200.00	--	670,400.00	与资产相关
光伏发电项目补助	1,540,940.49	--		773,632.44	--	767,308.05	与资产相关
生态环境项目补助	--	2,150,000.00		5,000.00	--	2,145,000.00	与资产相关
合计	599,823,388.91	125,092,802.01		35,512,937.98	124,367,108.50	565,036,144.44	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上结转收入的合同负债	34,589,973.71	41,868,323.30
合计	34,589,973.71	41,868,323.30

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2020年公开发行永续期公司债券（第一期）	2020年11月	其他权益工具-永续债	4.80%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2023年11月	—	—
2021年第一期永续中票	2021年10月	其他权益工具-永续债	4.10%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2024年10月	—	—
2021年第二期永续中票	2021年11月	其他权益工具-永续债	3.82%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2024年11月	—	—
2021年第三期永续中票	2021年11月	其他权益工具-永续债	3.75%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2024年11月	—	—
2022年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）	2022年8月	其他权益工具-永续债	3.00%	100元/百元面值	0.05亿	5亿元	2025年8月	—	—
2022年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种二）	2022年8月	其他权益工具-永续债	3.50%	100元/百元面值	0.05亿	5亿元	2027年8月	—	—

2022 年公开发行 行永续期公司 债券（第二 期）（品种 一）	2022 年 10 月	其他权益 工具-永 续债	2.94%	100 元/ 百元面 值	0.1 亿	10 亿元	2025 年 10 月	— —	— —
2022 年公开发 行永续期公司 债券（第二 期）（品种 二）	2022 年 10 月	其他权益 工具-永 续债	3.45%	100 元/ 百元面 值	0.06 亿	6 亿 元	2027 年 10 月	— —	— —
2022 年公开发 行永续期公司 债券（第三 期）（品种 一）	2022 年 11 月	其他权益 工具-永 续债	3.89%	100 元/ 百元面 值	0.2 亿	20 亿元	2025 年 11 月	— —	— —

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

发行在外的金融工 具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价 值	数量	账面价 值	数量	账面价 值	数量	账面价 值
2019 年公开发行可 续期公司债券（第 一期）（品种一）	0.3	30.00	--	--	0.3	30.00	0	0
2019 年公开发行可 续期公司债券（第 二期）（品种一）	0.2	20.00	--	--	0.2	20.00	0	0
2020 年公开发行可 续期公司债券（第 一期）	0.1	10.00	--	--	--	--	0.1	10.00
2020 年公开发行可 续期公司债券（第 二期）	0.1	10.00	--	--	0.1	10.00	0	0
2021 年第一期永续 中票	0.1	10.00	--	--	--	--	0.1	10.00
2021 年第二期永续 中票	0.1	10.00	--	--	--	--	0.1	10.00
2021 年第三期永续 中票	0.1	10.00	--	--	--	--	0.1	10.00
2022 年公开发行可 续期公司债券（第 一期）（品种一）	--	--	0.05	5.00	--	--	0.05	5.00
2022 年公开发行可 续期公司债券（第 一期）（品种二）	--	--	0.05	5.00	--	--	0.05	5.00

2022 年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）	--	--	0.1	10.00	--	--	0.1	10.00
2022 年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种二）	--	--	0.06	6.00	--	--	0.06	6.00
2022 年公开发行可续期公司债券（第三期）（品种一）	--	--	0.2	20.00	--	--	0.2	20.00
合计	1	100.00	0.46	46	0.60	60	0.86	86.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,756,349,225.98	--	250,200,988.74	3,506,148,237.24
其他资本公积	120,510,712.92	818,186.88	--	121,328,899.80
合计	3,876,859,938.90	818,186.88	250,200,988.74	3,627,477,137.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
 无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-17,571,041.50	-3,871,312.65				-3,871,312.65		-21,442,354.15
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-6,722,900.59	-5,423,090.03				-5,423,090.03		-12,145,990.62
其他权益工具投资公允价值变动	-10,848,140.91	1,551,777.38				1,551,777.38		-9,296,363.53
二、将重分类进损益的其他综合收益	296,093,372.82	114,649,511.56				183,504,099.71	-68,854,588.15	479,597,472.53
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-208,175,033.40	114,649,511.56				183,504,099.71	-68,854,588.15	-24,670,933.69
转入以公允价值计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	478,524,910.99							478,524,910.99
其他	25,743,495.23							25,743,495.23
其他综合收益合计	278,522,331.32	110,778,198.91				179,632,787.06	-68,854,588.15	458,155,118.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,370,823,522.49	176,295,008.99	--	1,547,118,531.48
合计	1,370,823,522.49	176,295,008.99	--	1,547,118,531.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,929,672,125.94	2,755,689,481.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	119,823,163.72	65,579,322.72
调整后期初未分配利润	4,049,495,289.66	2,821,268,804.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,153,774,412.01	2,341,713,309.96
所有者权益内部结转	-128,676,411.55	54,287,309.59
减：提取法定盈余公积	176,295,008.99	224,332,787.05
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	734,059,067.70	513,841,347.39
转作股本的普通股股利	--	--
同一控制收购前分配股利	--	--
其他权益工具永续债付息	415,100,000.00	429,600,000.00
期末未分配利润	5,749,139,213.43	4,049,495,289.66

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 65,579,322.72 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,938,772,207.89	14,833,358,142.17	22,624,026,894.75	15,647,120,273.74
其他业务	218,553,112.63	57,583,711.01	188,844,902.04	57,826,704.91
合计	22,157,325,320.52	14,890,941,853.18	22,812,871,796.79	15,704,946,978.65

主营业务收入、主营业务成本按产品划分

主要行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
污水水处理业务	6,001,793,705.18	3,875,923,491.33	5,047,876,941.67	3,073,185,479.78
供水水处理业务	3,066,054,353.54	2,128,020,912.34	2,633,343,387.50	1,893,084,658.60
供水服务业务	1,193,318,448.29	540,832,120.09	1,129,260,988.30	596,139,809.20

主要行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
城镇水务建造业务	2,113,790,020.67	1,782,948,702.89	3,217,774,701.73	2,579,689,274.69
水环境综合治理业务	1,625,776,003.83	1,044,146,666.17	1,659,695,996.60	1,051,764,626.09
设备及技术服务业务	176,527,836.08	98,182,417.28	445,976,599.58	382,556,065.30
固废处理业务	6,880,054,958.45	4,682,830,748.79	7,664,440,197.45	5,615,375,602.33
大气综合治理业务	758,039,980.92	552,224,828.34	523,225,561.80	330,148,412.95
快速路业务	123,416,900.93	128,248,254.94	302,432,520.12	125,176,344.80
合计	21,938,772,207.89	14,833,358,142.17	22,624,026,894.75	15,647,120,273.74

主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北	6,727,733,887.95	4,698,030,567.42	6,957,559,395.78	4,846,647,665.42
华东	6,038,000,018.70	4,092,078,184.16	5,682,452,233.80	3,907,513,500.25
中南	3,844,658,609.42	2,508,893,335.09	3,532,001,108.47	2,320,053,789.03
东北	425,367,884.25	264,508,210.06	440,886,595.96	269,899,784.93
西南	2,403,217,899.77	1,670,821,568.61	3,027,905,553.86	2,218,759,022.72
西北	225,748,733.70	126,855,003.89	146,512,814.19	92,219,663.82
境外	2,274,045,174.10	1,472,171,272.94	2,836,709,192.69	1,992,026,847.57
合计	21,938,772,207.89	14,833,358,142.17	22,624,026,894.75	15,647,120,273.74

主营业务收入按版块分解信息

主营业务收入	本期发生额		
	在某一时点确认	在某一时段确认	合计
污水水处理业务板块	65,824,495.22	5,935,969,209.96	6,001,793,705.18
供水及服务业务板块	4,159,775,611.45	99,597,190.38	4,259,372,801.83
城镇水务建造业务板块	15,673,150.12	2,098,116,870.55	2,113,790,020.67
水环境综合治理业务板块	27,741,410.56	1,598,034,593.27	1,625,776,003.83

设备及技术服务业务板块	92,436,462.89	84,091,373.19	176,527,836.08
固废处理业务板块	3,536,404,195.54	3,343,650,762.91	6,880,054,958.45
大气综合治理业务板块	434,668,605.62	323,371,375.30	758,039,980.92
快速路业务板块	123,416,900.93	--	123,416,900.93
合计	8,455,940,832.33	13,482,831,375.56	21,938,772,207.89

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日, 公司 PPP 工程建设业务对于分摊至尚未履行的履约义务的金额, 预计将在未来一年内确认的收入为 371, 453. 14 万元。

其他说明:

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水资源税	145,623,142.17	132,617,108.10
城市维护建设税	35,963,088.63	23,922,352.80
教育费附加	30,215,406.80	18,087,080.31
房产税	33,735,032.71	29,848,651.30
土地使用税	68,529,792.87	60,717,814.48
车船使用税	1,277,250.15	732,011.86
印花税	11,973,358.05	12,756,351.96
其他	15,152,739.58	7,027,293.44
合计	342,469,810.96	285,708,664.25

其他说明:

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	20,401,622.65	21,632,168.87
折旧与摊销	359,627.21	433,813.12

其它日常费用	24,370,530.04	31,788,131.04
合计	45,131,779.90	53,854,113.03

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,396,310,545.88	1,347,697,021.20
折旧与摊销	121,333,135.41	190,832,025.17
其它日常费用	481,381,311.80	542,666,964.20
合计	1,999,024,993.09	2,081,196,010.57

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	138,444,511.72	116,329,799.01
材料费	38,840,833.53	24,501,958.61
折旧和摊销	7,520,250.94	9,190,460.73
其他	55,258,080.55	18,296,029.87
合计	240,063,676.74	168,318,248.22

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,132,369,572.53	1,988,889,557.09
减：利息资本化	196,370,721.01	335,609,327.55
减：利息收入	107,803,391.26	50,903,704.69
汇兑损益	180,924,706.85	78,624,303.65
未确认融资费用	55,564,041.81	75,350,694.65
手续费及其他	40,259,584.38	100,790,055.08
合计	2,104,943,793.30	1,857,141,578.23

其他说明：

本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.15-4.65%（上期：4-6.5%）。

67、其他收益

√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
与日常活动相关政府补助		
1. 与资产相关的政府补助	32,942,756.85	27,090,249.14
2. 与收益相关的政府补助	98,864,354.96	114,515,767.10
个税手续费返还	1,363,090.29	4,270,177.88
直接减免的增值税	1,814,529.56	6,624,375.72
增值税进项加计抵减	8,528,641.49	7,945,288.67
其他	154,996.83	36,535.14
合计	143,668,369.98	160,482,393.65

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	100,227,401.16	692,302,960.04
处置长期股权投资产生的投资收益	2,882,098,538.71	150,473,581.25
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益	-17,965,504.64	--
委托贷款收益	261,006.32	14,440,750.84
其他权益工具投资的股利收入	970,209.07	238,464.31
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-25,665,006.63	10,600,000.00
债务重组收益	-8,908,139.19	
合计	2,931,018,504.80	868,055,756.44

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	-116,389,900.00	-61,045,000.00
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	118,796,302.20	
合计	2,406,402.20	-61,045,000.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	418,424.68	796,826.42
应收账款坏账损失	-196,794,579.26	-118,753,547.91
其他应收款坏账损失	-10,950,430.19	-28,499,988.50
长期应收款坏账损失	842,729.86	8,032,751.11
合计	-206,483,854.91	-138,423,958.88

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-187,115.07	-854,051.06
三、长期股权投资减值损失	-470,284.33	
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-246,674,018.55	-6,192,793.95
七、在建工程减值损失	-9,763,059.15	-25,127,119.68
十、无形资产减值损失	-92,836,312.08	-36,260,014.02
其他非流动资产减值损失	-48,898,294.37	-12,979,534.29
合同资产减值损失	-87,458,723.86	7,139,810.39
持有待售资产减值损失	-5,909,590.14	-24,833,712.94
合计	-492,197,397.55	-99,107,415.55

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-358,207.64	2,121,066.99
无形资产处置利得	--	20,496,909.14
其他资产处置利得	19,266,619.97	--
合计	18,908,412.33	22,617,976.13

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款	18,527,928.46	14,052,299.46	18,527,928.46
其他	5,388,114.90	13,853,052.16	5,388,114.90
合计	23,916,043.36	27,905,351.62	23,916,043.36

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	838,582.10	1,418,708.96	838,582.10
捐赠支出	4,729,632.67	1,884,831.25	4,729,632.67
罚款支出	5,070,438.00	2,200,000.00	5,070,438.00
预计补偿款	--	77,095,948.09	--
赔偿款	26,975,865.62	--	26,975,865.62
预计未决诉讼损失	413,359.50	5,581,295.33	413,359.50
其他	9,184,052.89	1,886,598.32	9,184,052.89
合计	47,211,930.78	90,067,381.95	47,211,930.78

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	534,146,914.68	658,133,391.79
递延所得税费用	70,700.28	6,580,270.74
合计	534,217,614.96	664,713,662.53

(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	4,908,773,962.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,227,193,490.70
子公司适用不同税率的影响	-445,936,337.64
调整以前期间所得税的影响	-29,224,795.21
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-25,036,730.69
无须纳税的收入（以“-”填列）	-75,578,520.02
免于纳税的古钱转让收益	-495,276,443.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,158,296.19
税率变动对期初递延所得税余额的影响	882,149.76
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-57,611,088.55
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	340,154,681.25
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-19,120,293.41
其他	22,613,206.54
所得税费用	534,217,614.96

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限制货币资金转回	9,271,017.36	--
政府补助	166,447,337.95	192,995,579.11
收到各类保证金押金	31,753,312.04	5,523,863.95
其他往来款	103,656,563.22	314,134,587.80
合计	311,128,230.57	512,654,030.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	559,679,450.61	471,319,289.26
营业外支出	16,424,589.67	7,257,181.22
受限制货币资金	--	7,765,501.96

其他往来款	185,105,801.04	166,889,714.80
合计	761,209,841.32	653,231,687.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(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	98,559,027.91	42,722,662.69
收到退回保证金	9,650,000.00	12,307,825.00
收到政府代建款	--	93,992,171.91
处置子公司收回投资	5,000,000.00	--
其他	--	27,397,277.89
合计	113,209,027.91	176,419,937.49

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(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	9,910,000.00	48,798,201.55
支付政府代建款	541,633,439.35	--
处置子公司支付的现金	--	27,670,071.20
合计	551,543,439.35	76,468,272.75

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(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
专项应付款	988,000.00	--
票据融资款	--	15,000,000.00
财政专项拨款	--	15,970,000.00
处置子公司收到还款	--	110,100,000.00
其他往来款	200,000.00	--
合计	1,188,000.00	141,070,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(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	33,341,428.26	62,927,606.23
专项资金使用	256,376.36	5,748,441.31
租赁款	59,238,535.02	42,585,039.05
借款保证金	--	31,240,000.00
偿还首创集团款项	643,000,000.00	40,000,000.00
偿还永续债	6,000,000,000.00	--
投资款	548,319,228.07	923,463,371.00
偿还子公司股东款项	571,382,521.74	38,364,444.45
其他	--	2,925,998.89
合计	7,855,538,089.45	1,147,254,900.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,374,556,347.82	2,687,410,262.77
加：资产减值准备	492,197,397.55	99,107,415.55
信用减值损失	206,483,854.91	138,423,958.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,450,598.24	847,550,250.72
使用权资产摊销	56,611,793.62	111,884,111.52
无形资产摊销	2,135,839,738.38	1,896,454,944.75
长期待摊费用摊销	26,557,240.31	37,724,962.77
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）	-18,908,412.33	-22,617,976.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	782,532.17	1,174,914.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,406,402.20	61,045,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,104,943,793.30	1,857,141,578.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,931,018,504.80	-868,055,756.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,059,063.93	-35,332,858.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-84,577,785.93	16,831,138.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,982,036.82	-255,641,260.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,832,607,416.60	-3,343,904,922.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,866,970,985.89	-200,724,088.44
其他	9,271,017.36	-9,911,430.06
经营活动产生的现金流量净额	3,024,187,878.44	3,018,560,244.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

当期新增的使用权资产	50,989,782.02	284,373,363.98
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,933,024,147.17	8,236,042,191.59
减: 现金的期初余额	8,236,042,191.59	8,985,101,745.85
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	-2,303,018,044.42	-749,059,554.26

说明: 本公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 170,689,579.55 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,043,677,822.35
其中: 苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	38,889,000.00
惠州首创水务有限公司	133,584,000.00
益阳首创水务有限责任公司	178,145,800.00
BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited	4,560,059,022.35
江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司	133,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	103,256,953.62
其中: 苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	10,228,613.22
惠州首创水务有限公司	456,902.49
益阳首创水务有限责任公司	2,304,443.25
BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited	90,266,994.66
江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司	--
处置子公司收到的现金净额	4,940,420,868.73

其他说明:

无

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,933,024,147.17	8,236,042,191.59
其中: 库存现金	197,477.74	126,068.03
可随时用于支付的银行存款	5,932,820,138.90	8,235,916,036.95
可随时用于支付的其他货币资金	6,530.53	86.61
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	5,933,024,147.17	8,236,042,191.59

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、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	4,810,829.50	6.9646	33,505,503.15
港币	119,160,583.62	0.89327	106,442,574.53
新西兰元	241,635.75	4.4162	1,067,111.80
人民币	101,347,693.39	1.0000	101,347,693.39
长期借款			
其中：美元	17,847,526.68	6.9646	124,300,884.32

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
供水基础设施补助	114,748,184.87	其他收益	7,244,861.97
污水基础设施补助	111,484,157.19	其他收益	7,616,618.47

垃圾处理项目补助	327,741,349.32	其他收益	16,243,643.78
供暖基础设施补助	--	其他收益	546,272.88
大气治理设施补助	7,479,745.01	其他收益	2,747,708.44
京通路改造补助	670,400.00	其他收益	335,200.00
光伏发电项目补助	767,308.05	其他收益	773,632.44
生态环境项目补助	2,145,000.00	其他收益	5,000.00
合计	565,036,144.44		35,512,937.98

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、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

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北京首创大气环境科技股份有限公司	63.42%	均受北京首都创业集团有限公司控制	2022/2/28	控制权转移	75,538,369.74	7,492,502.67	589,721,955.09	85,415,058.94

其他说明：

2022年2月，本公司以现金862,512,000.00元控股合并了北京首创大气环境科技股份有限公司，北京首创大气环境科技股份有限公司系公司的母公司——北京首都创业集团有限公司的子公司，由于合并前后合并双方均受北京首都创业集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为2022年2月28日。公司与北京首创大气环境科技股份有限公司的控股合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	北京首创大气环境科技股份有限公司
—现金	862,512,000.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	北京首创大气环境科技股份有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	2,215,553,050.09	2,137,008,136.34
货币资金	137,634,452.46	155,662,482.38
应收票据	35,069,049.21	78,116,016.63
应收账款	254,165,725.73	199,231,742.68
预付款项	64,300,302.37	21,274,869.12
其他应收款	23,615,474.68	20,587,909.18
存货	141,022,551.53	142,027,148.51
合同资产	21,282,246.28	21,282,246.28
一年内到期的非流动资产	229,141,699.93	229,141,699.93
其他流动资产	103,413,582.33	44,439,537.36
长期应收款	994,830,810.25	1,015,144,382.57
长期股权投资	1,556,049.86	1,556,049.86
投资性房地产	8,751,500.00	8,764,100.00
固定资产	87,084,921.79	88,602,122.77
在建工程	4,810,366.82	2,425,313.49
使用权资产	2,166,498.68	2,166,498.68
无形资产	28,058,422.18	28,484,210.56
长期待摊费用	227,997.89	254,821.19
递延所得税资产	23,988,229.98	23,413,817.03
其他非流动资产	54,433,168.12	54,433,168.12
负债：	1,600,897,953.46	1,529,845,542.38
短期借款	168,496,723.06	157,756,287.47
应付票据	1,279,275.00	1,729,275.00
应付账款	365,521,771.63	354,477,961.23
合同负债	55,811,184.16	22,911,355.40
应付职工薪酬	8,509,339.72	10,282,406.29
应交税费	3,160,177.88	23,271,705.27
其他应付款	661,994,936.88	654,937,411.61
一年内到期的非流动负债	45,902,000.00	46,063,666.23
其他流动负债	86,261,040.36	58,804,974.10
应付债券	149,592,964.15	149,533,464.15

租赁负债	2,164,720.04	2,003,053.81
递延收益	9,987,168.71	5,862,453.45
递延所得税负债	348,328.57	343,205.07
其他非流动负债	41,868,323.30	41,868,323.30
净资产	614,655,096.63	607,162,593.96
减：少数股东权益	5,979,298.14	5,791,980.34
取得的净资产	608,675,798.49	601,370,613.62
合并成本	862,512,000.00	
合并差额（计入权益）	253,836,201.51	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	34,534,495.36	21	出售	2022/1/31	控制权转移	7,815,936.18	30%	75,000,000.00	49,334,993.37	-25,665,006.63	按实际已处置部分的价格确定	
惠州首创水务有限公司	133,584,000.00	100	出售	2022/7/31	控制权转移	50,648,966.31						
益阳首创水务有限责任公司	178,145,800.00	100	出售	2022/5/20	控制权转移	119,119,527.20						
BeijingCapitalGroupNZInvestmentHoldingLimited	4,534,962,473.00	100	出售	2022/9/30	控制权转移	2,955,073,257.56						
江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司	133,000,000.00	55	出售	2022/11/28	控制权转移	--						

其他说明:

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新增设合并范围子公司：濰溪首创建设工程有限责任公司、青岛西海岸首创水务有限公司、定州市首创水务有限公司、北京首创协同创新科技有限公司、新沂首创工业水处理有限公司。

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
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	92.22		设立或投资
北京水星环境有限公司	北京	北京	生态环境	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
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
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
安阳首创水务有限公司	安阳	安阳	水务	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	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
湖南首创投资有限公司	长沙	长沙	水务	74.16		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
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
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
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
恩施首创水务有限公司	恩施	恩施	水务	100.00		设立或投资
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
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
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
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
北京龙庆首创水务有限责任公司	北京	北京	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
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
富顺首创水务有限公司	富顺	富顺	水务	100.00		设立或投资
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
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
河南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
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	100.00		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	95.00		设立或投资
成都首创邦洁环保科技有限公司	成都	成都	投资	100.00		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	96.29		非同一控制合并
安顺首创水务有限公司	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有限公司	北京	北京	综合	100.00		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	82.39		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
济源首创水务有限公司	济源	济源	水务	90.00		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
剑阁县瑞创水务有限公司	剑阁	剑阁	水务	80.00		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
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	79.98		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	80.00	20.00	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
昌江首创环境综合治理有限责任公司	昌江	昌江	水务	100.00		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
北京首创智能生态科技有限公司	北京	北京	信息技术	100.00		设立或投资
河北华冠环保科技有限公司	保定	保定	水务	100.00		非同一控制合并
淮南市袁庄水业有限责任公司	淮南	淮南	水务	90.00		非同一控制合并
淮南市顺通污水处理有限责任公司	淮南	淮南	水务	90.00		非同一控制合并
江苏慧创环境检测有限公司	徐州	徐州	环保	100.00		设立或投资
绍兴市首创污水处理有限公司	绍兴	绍兴	水务	90.00		设立或投资
长治市首创水务有限责任公司	长治	长治	水务	100.00		设立或投资
太谷首创水务有限责任公司	太谷	太谷	水务	100.00		设立或投资
揭阳市揭东区首创水务有限公司	揭阳	揭阳	水务	100.00		设立或投资
揭阳市揭东区首创环境综合治理有限公司	揭阳	揭阳	水务	100.00		设立或投资
揭阳空港经济区都首创环境治理有限公司	揭阳	揭阳	水务	100.00		设立或投资
首创生态环境(福建)有限公司	福州	福州	海绵城市	100.00		设立或投资
马鞍山慧创检测服务有限公司	马鞍山	马鞍山	环保	100.00		设立或投资
广元市长风建设有限公司	广元	广元	工程	65.00		非同一控制合并
淮南毛集首创水务有限责任公司	淮南	淮南	水务	100.00		设立或投资
常熟首创农村污水处理有限公司	常熟	常熟	水务	65.00		设立或投资
普定首创水务有限公司	普定	普定	水务	80.00		设立或投资
首创生态环境(福州)有限公司	福州	福州	生态环保	51.00	38.98	设立或投资
泗县首创水务有限责任公司	泗县	泗县	水务	60.77		设立或投资
宿迁首创污水处理有限公司	宿迁	宿迁	水务	80.00		设立或投资
石河子首创水务有限公司	石河子	石河子	水务	80.00		设立或投资
颍上首创水务有限责任公司	颍上	颍上	水务	88.00		设立或投资
临澧首创生态环境有限公司	临澧	临澧	生态	70.00		设立或投资
延津首创水务有限公司	延津	延津	水务	100.00		设立或投资
黄石首创水务有限公司	黄石	黄石	水务	100.00		设立或投资
黄冈首创水务有限公司	黄冈	黄冈	水务	100.00		设立或投资
仁寿首创水务有限公司	仁寿	仁寿	水务	70.00		设立或投资
北京清斋首创水务有限责任公司	北京	北京	水务	100.00		设立或投资
凤凰首创水务有限责任公司	凤凰	凤凰	水务	85.00		设立或投资
揭西县首创水务有限责任公司	揭西	揭西	水务	100.00		设立或投资
六盘水市钟山区创净水务有限公司	六盘水	六盘水	水务	90.00		设立或投资
水城县首诚环保发展有限公司	水城	水城	水务	90.00		设立或投资
衡阳蓝源水务有限责任公司	衡阳	衡阳	水务	51.00		设立或投资
湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	沙洋	沙洋	水务	70.00		设立或投资
合肥首创长岗水务有限责任公司	合肥	合肥	水务	95.00		设立或投资
北京龙庆首创污泥处理技术有限责任公司	北京	北京	污泥处置	100.00		设立或投资
天津宁河首创环保技术有限公司	天津	天津	水务	100.00		设立或投资
泉州水汇生态环境开发有限公司	泉州	泉州	生态环保	79.60	0.40	设立或投资
天津宁河首创污水处理有限公司	天津	天津	水务	100.00		设立或投资
西峡首创水务有限公司	西峡	西峡	污泥处置	100.00		设立或投资
成都首创水务有限公司	成都	成都	水务	100.00		非同一控制合并
三明镛州水汇生态环境有限公司	将乐	将乐	水务	90.00		设立或投资
枞阳首创水务有限责任公司	枞阳	枞阳	水务	89.80		设立或投资
芜湖首创水务有限责任公司	芜湖	芜湖	水务	70.00		非同一控制合并
眉山首创水务有限公司	眉山	眉山	水务	100.00		设立或投资
舞阳首创水务有限公司	舞阳	舞阳	水务	90.00		设立或投资
北京青云首创水务有限公司	北京	北京	水务	100.00		设立或投资
成都龙泉首创水务有限公司	成都	成都	水务	100.00		非同一控制合并
淮南首创污水处理有限公司	淮南	淮南	水务	100.00		设立或投资
淮安首创生态环境有限公司	淮安	淮安	水务	64.98	30.00	设立或投资
四川水汇生态环境治理有限公司	内江	内江	生态环保	39.97	30.01	设立或投资
新乡首创水务有限责任公司	新乡	新乡	水务	80.00		非同一控制合并
北京水汇生态环境治理有限公司	北京	北京	水务	19.00	1.00	设立或投资
天津市宁河区首创供水有限公司	天津	天津	水务	85.00		设立或投资
凤凰首创污水处理有限责任公司	凤凰	凤凰	污水	100.00		设立或投资
长治漳泽首创水务有限公司	长治	长治	污水	100.00		设立或投资
龙山首创水务有限责任公司	湘西	湘西	供水	89.80		设立或投资

北京恒润慧创环境技术有限公司	北京	北京	信息技术	100.00		设立或投资
泗县首创污水处理有限公司	宿州	宿州	污水	100.00		设立或投资
合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	合肥	合肥	污水	100.00		设立或投资
河北雄安首创环境治理有限公司	保定	保定	污水	51.00	49.00	设立或投资
湖南首创水务有限责任公司	株洲	株洲	污水	54.80		设立或投资
龙山首创水环境综合治理有限责任公司	湘西	湘西	水环境治理	89.80	0.10	设立或投资
三亚市海创水务环保有限公司	三亚	三亚	污水	51.00		设立或投资
北京长兴首创水务有限公司	北京	北京	污水	100.00		设立或投资
淮南首创环境治理有限公司	淮南	淮南	水环境治理	90.00		设立或投资
临沭首创水务有限公司	临沭	临沭	污水	100.00		设立或投资
宁波首创环保科技有限公司	宁波	宁波	环保技术及咨询	100.00		设立或投资
鹰潭首创水务有限责任公司	鹰潭	鹰潭	污水	100.00		设立或投资
庆阳陇沱海绵城市建设管理运营有限责任公司	庆阳	庆阳	生态环保	36.00	32.00	设立或投资
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	天津	天津	投资	99.92	0.08	设立或投资
首创生态环境（中山）有限公司	中山	中山	生态环保	99.97		设立或投资
铜陵悦江首创水务有限责任公司	铜陵	铜陵	污水	89.99	0.01	设立或投资
乐亭首创工业水处理有限公司	乐亭	乐亭	污水	100.00		设立或投资
晋州市首创城市污水处理有限公司	晋州	晋州	污水	99.00		设立或投资
铜川首创水环境治理有限公司	铜川	铜川	生态环保	90.69	0.01	设立或投资
石家庄首创水汇环境治理有限公司	石家庄	石家庄	生态环保	89.80		设立或投资
中山水汇生态环境有限公司	中山	中山	生态环保	99.97		设立或投资
中山水环境治理有限公司	中山	中山	生态环保	99.97		设立或投资
水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司-庆阳私募股权投资基金	天津	天津	其他环保业务	100.00		设立或投资
深圳光明首创水务有限责任公司	深圳市	深圳市	污水	100.00		设立或投资
江苏首创生态环境有限公司	宿迁	宿迁	生态环保	89.89		设立或投资
水星投资（天津）合伙企业（有限合伙）	天津	天津	投资	19.95	0.05	设立或投资
杭州领图信息科技有限公司	杭州	杭州	信息技术	60.00		非同一控制合并
大连汇安生态环保有限公司	大连	大连	生态环保	100.00		设立或投资
呼和浩特首创城环污泥处置有限公司	呼和浩特	呼和浩特	污泥	51.00		设立或投资
怀宁首创水务有限责任公司	怀宁	怀宁	环保	100.00		设立或投资
中山汇创生态环境治理有限公司	中山	中山	生态环保	99.98		设立或投资
水星二号投资（天津）合伙企业（有限合伙）	天津	天津	投资	19.92	0.08	设立或投资
贵阳首创水务有限公司	贵阳	贵阳	污水	100.00		设立或投资
四川清源慧创环境监测有限公司	广元	广元	环保	100.00		设立或投资
中山汇昇生态环境治理有限公司	中山	中山	生态环保	99.97		设立或投资
呼和浩特首创源清水务有限公司	呼和浩特	呼和浩特	污水	66.00		设立或投资
呼和浩特首创海纳水务有限公司	呼和浩特	呼和浩特	污水	66.00		设立或投资
首创顶峰环保投资有限公司	烟台	烟台	投资	60.00		设立或投资
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	上海	上海	投资	51.00		设立或投资
阜南首创水务有限责任公司	阜南	阜南	水务	89.00	11.00	设立或投资
青岛首创顺青污泥处置有限公司	青岛	青岛	污泥	100.00		设立或投资
ECOINDUSTRIALENVIRONMENTALENGINEERINGPTELED	新加坡	新加坡	垃圾处理	100.00		非同一控制合并
北京首创大气环境科技股份有限公司	北京	北京	大气综合治理	100.00		同一控制合并
濉溪首创建设工程有限责任公司	淮北	淮北	污水	100.00		设立或投资
青岛西海岸首创水务有限公司	青岛	青岛	污水	89.91	0.09	设立或投资

邳州首创水务有限责任公司	邳州	邳州	水务	95.00		设立或投资
北京首创协同创新科技有限公司	北京	北京	信息技术	60.00		设立或投资
定州市首创水务有限公司	定州	定州	水务	66.00		设立或投资
新沂首创工业水处理有限公司	新沂	新沂	污水	100.00		设立或投资
临沂首创博源水务有限公司	临沂	临沂	污水	100.00		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
首创（香港）有限公司	--	894,753,853.74	107,839,230.01	3,089,361,715.39
首创顶峰环保投资有限公司	40.00%	55,087,231.91	--	826,579,032.26
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	49.00%	21,986,036.87	102,336,578.53	779,462,998.93
湖南首创投资有限责任公司	25.84%	29,153,924.72	28,624,355.30	538,706,983.18
四川水汇生态环境治理有限公司	30.02%	-6,881,255.20	--	304,228,401.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
首创(香港)有限公司	6,498,844,453.56	13,511,564,332.40	20,010,408,785.96	7,315,998,316.37	7,195,085,407.84	14,511,083,724.21	6,435,418,432.59	20,104,523,773.01	26,539,942,205.60	11,051,156,283.71	11,936,141,269.22	22,987,297,552.93
首创顶峰环保投资有限公司	911,677,338.78	2,765,807,890.97	3,677,485,229.75	1,019,828,351.85	940,827,274.66	1,960,655,626.51	497,870,768.40	2,654,109,855.82	3,151,980,624.22	1,314,640,182.90	766,398,955.39	2,081,039,138.29
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	275,387,896.90	1,570,402,075.68	1,845,789,972.58	133,718,802.35	3,289,006.62	137,007,808.97	345,790,363.23	1,585,858,671.30	1,931,649,034.53	174,273,923.60	2,653,599.53	176,927,523.13
湖南首创投资有限责任公司	1,571,880,491.54	2,481,180,263.51	4,053,060,755.05	1,184,795,161.10	1,120,151,920.01	2,304,947,081.11	1,158,129,145.04	2,847,210,765.92	4,005,339,910.96	1,136,319,533.15	1,074,936,417.60	2,211,255,950.75
四川水汇生态环境治理有限公司	977,611,739.51	3,455,241,964.73	4,432,853,704.24	1,008,455,195.73	2,183,350,372.93	3,191,805,568.66	769,861,088.47	3,056,435,077.80	3,826,296,166.27	817,008,409.39	1,759,916,659.55	2,576,925,068.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
首创(香港)有限公司	6,438,648,019.77	2,917,414,259.41	2,917,414,259.41	-8,347,307.79	7,364,911,054.73	-1,636,978.33	-1,636,978.33	-528,925,662.66
首创顶峰环保投资有限公司	543,522,193.78	113,895,551.31	113,895,551.31	104,950,011.09	453,906,053.77	21,905,819.90	21,905,819.90	228,907,338.69
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	289,731,009.69	31,637,225.68	31,637,225.68	189,426,806.19	179,115,551.15	46,118,658.63	46,118,658.63	158,725,563.50
湖南首创投资有限责任公司	532,630,897.00	110,611,524.39	110,611,524.39	79,410,805.21	668,365,744.75	138,668,698.20	138,668,698.20	272,006,455.85
四川水汇生态环境治理有限公司	210,109,081.83	-16,043,961.75	-16,043,961.75	-194,964,497.85	113,766,674.64	23,176,432.30	23,176,432.30	-48,513,265.98

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
合营企业						
ECO-MastermeltPteLtd	新加坡	新加坡	金属冶炼		50	权益法
联营企业						
青岛首创瑞海水务有限公司	青岛	青岛	水务	40	--	权益法
北京首创热力股份有限公司	北京	北京	热力	35	--	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	ECO-MastermeltPteLtd	ECO-MastermeltPteLtd
流动资产	420,541,106.95	215,661,380.03
其中: 现金和现金等价物	31,699,466.42	17,556,221.17
非流动资产	31,765,473.20	31,454,805.45
资产合计	452,306,580.15	247,116,185.48
流动负债	328,825,302.43	156,501,744.75
非流动负债	8,127,717.59	6,067,802.17
负债合计	336,953,020.02	162,569,546.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	115,353,560.13	84,546,638.56
按持股比例计算的净资产份额	57,676,780.07	42,273,319.28
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	57,676,780.07	42,273,319.28

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	240,121,072.46	304,947,019.59
财务费用	6,419,223.39	3,047,670.51
所得税费用	7,967,188.27	10,175,073.34
净利润	38,898,625.10	49,678,299.26
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	-8,091,693.74	-2,575,154.02
综合收益总额	30,806,931.36	47,103,145.24
本年度收到的来自合营企业的股利	8,823,540.00	2,159,576.25

其他说明

不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛首创瑞海水务有限公司	北京首创热力股份有限公司	青岛首创瑞海水务有限公司	北京首创热力股份有限公司
流动资产	148,844,736.70	992,430,277.78	126,932,641.71	889,179,141.95
非流动资产	315,781,172.31	2,896,420,387.30	342,393,843.04	2,816,490,266.55
资产合计	464,625,909.01	3,888,850,665.08	469,326,484.75	3,705,669,408.50
流动负债	34,236,266.22	939,078,040.40	28,134,113.51	1,070,355,197.37
非流动负债	74,829,872.00	1,820,436,712.06	104,633,788.00	1,622,604,895.28
负债合计	109,066,138.22	2,759,514,752.46	132,767,901.51	2,692,960,092.65
少数股东权益		29,750,440.49	--	27,912,740.38
归属于母公司股东权益	355,559,770.79	1,099,585,472.13	336,558,583.24	984,796,575.47
按持股比例计算的净资产份额	142,223,908.31	434,886,054.23	134,623,433.29	389,487,045.60
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	142,223,908.31	434,886,054.23	134,623,433.29	389,487,045.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	204,182,891.98	701,276,951.73	210,390,215.54	593,085,269.41
净利润	58,080,488.84	10,615,371.10	55,349,845.12	-59,511,677.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	58,080,488.84	10,615,371.10	55,349,845.12	-59,511,677.10
本年度收到的来自联营企业的股利	15,631,720.52		11,780,033.09	

其他说明
不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	195,053,317.12	508,770,716.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	40,787,053.70	606,221,181.79
—其他综合收益	--	652,583.76
—综合收益总额	40,787,053.70	580,703,075.62
联营企业：		
投资账面价值合计	904,909,750.03	788,691,164.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	14,986,011.87	31,700,836.30
—其他综合收益	--	--
—综合收益总额	14,986,011.87	31,700,836.30

其他说明
不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、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、应收票据、合同资产、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、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。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公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立公司的风险管理架构，制定公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。公司已制定风险管理政策以识别和分析公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险和流动性风险管理等诸多方面。公司定期评估市场环境及公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。公司的风险管理由企业发展中心等按照董事会批准的政策开展。企业发展中心等通过与公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、2 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占公司应收账款总额的 17.53%（2021 年：13.80%）；公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占公司其他应收款总额的 42.69%（2021 年：50.60%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障公司能够持续经营，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，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

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 2022 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 63.29%（2021 年 12 月 31 日：65.01%）。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			34,531,734.32	34,531,734.32

(四) 投资性房地产			546,829,700.00	546,829,700.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			546,829,700.00	546,829,700.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			581,361,434.32	581,361,434.32
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次：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

第二层次：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

第三层次：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）。

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

本年度，公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

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

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	46.37	46.37

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东首创集团之全资子公司首创华星持有公司 49,794,235 股，占本公司总股本的 0.68%，首创集团及首创华星共持有本公司 3,453,952,678 股，占本公司总股本的 47.05%。本企业最终控制方是北京市国资委

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注九、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

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注九、3。

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
TranswasteCanterburyLimited	公司之下属公司新西兰公司之合营企业
MidwestDisposalsLimited	公司之下属公司新西兰公司之合营企业
WasteDisposalServices	公司之下属公司新西兰公司之共同经营公司
PikesPointTransferStationLimited	公司之下属公司新西兰公司之合营企业
BurwoodResourceRecoveryParkLimited	公司之下属公司新西兰公司之合营公司之子公司
DanielsSharpsmartNewZealandLimited	公司之下属公司新西兰公司之合营企业
ECO-MastermeltPte.Ltd	公司之下属新加坡 ECO 公司之合营企业
武汉华信数据系统有限公司	公司之联营企业
北京都润生态环境工程有限公司	公司之联营企业之子公司
上海华高汇元工程服务有限公司	公司之合营企业
海若斯（北京）能源环保科技有限公司	公司之联营企业
北京首创热力股份有限公司	公司之联营企业
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	公司之联营企业
北京蓝洁利德环境科技有限公司	公司之子公司之联营企业

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
北京新大都实业有限公司	同受母公司控制
北京首创融资担保有限公司	同受母公司控制
首创华星国际投资有限公司	同受母公司控制
首创东风（十堰）水务有限公司	同受母公司控制
北京市首创吉润物业管理有限公司	同受母公司控制
北京首创创业投资有限公司	同受母公司控制
首创证券股份有限公司	同受母公司控制
北京创元上东企业管理中心（有限合伙）	控股股东之子公司之联营企业
董事、经理、总会计师及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TranswasteCanterburyLimited	接受垃圾处理服务	2,881.46	3,315.51
MidwestDisposalsLimited	接受垃圾处理服务	2,766.39	3,600.54
WasteDisposalServices	接受垃圾处理服务	1,787.88	2,098.05
PikesPointTransferStationLimited	接受垃圾处理服务	1,173.52	1,490.22
DanielsSharpsmartNewZealandLimited	接受垃圾处理服务	418.29	529.84
海若斯（北京）环境科技有限公司	采购材料	159.05	468.64
武汉华信数据系统有限公司	采购设备、接受技术服务	3,895.42	3,541.30
北京都润生态环境工程有限公司	接受工程劳务	5,025.64	4,552.34
上海华高汇元工程服务有限公司	采购设备、接受技术服务	1,339.15	5,787.91
苏州首创嘉净环保科技有限公司	采购设备	2,298.68	5,644.51
首创证券股份有限公司	发债费用	485.10	471.70
北京市首创吉润物业管理有限公司	物业服务	52.08	110.29

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
TranswasteCanterburyLimited	提供垃圾处理服务	8,616.88	11,661.08
BurwoodResourceRecoveryParkLimited	提供垃圾处理服务	58.22	602.96
PikesPointTransferStationLimited	提供垃圾处理服务	906.09	1,134.60
MidwestDisposalsLimited	提供垃圾处理服务	553.06	667.14
WasteDisposalServices	提供垃圾处理服务	333.31	450.81
首创东风（十堰）水务有限公司	提供工程劳务	92.84	2,632.17
北京首都创业集团有限公司	提供管理服务	159.31	146.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
北京新大都实业有限公司	房屋租赁	2,431,192.67	2,431,192.67
北京经济发展投资有限公司	房屋租赁	1,089,319.26	3,820,062.45

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首创（香港）有限公司	8,932.70	2020/6/15	2023/6/14	否
徐州首创水务有限责任公司	7,619.21	2016/7/15	2028/7/14	否
淮南首创水务有限责任公司	2,448.40	2018/5/10	2023/5/20	否
安国市中洲水业有限公司	840.00	2015/12/18	2023/11/21	否
安新县中洲水业有限公司	120.00	2015/12/25	2023/6/23	否
容城县中洲水业有限公司	900.00	2016/2/1	2023/11/21	否
保定市中洲自来水供应有限公司	1,200.00	2016/9/28	2023/12/21	否
衡水市冀州区中洲环保科技有限公司	1,000.00	2016/2/25	2023/11/16	否
威县中洲水业有限公司	6,800.00	2016/7/25	2026/7/28	否
宁晋县中洲水业有限公司	3,000.00	2016/7/29	2026/7/28	否
余姚首创污水处理有限公司	51,945.00	2018/5/18	2028/5/17	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

担保方	被担保方	保函余额 (万元)	担保 起始日	担保 终止日	担保是否已经履行完毕
本公司	太原首创污水处理有限责任公司	300.00	2020/9/16	2023/9/16	否
本公司	石家庄首创水汇环境治理有限公司	2,000.00	2021/2/9	2023/2/9	否
本公司	济宁首创环保发展有限公司	150.00	2021/5/18	2024/5/18	否
本公司	宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	1,000.00	2021/6/10	2024/6/10	否
本公司	常德首创水务有限责任公司	100.00	2021/9/14	2024/9/14	否
本公司	枞阳首创水务有限责任公司	1,000.00	2021/10/15	2024/10/15	否
本公司	铜陵悦江首创水务有限责任公司	500.00	2021/11/11	2024/11/11	否

担保方	被担保方	保函余额 (万元)	担保 起始日	担保 终止日	担保是否已 经履行完毕
本公司	仁寿首创水务有限公司	2,000.00	2021/11/10	2024/11/10	否
本公司	临沂首创博源水务有限公司	1,000.00	2021/12/1	2024/12/1	否
本公司	合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	1,000.00	2021/10/1	2024/9/30	否
本公司	呼和浩特首创源清水务有限公司	1,000.00	2022/1/5	2023/1/5	否
本公司	呼和浩特首创海纳水务有限公司	1,000.00	2022/1/5	2023/1/5	否
本公司	宁波首创环保科技服务有限公司	194.61	2022/3/4	2024/12/31	否
本公司	南阳首创水务有限公司	200.00	2022/4/21	2025/4/21	否
本公司	合肥首创长岗水务有限责任公司	800.00	2022/5/11	2025/5/11	否
本公司	北京首创东坝水务有限责任公司	1,300.00	2022/6/8	2025/6/8	否
本公司	北京水汇生态环境治理有限公司	2,300.00	2022/6/24	2025/6/24	否
本公司	临沂首创博瑞水务有限公司罗庄分公司	500.00	2022/7/5	2025/7/5	否
本公司	长治漳泽首创水务有限公司	500.00	2022/7/15	2023/7/15	否
本公司	深圳光明首创水务有限责任公司	2,916.57	2022/7/19	2023/5/19	否
本公司	驻马店首创水务有限公司	1,300.00	2022/8/1	2023/8/1	否
本公司	铜陵首创排水有限责任公司	1,500.00	2022/8/1	2023/8/1	否
本公司	晋州市首创城市污水处理有限公司	500.00	2022/8/26	2023/8/25	否
本公司	长治市首创水务有限责任公司	5,000.00	2022/9/9	2023/9/8	否
本公司	湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	500.00	2022/10/31	2023/10/31	否
本公司	济源首创水务有限公司	100.00	2022/11/14	2023/11/14	否
本公司	天津市宁河区首创供水有限公司	2,000.00	2022/11/21	2023/11/21	否
本公司	深圳光明首创水务有限责任公司	1,800.00	2022/12/7	2025/12/7	否
本公司	贵阳首创水务有限公司	550.00	2022/12/28	2023/12/28	否
本公司	凤凰首创污水处理有限责任公司	200.00	2021/6/28	2024/6/10	否
本公司	临沂首创环保发展有限公司	1,000.00	2021/7/9	2023/7/5	否
本公司	青岛首创顺青污泥处置有限公司	143.45	2022/8/18	2025/8/15	否
本公司	淮安首创生态环境有限公司	3,000.00	2022/9/16	2025/9/15	否
本公司	昌江首创环境综合治理有限责任公司	100.00	2022/10/19	2025/10/17	否
本公司	乐亭首创工业水处理有限公司	800.00	2021/8/17	2023/8/16	否

担保方	被担保方	保函余额 (万元)	担保 起始日	担保 终止日	担保是否已 经履行完毕
本公司	颍上首创水务有限责任公司	800.00	2020/8/27	2023/8/27	否
本公司	四川青石建设有限公司	400.00	2021/12/9	2024/2/19	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	955.34	2021/5/24	2022/12/31	否
本公司	首创生态环境（福州）有限公司	500.00	2021/5/24	2023/12/31	否
本公司	三明镛州水汇生态环境有限公司	300.00	2021/6/8	2023/12/31	否
本公司	石家庄首创水汇环境治理有限公司	367.25	2021/10/29	2023/10/26	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	453.14	2021/10/26	2022/12/31	否
本公司	江苏首创生态环境有限公司	20,000.00	2022/2/10	2024/2/10	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	862.33	2022/7/20	2023/12/31	否
本公司	四川青石建设有限公司	1,967.70	2022/8/18	2024/6/18	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	1,300.00	2022/9/13	2023/12/31	否
本公司	四川青石建设有限公司	283.33	2022/11/23	2023/11/30	否
合计		66,443.72			

本公司之子公司提供担保

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 100.00 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 1,658.18 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股份有限公司张家界市永定支行借款期末余额 700.00 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孙公司张家界市仁和环保科技有限公司向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款期末余额 1,700.00 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孙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 1,940.00 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孙公司攸县首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司攸县支行借款期末余额 1,080.00 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孙公司醴陵首创水务有限责任公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司醴陵支行借款期末余额 1,500.00 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银行股份有限公司华容支行借款期末余额 230.00 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股份有限公司岳阳县支行借款期末余额 1,000.00 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股份有限公司常德市武陵支行借款期末余额 2,100.00 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银行股份有限公司凤凰支行借款期末余额 950.00 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股份有限公司常宁支行借款期末余额 380.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司首创环投控股有限公司为其子公司歙县首创水务有限公司向中国银行股份有限公司黄山分行借款，期末余额为 3,700.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司首创环投控股有限公司为其子公司射阳县污水处理有限责任公司向中国工商银行股份有限公司射阳支行借款，期末余额为 4,200.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 之子公司 ECO-Norit Activated Carbon Pte Ltd 由 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 提供担保，向大华银行有限公司借款，期末余额 693.66 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司安徽首创环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司当涂支行借款，期末余额为 1,500.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司安徽首创环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向上海浦东发展银行股份有限公司马鞍山支行借款，期末余额为 2,500.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司遂川首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国银行股份有限公司遂川支行借款，期末余额为 20,382.63 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司惠州广惠能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司惠州仲恺高新区支行借款，期末余额为 36,197.38 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司、扬州首创投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末余额 5,300.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司正阳首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司驻马店市分行借款，期末余额为 20,131.34 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司潜江首创博朗绿色能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司潜江支行借款，期末余额为 16,080.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南阳首创环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京银行股份有限公司建国支行借款，期末余额为 34,250.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司高安意高再生资源热力发电有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司高安支行借款，期末余额 12,359.63 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司西华首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京银行股份有限公司建国支行借款，期末余额 17,875.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司瑞金首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款，期末余额为 14,067.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司睢县首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司商丘市分行借款，期末余额为 16,850.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，保证比例为贷款本金余额的 90%，向招商银行股份有限公司郑州分行紫金山支行借款，期末余额为 19,707.90 万元，截至 2022 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 17,737.11 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末余额为 15,855.28 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淮南首创环境修复工程有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向交通银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额 9,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司永济市华信达清洁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保证，向中国农业银行股份有限公司永济市支行借款，期末余额为 22,892.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司玉田首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国进出口银行河北省分行借款，期末余额为 23,600.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创生物质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保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末余额为 16,272.38 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司唐河首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司南阳市分行借款，期末余额为 22,179.72 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司农安首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行股份有限公司农安支行借款，期末余额为 18,264.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都昌县首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行股份有限公司都昌支行借款，期末余额为 23,900.50 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司湘西自治州首创环保有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，保证比例为融资额的 88.5%，向中国工商银行股份有限公司吉首乾州支行借款，期末余额为 32,158.86 万元，截至 2022 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 28,460.59 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司深州首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国农业发展银行深州市支行借款，期末余额为 22,267.11 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司驻马店泰来环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司驻马店分行借款，期末余额为 43,325.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首拓环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末余额为 8,600.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首建环保有限责任公司向北京银行股份有限公司九龙山支行借款，期末余额为 13,334.56 万元，北京首创环境投资有限公司和北京建工集团有限责任公司按比例提供连带责任保证，截至 2022 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 7,334.01 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淄博首拓环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司淄博市分行借款，期末余额为 16,406.18 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国银行股份有限公司萧山分行借款，期末余额 11,400.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额 2,968.24 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都匀市首创环保有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 9,204.90 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司任丘首创环境治理有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 13,686.71 万元；

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
北京首都创业集团有限公司	北京首创环境投资有限公司	无	2018/3/29-2023/6/27	70,000.00 万元
北京首都创业集团有限公司	首创环境控股有限公司	无	2020/5/29-2025/5/29	100,000.00 万元

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司由北京首都创业集团有限公司提供连带责任保证，向平安资产管理有限责任公司借款，期末余额为 70,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司首创环境控股有限公司由北京首都创业集团有限公司提供连带责任保证，发行首创环境控股有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期），期末余额为 100,000.00 万元；

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
首创华星国际投资有限公司	137,640.49	2021/6/1	2022/5/31	年利率 4%
首创华星国际投资有限公司	89,936.00	2021/12/21	2022/12/12	年利率 3.45%
北京首都创业集团有限公司	1,000.00	2021/10/25	2022/10/21	委托贷款
北京首都创业集团有限公司	49,300.00	2021/8/21	2022/3/30	集团资金拆借

北京首都创业集团有限公司	4,000.00	2021/8/21	2022/3/30	集团资金拆借
北京首都创业集团有限公司	5,000.00	2021/8/21	2022/3/30	集团资金拆借
北京首都创业集团有限公司	6,000.00	2021/8/21	2022/3/30	集团资金拆借

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

(6). 关联方资产转让、债务重组及共同投资情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京首都创业集团有限公司	收购子公司股权	82,542.11	
北京首创创业投资有限公司	收购子公司股权	3,709.09	
北京创元上东企业管理中心（有限合伙）	债务重组	17,360.65	
北京创元上东企业管理中心（有限合伙）	债务重组收益	-890.81	
北京首都创业集团有限公司	出资新设公司	900.00	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,800.71	2,840.59

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方利息、担保情况

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
首创华星国际投资有限公司	支付借款利息	2,294.01	12,771.84
北京首都创业集团有限公司	支付借款利息	691.49	2,829.30
海若斯（北京）环境科技有限公司	收取委贷利息	26.10	28.69
北京创元上东企业管理中心（有限合伙）	收取资金占用利息	2,064.47	--
北京首创融资担保有限公司	担保费	45.71	77.51

北京首都创业集团有限公司	担保费	348.23	110.13
--------------	-----	--------	--------

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	TranswasteCanterburyLimited	--	--	1,144.44	3.55
应收账款	上海华高汇元工程服务有限公司	259.62	20.80	259.00	4.97
应收账款	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	2,092.90	163.29	--	--
其他应收款	北京首都创业集团有限公司	159.31	2.85	426.38	5.63
其他应收款	ECO-MastermeltPteLtd	64.37	1.15	197.71	2.61
其他应收款	北京蓝洁利德环境科技有限公司	709.42	702.32	873.49	864.76
其他应收款	北京创元上东企业管理中心(有限合伙)	1,180.45	1,019.08	21,990.04	1,240.24
其他应收款	上海华高汇元工程服务有限公司	40.00	3.62	40.00	0.53
其他应收款	苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	1,829.42	32.75	--	--
应收股利	北京首创热力股份有限公司	--	--	4,362.62	--
其他流动资产-委托贷款	海若斯(北京)环境科技有限公司	300.00	--	--	--
其他非流动资产-委托贷款	海若斯(北京)环境科技有限公司	--	--	300.00	--
其他非流动资产-预付股权转让款	北京首都创业集团有限公司	--	--	82,542.11	--
其他非流动资产-预付股权转让款	北京首创创业投资有限公司	--	--	3,709.09	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京都润生态环境工程有限公司	2,700.23	2,513.71
应付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	3,983.90	4,653.09
应付账款	武汉华信数据系统有限公司	5,491.25	4,310.97
应付账款	WasteDisposalServices	--	492.78
合同负债	首创东风（十堰）水务有限公司	481.28	453.92
应付利息	首创华星国际投资有限公司	--	467.60
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	301.78	--

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	期末余额（万元）	上年年末余额（万元）
-------------------------	----------	------------

购建长期资产承诺	640,565.35	1,294,900.17
对外投资承诺	233,664.61	208,069.25

(2) 其他承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

(3) 前期承诺履行情况

本公司前期承诺履行正常，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司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) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

于本财务报表日，公司无重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款及非融资性保函提供保证：

被担保方	担保事项	金额（万元）
一、子公司	借款和往来款	637,583.84
	非融资性保函	66,443.72

说明：

①公司为子公司银行借款提供担保见附注十二、5；

②公司为子公司提供非融资性保函担保见附注十二、5；

③公司之子公司提供担保见附注十二、5；

(3) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

截至 2022 年 12 月 31 日，公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、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	954,276,788.01
经审议批准宣告发放的利润或股利	954,276,788.01

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

截至 2023 年 4 月 11 日，公司不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

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

(1) 本公司当期与债务人北京创元上东企业管理中心（有限合伙）以资产清偿债务及改变债务利息的混合重组方式对债务进行重组。

(2) 本期债务重组涉及重组债权账面价值 17,360.65 万元，为其他应收款本金及利息，本公司本期对债务人资金占用利息进行部分减免，并由债务人以房产 16,469.84 万元抵付本公司债权，本公司本期因债务重组确认的损益总额为-890.81 万元。

债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值 (万元)	债务重组损益 金额(万元)	长期股权投资 增加金额	占债务人股 权的比例
混合重组方式	17,360.65	-890.81	——	——

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为六个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司报告分部包括：城镇水务运营业务版块、城镇水务建造业务版块、水环境综合治理业务版块、固废处理业务及快速路业务版块、大气综合治理业务板块。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	城镇水务运营业务	城镇水务建造业务	水环境综合治理业务	固废处理业务	大气综合治理业务	快速路业务	合计
营业收入	1,038,990.61	211,538.57	181,028.81	689,717.23	82,106.30	12,351.01	2,215,732.53
营业成本	657,378.32	178,020.53	114,907.72	470,496.27	55,437.29	12,854.06	1,489,094.19
营业费用	234,692.22	13,051.06	56,846.90	-100,587.40	14,886.87	14,541.70	233,431.35
营业利润/（亏损）	146,920.07	20,466.98	9,274.19	319,808.36	11,782.14	-15,044.75	493,206.99
资产总额	6,034,023.56	445,336.52	1,871,871.04	1,864,828.42	241,146.30	31,118.15	10,488,323.99
负债总额	3,563,473.49	417,182.43	1,182,975.21	1,263,493.01	173,213.58	38,111.78	6,638,449.50
补充信息：							
资本性支出	360,129.55	1,845.66	135,151.87	84,599.71	3,777.87	2,055.57	587,560.22
折旧和摊销费用	216,712.16	1,299.76	13,093.33	42,304.74	1,541.34	6,694.61	281,645.94
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--
预期信用损失（资产减值损失）	-32,762.22	-6,670.39	-5,708.34	-21,748.68	-2,589.04	-389.46	-69,868.13

(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

其他分部信息

①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	19,881,521,242.35		2,275,804,078.17		22,157,325,320.52
非流动资产	79,756,575,328.49		884,450,773.52		80,641,026,102.01

续

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	19,974,247,088.76		2,838,624,708.03		22,812,871,796.79
非流动资产	78,989,176,028.40		7,162,217,333.52		86,151,393,361.92

②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公司总收入的 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

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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	137,466,762.44
1 年以内小计	137,466,762.44
1 至 2 年	757,662.00
2 至 3 年	--
3 至 4 年	22,594.00
4 至 5 年	--
5 年以上	304,586.00
合计	138,551,604.44

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	138,551,604.44	100	333,055.09	9.45	138,218,549.35	9,869,150.92	100.00	325,855.91	3.30	9,543,295.01
其中：										
首创环保合并范围内款项	135,027,749.16	97.46			135,027,749.16					
零星款项小计	3,523,855.28	2.54	333,055.09	9.45	3,190,800.19	9,869,150.92	100.00	325,855.91	3.30	9,543,295.01
合计	138,551,604.44	/	333,055.09	/	138,218,549.35	9,869,150.92	/	325,855.91	/	9,543,295.01

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：首创环保合并范围内款项

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
首创环保合并范围内款项	135,027,749.16		
合计	135,027,749.16		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：零星款项小计

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
零星款项小计	3,523,855.28	333,055.09	9.45
合计	3,523,855.28	333,055.09	9.45

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	325,855.91	7,199.18				333,055.09
合计	325,855.91	7,199.18				333,055.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,740,986,824.72	982,868,525.56
其他应收款	12,267,936,750.60	10,412,249,103.77
合计	14,008,923,575.32	11,395,117,629.33

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
首创环保内部公司	1,731,086,824.72	939,242,344.43
北京首创热力股份有限公司	--	43,626,181.13
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	9,900,000.00	--
合计	1,740,986,824.72	982,868,525.56

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	12,264,380,953.59
1 年以内小计	12,264,380,953.59
1 至 2 年	3,696,861.01
2 至 3 年	1,277,701.89
3 至 4 年	412,844.00
4 至 5 年	238,095.24
5 年以上	1,761,872.15
合计	12,271,768,327.88

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

合同应收款	--	--
保证金押金及备用金	5,239,231.82	9,300,465.68
其他往来款	62,709,536.54	53,438,422.27
合并范围内款项	12,203,819,559.52	10,359,558,724.27
合计	12,271,768,327.88	10,422,297,612.22

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	660,291.18	570,773.36	8,817,443.91	10,048,508.45
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-6,371.14	6,371.14	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	411,791.62	--	--	411,791.62
本期转回	--	10,561.55	6,618,161.24	6,628,722.79
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2022年12月31日余额	1,065,711.66	566,582.95	2,199,282.67	3,831,577.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	10,048,508.45	411,791.62	6,628,722.79			3,831,577.28
合计	10,048,508.45	411,791.62	6,628,722.79			3,831,577.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	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
北京首创环境投资有限公司	借款及利息	1,373,056,266.67	1 年以内	11.19	--
首创（香港）有限公司	借款及利息	1,278,695,957.02	1 年以内	10.42	--
呼和浩特首创源水务有限公司	借款及利息	561,350,589.52	1 年以内	4.57	--
乐亭首创大气环境科技有限公司	借款及利息	492,712,337.73	1 年以内	4.02	--
呼和浩特首创海纳水务有限公司	借款及利息	469,273,127.44	1 年以内	3.82	--
合计	/	4,175,088,278.38	/	34.02	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	28,984,788,317.05		28,984,788,317.05	28,166,947,661.02		28,166,947,661.02
对联营、合营企业投资	1,606,689,931.26		1,606,689,931.26	1,344,791,253.42		1,344,791,253.42
合计	30,591,478,248.31	--	30,591,478,248.31	29,511,738,914.44	--	29,511,738,914.44

(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	75,000,000.00		165,000,000.00		
北京首创东坝水务有限责任公司	33,283,240.00	50,000,000.00		83,283,240.00		
徐州首创水务有限责任公司	336,000,000.00			336,000,000.00		
余姚首创水务有限公司	200,201,678.07			200,201,678.07		
首创(香港)有限公司	1,183,628,980.00			1,183,628,980.00		
淮南首创水务有限责任公司	216,500,000.00	160,200,000.00		376,700,000.00		
北京水星环境有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
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		
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		
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	75,100,000.00			75,100,000.00		
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	326,400,000.00			326,400,000.00		
临沂首创博瑞水务有限公司	252,300,000.00		252,300,000.00			
恩施首创水务有限公司	48,700,000.00			48,700,000.00		
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	114,600,000.00			114,600,000.00		
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	471,200,000.00			471,200,000.00		
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	49,200,000.00		49,200,000.00			
阜阳首创水务有限责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
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	407,067,517.24			407,067,517.24		
郟城首创水务有限公司	59,000,000.00		59,000,000.00			
漯河首创格威特水务有限公司	47,880,000.00	6,974,892.30		54,854,892.30		
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	59,500,000.00			59,500,000.00		
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	265,300,000.00			265,300,000.00		
茂名首创水务有限责任公司	327,260,000.00			327,260,000.00		
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	187,115,435.00			187,115,435.00		
成都首创邦洁环保科技有限公司	25,157,603.93			25,157,603.93		
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	283,633,600.00			283,633,600.00		
安顺首创水务有限公司	56,450,000.00			56,450,000.00		
北京首创污泥处置技术有限公司	51,060,000.00			51,060,000.00		
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
济南首创水务有限公司	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	325,340,000.00			325,340,000.00		
济源首创水务有限公司	51,300,000.00			51,300,000.00		
驻马店首创水务有限公司	66,600,000.00			66,600,000.00		
临沂首创环保发展有限公司	99,484,000.00		99,484,000.00			
剑阁县瑞创水务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
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	36,000,000.00			36,000,000.00		
务川首创水务有限公司	54,560,000.00			54,560,000.00		
青岛银河首创实业发展有限公司	3,500,000.00	250,000.00		3,750,000.00		
昌江首创环境综合治理有限责任公司	12,700,000.00			12,700,000.00		
四川青石建设有限公司	113,270,000.00			113,270,000.00		
北京首创智能生态科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
淮南市袁庄水业有限责任公司	27,000,001.00			27,000,001.00		
淮南市顺通污水处理有限责任公司	8,820,000.00			8,820,000.00		
江苏慧创环境检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
绍兴市首创污水处理有限公司	97,200,000.00			97,200,000.00		
河北华冠环保科技有限公司	1,185,850,000.00			1,185,850,000.00		
长治市首创水务有限责任公司	631,000,000.00			631,000,000.00		
太谷首创水务有限责任公司	33,798,625.26	12,099,815.74		45,898,441.00		
揭阳市揭东区首创水务有限公司	49,290,000.00			49,290,000.00		
揭阳市揭东区首创环境综合治理有限公司	108,510,000.00			108,510,000.00		
揭阳空港经济区都首创环境治理有限公司	34,824,000.00			34,824,000.00		
首创生态环境(福建)有限公司	221,519,200.00			221,519,200.00		
广元市长风建设有限公司	27,958,515.00			27,958,515.00		
淮南毛集首创水务有限责任公司	9,391,123.00	7,969,000.00		17,360,123.00		
普定首创水务有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
常熟首创农村污水处理有限公司	24,375,000.00			24,375,000.00		
胶州首创博瑞水务有限公司	84,000,000.00		84,000,000.00			
首创生态环境(福州)有限公司	287,640,000.00			287,640,000.00		
泗县首创水务有限责任公司	60,773,200.00			60,773,200.00		
宿迁首创污水处理有限公司	43,200,000.00			43,200,000.00		
石河子首创水务有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
颍上首创水务有限责任公司	71,700,000.00			71,700,000.00		
东营首创博瑞水务有限公司	33,800,000.00		33,800,000.00			
临澧首创生态环境有限公司	372,848,000.00			372,848,000.00		
东营首创博远水务有限公司	38,200,000.00		38,200,000.00			
延津首创水务有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
黄石首创水务有限公司	32,534,428.98			32,534,428.98		
黄冈首创水务有限公司	31,696,259.95			31,696,259.95		
仁寿首创水务有限公司	105,000,000.00	48,860,000.00		153,860,000.00		
北京清斋首创水务有限责任公司	19,320,000.00			19,320,000.00		
凤凰首创水务有限责任公司	255,612,000.00			255,612,000.00		
揭西县首创水务有限责任公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
定陶首创水务有限公司	22,000,000.00		22,000,000.00			
六盘水市钟山区创净水务有限公司	103,590,000.00			103,590,000.00		
水城县首诚环保发展有限公司	286,992,000.00			286,992,000.00		
衡阳蓝源水务有限责任公司	20,757,000.00			20,757,000.00		
湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	24,670,100.00			24,670,100.00		
合肥首创长岗水务有限责任公司	106,751,500.00			106,751,500.00		
北京龙庆首创污泥处理技术有限责任公司	4,330,000.00			4,330,000.00		
天津宁河首创环保技术有限公司	144,700,000.00			144,700,000.00		
泉州水汇生态环境开发有限公司	79,600,000.00			79,600,000.00		
天津宁河首创污水处理有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
西峡首创水务有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00		
成都龙泉首创水务有限公司	1,426,899,686.17			1,426,899,686.17		
三明镛州水汇生态环境有限公司	29,700,000.00			29,700,000.00		
枞阳首创水务有限责任公司	161,000,000.00	33,000,000.00		194,000,000.00		
芜湖首创水务有限责任公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
眉山首创水务有限公司	14,824,354.92			14,824,354.92		

舞阳首创水务有限公司	253,620,000.00			253,620,000.00	
北京青云首创水务有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00	
成都首创水务有限公司	29,687,829.59			29,687,829.59	
淮南首创污水处理有限公司	62,520,000.00			62,520,000.00	
淮安首创生态环境有限公司	211,185,000.00			211,185,000.00	
四川水汇生态环境治理有限公司	531,181,315.00			531,181,315.00	
新乡首创水务有限责任公司	191,198,266.87			191,198,266.87	
北京水汇生态环境治理有限公司	41,334,500.00			41,334,500.00	
长治漳泽首创水务有限公司	18,969,427.43	5,209,500.00		24,178,927.43	
凤凰首创污水处理有限责任公司	114,200,000.00			114,200,000.00	
天津市宁河区首创供水有限公司	100,300,000.00			100,300,000.00	
龙山首创水务有限责任公司	218,400,000.00			218,400,000.00	
北京恒润慧创环境技术有限公司	350,000.00			350,000.00	
泗县首创污水处理有限公司	54,960,000.00			54,960,000.00	
合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
湖南首创水务有限责任公司	70,253,600.00			70,253,600.00	
鹰潭首创水务有限责任公司	76,352,840.22			76,352,840.22	
河北雄安首创环境治理有限公司	36,918,900.00			36,918,900.00	
龙山首创水环境综合治理有限责任公司	120,800,000.00			120,800,000.00	
庆阳陇沱海绵城市建设管理运营有限责任公司	99,892,296.00			99,892,296.00	
三亚市海创水务环保有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00	
北京长兴首创水务有限公司	15,200,000.00			15,200,000.00	
淮南首创环境治理有限公司	101,170,000.00			101,170,000.00	
临沭首创水务有限公司	66,900,000.00			66,900,000.00	
宁波首创环保科技服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
惠州首创水务有限公司	76,861,162.66		76,861,162.66		
临沂港华水务有限公司	21,047,351.30		21,047,351.30		
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,259,858,802.86			1,259,858,802.86	
首创生态环境（中山）有限公司	999,700.00			999,700.00	
铜陵悦江首创水务有限责任公司	51,331,595.86			51,331,595.86	
乐亭首创工业水处理有限公司	145,650,000.00	550,000.00		146,200,000.00	
晋州市首创城市污水处理有限公司	129,820,000.00			129,820,000.00	
铜川首创水环境治理有限公司	253,944,000.00			253,944,000.00	
石家庄首创水汇环境治理有限公司	165,546,600.00			165,546,600.00	
中山水汇生态环境有限公司	999,700.00			999,700.00	
中山水环境治理有限公司	999,700.00			999,700.00	
水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司-庆阳私募股权投资基金	88,793,100.00			88,793,100.00	
深圳光明首创水务有限责任公司	89,800,000.00			89,800,000.00	
江苏首创生态环境有限公司	570,801,500.00			570,801,500.00	
水星投资（天津）合伙企业（有限合伙）	374,000,000.00			374,000,000.00	
杭州领图信息科技有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00	
呼和浩特首创城环污泥处置有限公司	20,961,000.00			20,961,000.00	
阜南首创水务有限责任公司	8,900,000.00			8,900,000.00	
怀宁首创水务有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
青岛首创顺青污泥处置有限公司	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00	
中山汇创生态环境治理有限公司	999,800.00			999,800.00	
水星二号投资（天津）合伙企业（有限合伙）	249,000,000.00			249,000,000.00	
大连汇安生态环保有限公司	1,294,520,609.08			1,294,520,609.08	
贵阳首创水务有限公司	33,693,840.00	50,887,760.00		84,581,600.00	
四川清源慧创环境监测有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
中山汇昇生态环境治理有限公司	999,700.00			999,700.00	
呼和浩特首创源清水务有限公司		96,432,237.00		96,432,237.00	
呼和浩特首创海纳水务有限公司		115,467,297.00		115,467,297.00	
首创顶峰环保投资有限公司	855,000,000.00	319,195,540.00		1,174,195,540.00	
ECOINDUSTRIALENVIRONMENTALENGINEERINGPTELED	1,126,546,842.71			1,126,546,842.71	
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	943,500,000.00			943,500,000.00	
北京首创大气环境科技股份有限公司	381,389,243.16	502,064,426.31		883,453,669.47	
青岛西海岸首创水务有限公司		31,346,200.00		31,346,200.00	
濉溪首创建设工程有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
邳州首创水务有限责任公司		57,901,105.76		57,901,105.76	
北京首创协同创新科技有限公司		21,200,000.00		21,200,000.00	
临沂首创博源水务有限公司		158,278,017.64		158,278,017.64	
合计	28,166,947,661.02	1,754,385,791.75	936,545,135.72	28,984,788,317.05	

(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												
上海华高汇元工程服务有限公司	18,542,722.82			548,302.48							19,091,025.30	
北京首创资本投资管理有限公司	2,197,571.86			-224,337.44							1,973,234.42	
万创青绿（北京）环境科技有限公司	15,873,815.18			240,200.39							16,114,015.57	
扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金（有限合伙）	8,957,744.36			4,659,398.09							13,617,142.45	
怀宁稼先供水有限责任公司	49,005,813.84			52,343.44							49,058,157.28	
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业（有限合伙）	4,901,006.13	90,062,000.00		-7,347,117.52							87,615,888.61	
小计	99,478,674.19	90,062,000.00		-2,071,210.56							187,469,463.63	
二、联营企业												
青岛首创瑞海水务有限公司	134,623,433.29	--	--	23,232,195.54	--	--	15,631,720.52	--	--	--	142,223,908.31	
武汉华信数据系统有限公司	63,881,227.04	--	--	551,309.83	--	--	--	--	--	--	64,432,536.87	
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	215,524,724.94	--	--	3,508,762.17	--	--	14,667,926.29	--	--	--	204,365,560.82	
北京首创热力股份有限公司	389,487,045.60	--	--	1,772,827.50	--	--	--	--	43,626,181.13	--	434,886,054.23	
北京速通科技有限公司	30,955,043.07	--	--	6,149,000.15	--	--	4,066,850.93	--	--	--	33,037,192.29	
中水首创投资有限公司	47,157,774.70	--	--	-2,115,664.75	--	818,186.88	--	--	--	--	45,860,296.83	
中关村青山绿水基金管理有限公司	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
海若斯（北京）能源环保科技有限公司	15,811,037.48	--	--	7,375,744.61	--	--	--	--	--	--	23,186,782.09	
浙江开创环保科技股份有限公司	72,124,194.03	--	--	12,314,126.15	--	--	--	--	--	--	59,810,067.88	
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	46,817,975.37	--	--	270,015.29	--	--	--	--	--	--	47,087,990.66	
临沂首创博源水务有限公司	1,443,656.62	--	1,303,200.00	107,256.50	--	--	--	--	-247,713.12	--	--	

北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	996,618.94	76,604,300.00	--	4,664,601.30	--	--	206,714.35	--	--	82,058,805.89
株洲市白石港水环境有限责任公司	62,043,901.41	--	--	5,199,724.18	--	--	--	--	--	67,243,625.59
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	71,388,776.90	--	--	3,577,481.82	--	--	--	--	--	74,966,258.72
烟台首创水务有限公司	28,800,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	28,800,000.00
北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心（有限合伙）	57,915,018.72	--	--	-2,916,257.64	--	--	483,326.43	--	--	54,515,434.65
九江首创利池环保有限公司	6,342,151.12	--	--	834,959.97	--	--	--	--	--	7,177,111.09
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	--	50,458,008.26	--	-900,448.55	--	--	--	--	--	49,557,559.71
济南市先行区首创水务发展有限公司	--	11,282.00	--	--	--	--	--	--	--	11,282.00
小计	1,245,312,579.23	127,073,590.26	1,303,200.00	38,997,381.77	--	818,186.88	35,056,538.52	--	43,378,468.01	1,419,220,467.63
合计	1,344,791,253.42	217,135,590.26	1,303,200.00	36,926,171.21	--	818,186.88	35,056,538.52	--	43,378,468.01	1,606,689,931.26

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,788,677.90	442,522,433.50	414,742,082.94	222,774,622.17
其他业务	63,646,299.07	52,714,698.48	36,466,844.11	49,357,243.21
合计	544,434,976.97	495,237,131.98	451,208,927.05	272,131,865.38

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,623,572,723.36	1,457,198,276.32
权益法核算的长期股权投资收益	36,926,171.21	614,217,311.09
处置长期股权投资产生的投资收益	621,492,176.76	380,914,704.70
委托贷款	31,823,838.28	46,094,714.46
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	970,209.07	238,464.31
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益	-17,965,504.64	--
合计	2,296,819,614.04	2,498,663,470.88

其他说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

6、其他

□适用 √不适用

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	2,856,596,441.14	附注七、68、73、75
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）	109,210,403.47	附注七、67
债务重组损益	-8,908,139.19	附注七、68
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	7,492,502.67	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	118,796,302.20	附注七、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,203,165.80	附注七、71
对外委托贷款取得的损益	261,006.32	附注七、68
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	-116,389,900.00	附注七、70
受托经营取得的托管费收入	1,593,068.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,528,568.28	附注七、74、75
减：所得税影响额	67,894,226.73	
少数股东权益影响额	794,611,197.63	
合计	2,084,820,858.17	

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	11.45	0.4296	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88	0.1456	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘永政

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 11 日

修订信息

适用 不适用

北京首创生态环保集团股份有限公司
联系地址：北京市西城区车公庄大街 21 号 2 号楼
邮政编码：100044
公司网址：<https://www.capitaleco-pro.com/>
电话：010-68356169
传真：010-68356197
E-mail：securities@capitaleco-pro.com

