

公司代码：600008

公司简称：首创环保

# 北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年年度报告



**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、大信会计师事务所（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

经公司第九届董事会2025年度第一次会议审议，2024年度公司利润分配预案为：以总股本7,340,590,677股为基数，向全体股东每10股派人民币1.7元（含税），共计派发现金人民币1,247,900,415.09元。该利润分配预案尚需公司2024年年度股东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。

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任的.....	59
第六节	重要事项.....	65
第七节	股份变动及股东情况.....	75
第八节	优先股相关情况.....	81
第九节	债券相关情况.....	82
第十节	财务报告.....	101

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/本集团/首创环保/首创环保集团	指	北京首创生态环保集团股份有限公司
控股股东/首创集团	指	北京首都创业集团有限公司
实际控制人/北京市国资委	指	北京市国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2024年1月1日至2024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
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，满足在该设施使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
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
O&M	指	委托运营，是指政府将存量公共资产的运营维护职责委托给社会资本或项目公司，社会资本或项目公司不负责用户服务的政府和社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权，只向社会资本或项目公司支付委托运营费
首创华星	指	首创华星国际投资有限公司，为首创集团之全资子公司
首创香港	指	首创（香港）有限公司，为公司之全资子公司
首创环境	指	首创环境控股有限公司，为首创香港之控股子公司，香港联合交易所上市代码：03989
首创大气	指	北京首创大气环境科技股份有限公司，为公司之控股子公司，

		全国中小企业股份转让系统挂牌企业，代码：832496
新加坡 ECO 公司	指	ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd
首创城发	指	北京首创城市发展集团有限公司
北京高校	指	北京高校房地产开发总公司

## 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	BeijingCapitalEco-EnvironmentProtectionGroupCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	CapitalECO-ProGroup
公司的法定代表人	刘永政

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区车公庄大街 21 号 39 幢 16 层
公司注册地址的历史变更情况	2018 年 9 月，公司注册地址由“北京市海淀区双榆树知春路 76 号翠宫饭店写字楼 15 层”变更为“北京市西城区车公庄大街 21 号 39 幢 16 层”
公司办公地址	北京市西城区车公庄大街 21 号 2 号楼
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	<a href="https://www.capitaleco-pro.com">https://www.capitaleco-pro.com</a>
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》（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）、《中国证券报》（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）、《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	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、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	2024年	2023年		本期比上年 同期增减(%)	2022年
		调整后	调整前		
营业收入	20,049,988,923.69	21,332,108,192.99	21,318,568,197.77	-6.01	22,164,200,826.90
归属于上市公司股东的 净利润	3,528,057,052.75	1,609,923,557.46	1,606,154,341.31	119.14	3,155,104,773.43
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	1,560,705,704.92	1,548,125,704.64	1,548,125,704.64	0.81	1,068,953,553.84
经营活动产生的现金 流量净额	4,082,799,965.42	3,422,295,223.11	3,422,334,631.16	19.30	3,023,357,286.77
	2024年末	2023年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2022年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的 净资产	30,784,081,491.98	29,119,277,771.17	29,101,763,171.87	5.72	27,324,969,663.87
总资产	111,183,026,215.34	109,373,039,349.14	109,359,237,181.96	1.65	104,895,186,942.19

注：本报告期本公司收购了北京新大都实业有限公司 100% 股权，北京新大都实业有限公司系本公司的母公司——北京首都创业集团有限公司控制的北京首创城市发展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	2024年	2023年		本期比上年 同期增减 (%)	2022年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.4806	0.2193	0.2188	119.15	0.4298
稀释每股收益（元/股）	0.4806	0.2193	0.2188	119.15	0.4298
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股）	0.2126	0.2109	0.2109	0.81	0.1456
加权平均净资产收益率（%）	11.77	5.62	5.62	增加 6.15 个百分点	11.46
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	5.21	5.41	5.42	减少 0.2 个 百分点	3.88

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

本期归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、稀释每股收益同比增加主要是本期处置新加坡 ECO 公司取得投资收益影响。

## 七、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

**八、2024 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	4,352,911,026.22	4,780,605,408.32	4,732,436,289.90	6,184,036,199.25
归属于上市公司股东的净利润	361,525,504.13	554,463,845.07	2,335,244,683.99	276,823,019.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	348,662,857.43	483,127,825.28	537,006,641.78	191,908,380.43
经营活动产生的现金流量净额	65,318,343.61	944,167,406.20	947,621,389.51	2,125,692,826.10

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,883,690,593.29	附注七 68、73、74、75	3,031,698.49	2,856,596,441.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	103,579,216.17	附注七、67、74	140,999,757.70	109,210,403.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				118,796,302.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	54,681,102.52	附注七、66		
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益			142,295.61	261,006.32

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,183,639.00	附注七、71		1,203,165.80
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	9,043,425.30	附注九、2	2,461,472.26	8,822,864.09
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				-8,908,139.19
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-29,275,888.32	附注七、70	-25,385,200.00	-116,389,900.00
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入	1,371,345.22	附注七、61	1,619,476.08	1,593,068.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,718,836.95	附注七、74、75	-7,122,011.44	-22,528,568.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	37,287,774.29		37,588,846.69	67,894,226.73
少数股东权益影响额（税后）	50,353,148.01		16,360,789.19	794,611,197.63
合计	1,967,351,347.83		61,797,852.82	2,086,151,219.59

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

适用 不适用

## 十、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	39,634,708.36	34,860,393.29	-4,774,315.07	
投资性房地产	521,444,500.00	770,814,600.00	249,370,100.00	-29,275,888.32
合计	561,079,208.36	805,674,993.29	244,595,784.93	-29,275,888.32

## 十一、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

2024 年作为公司“生态+”战略深化年，在百年变局加速演进、行业周期深度调整、多重压力交织叠加的特殊背景下，公司以“逆周期布局、跨维度突破”的战略定力，精准锚定“融合、发展、升维”三大战略主轴，创新构建“深度攻坚打硬仗、全面提质强根基、创新增量拓格局、系统升维塑优势”的四大核心策略。在行业整体承压的形势下，公司不断深化调整业务结构，逐步提升盈利能力。同时公司坚持科技创新驱动发展，积极参与北京国际科技创新中心建设，承担北京市节能环保领域原创策源地建设任务。通过不断优化科技创新环境，提升科技创新能力，加快建设科技创新高地，以新质生产力促进公司的高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入 200.50 亿元，同比下降 6.01%，实现归属于母公司净利润 35.28 亿元，增幅为 119.14%。收入下降主要受报告期内处置新加坡 ECO 公司后合并范围减少及公司本期水务工程数量和规模减少影响。公司运营类业务收入 154.08 亿元，建造类业务收入 37.09 亿元，其他类业务收入 9.33 亿元，运营类收入占营业收入的比重同比提升 8.36 个百分点，公司业务结构更加优化；公司经营活动产生的现金流量净额为 40.83 亿元，同比提升 19.30%，盈利质量和现金流管理持续向好。

### 一、精益运营，存量业务提质增效

水务处理业务聚焦“民生保障+生态治理”主责主业，持续筑牢高质量发展根基；运营类业务以管理效能升级为抓手，释放强劲发展势能。其中，供水水处理业务实现主营业务收入 33.39 亿元，同比增长 5.08%，毛利率 34.99%，同比增加 2.13 个百分点。**产能方面**，截至报告期末公司供水水处理业务总产能为 1,242.91 万吨/日，已运营产能 777.18 万吨/日，产能利用率 63.81%。**在量价结构方面**，2024 年售水量 14.97 亿吨，同比提升 3.59%，综合水价 1.94 元/吨（含税），同比上升 0.87%；全年完成转商运项目 5 个，涉及处理规模 47.12 万吨/日；报告期内，实现 5 个项目水价调

整，涉及处理规模 152.1 万吨/日。同时，公司落实全面精益运营策略，关键运营指标持续优化，截至报告期末，供水水处理业务产销差率 12.21%，较上年同期下降 0.93 个百分点。

污水水处理业务实现主营业务收入 66.06 亿元，同比增长 3.71%，毛利率 39.54%，同比增加 2 个百分点。**产能方面**，截至报告期末公司污水水处理业务总产能为 1,489.64 万吨/日，已运营产能 1,020.01 万吨/日，产能利用率 84.07%，较上年同期上升 0.58 个百分点。**在量价结构方面**，全年结算水量 31.16 亿吨，综合水价 1.77 元/吨（含税），同比上升 1.14%；实现 11 个项目水价调整，涉及处理规模 97.7 万吨/日。全年完成转商运项目 12 个，涉及处理规模 29.82 万吨/日。

单位：万吨/日

板块	产能	截至报告期末已运营产能	报告期内新投运产能	产能利用率
供水水处理业务	1,242.91	777.18	47.12	63.81%
污水水处理业务	1,489.64	1,020.01	29.82	84.07%

固废处理业务锚定“双碳”战略主航道，以结构优化驱动质效升级，持续强化垃圾焚烧发电业务的核心地位，并积极推进城乡环卫、场地修复、节能双碳等轻资产业务的发展，全面筑牢公司业绩稳健增长的核心支柱。2024 年实现主营业务收入 40.41 亿元，同比下降 11.47%，毛利率 37.10%，同比增加 4.5 个百分点。收入下降主要因工程收入减少及处置新加坡 ECO 公司后合并范围减少所致。垃圾焚烧发电运营业务实现营业收入 19.91 亿元，同比增长 6.38%，毛利率 49.76%，同比增长 1.23%。全年实现生活垃圾处理量 1,012 万吨，全年提供上网电量共计 26.5 亿千瓦时，较上年增长 16.23%。存量资产在经营管理环节不断挖潜，提升焚烧项目的生产效率，吨入厂上网电量同比提升 6.8%；拓展了域外垃圾处理业务，产能利用率同比增幅约 10.4%。

项目类型	设计规模 (吨/日)	已投产规模 (吨/日)	本年转商运规模 (吨/日)	处理量(吨)	累计上网电量 (千瓦时)
垃圾焚烧发电	23,570	21,170	400	7,501,463	2,257,516,613
生物质发电	1,600	1,600	/	526,129	376,440,099
餐厨、厨余垃圾	2,719	2,719	/	516,382	16,396,808
生活垃圾-填埋	3,755	3,755	/	184,556	/
生活垃圾-收运	5,526	5,526	/	1,288,020	/
建筑垃圾	3,417	3,417	/	99,305	/

大气综合治理业务锚定“美丽中国”建设主战场，公司通过快速完善业务模式，建立了差异化的竞争优势，成功在大气细分领域成为重要竞争者。2024 年实现主营业务收入 7.72 亿元，同比下降 23.32%，毛利率 24.55%，同比减少 1.83 个百分点。收入下降主要因传统抑尘产品、环保装备业务转型所致。市政环境综合服务业务方面，存量项目续签率高达 95%，并聚焦优势省份成功开拓 11 个新城市/园区；环保装备业务方面，公司积极转型、多维发展，拓宽多业态产品转化。

工业业务成功推进晋控新恒盛项目脱盐水处理站进入试运行阶段，树立了煤化工领域的标杆，并落地新疆伊犁 100 万吨/年煤制油项目，提升了市场竞争力。同时公司借助在环保领域的专业优势，为 TAGAL 公司提供更高水准的服务，助力推动 TAGAL 公司实现可持续、高质量发展。

## 二、市场协同，客户深耕挖潜增收

2024 年，公司在宏观持续承压、竞争日趋激烈的严峻形势下，一方面严格确保新增项目的“高质量”标准，最大限度规避市场风险，另一方面通过孵化技术产品、强化业务协同、持续深耕客户等手段推动市场端发展，为推动公司新增量发展注入蓬勃的“原动力”。公司全年新增签约合同额 47.50 亿元。其中，水务板块签约 17.96 亿元，固废板块签约 19.73 亿元；大气板块签约 5.64 亿元。公司增量订单呈现以下特点：

**一是公司加速推进“由重转轻”战略升级。**2024 年公司全年新增签约合同额中轻资产服务和技术产品类业务新订单占比 85%，其中公司环卫业务新增合同总额 16.22 亿元，城镇水务 EPCO 合同订单 10.51 亿元。公司精准把握国家城市更新战略机遇，系统性开辟城市管网业务新赛道，中标铜陵铜官区管网 EPCO 项目，项目总金额约 4.3 亿元，打造“排查-修复-运维”全周期服务样板。公司自主研发的 CREATE 好氧颗粒污泥技术落地，签约浙江海宁市丁桥污水处理厂设施设备更新提升工程项目，构建“技术研发-成果转化-场景应用”全周期价值链条。历史遗留矿山修复业务成功进入广西壮族自治区市场，对于扩宽公司业务版图有重要意义。开拓节能双碳业务新业务类型，核发 190 万个绿证，带来绿色权益收入，改善现金流。

**二是协同机制激发组织效能提升。**创新构建“跨业态协同作战体系”，全年实现协同落地合同额超过 4 亿元。继去年成功落地首个环卫业务内部代理试点项目后，公司进一步探索其他业态代理机制，不断开拓市场获取与业务经营的新路径。首创环卫业务板块“试水”城市物业的首个项目—安徽省铜陵市铜官区城市服务项目，该项目以环卫业务为基础，为城市居民提供精细、智慧、专业的城市管理和社区管理服务，打通了城市治理的“最后一百米”。同时依靠内部市场资源，公司首次进入高标准农田建设领域，成功中标诸城市 4 万亩高标准农田建设项目和昌邑市 3 万亩中央预算内投资高标准农田建设项目。

**三是客户深耕释放市场潜能。**公司基于业务优势区域着手搭建城市公司体系，以进一步强化对客户的需求响应和价值挖掘。城市公司体系在市场端的“战斗力”日益增强，全年贡献新增签约合同额超过 15 亿元，占全部新增签约合同额三成以上。2024 年，公司“客户深耕”战略进一步走向纵深，设立豫东南区域公司和新疆区域公司，整合打造“区域级”多业态市场拓展力量，着力强化市场端区域辐射能力。

### 三、增效创利，金融资管赋能发展

2024 年，公司深入贯彻新发展理念，以提质增效为主线，多维度强化经营风险防控与资源优化配置，全面构建“控成本、稳资金、优布局、强韧性”的发展新格局，经营韧性持续提升。**生产经营成本管控方面**，公司通过技改增效、工艺优化等方式，推动全要素的成本管控模式，实现焚烧项目油耗、消石灰单耗持续下降；城镇水务项目电耗、药耗得到有效控制。**供应链管理方面**，公司构建“战略供应商+集中采购平台”双轮体系，实现综合采购成本下降 19.73%。

**费用压降方面**，报告期内三费同比下降 9.19%。其中，管理费用同比下降 10.77%，财务费用同比下降 7.45%；销售费用同比下降 10.46%，三费占营业收入的比重同比下降 0.56 个百分点，公

司管控费用成效显著。**融资结构化方面**，创新“存量置换+增量优化”债务管理策略，总体融资成本压降，同比下降 38BP，完成多家项目贷款利率下调，项目端融资利率稳定在行业优势水平。

公司积极落实“进、退、守、试”的战略布局，建立系统性换仓机制。针对新加坡危废处置项目，通过多维研判安全生产风险敞口、区域市场增长瓶颈及汇率波动等多种因素，启动项目出售。2024 年 7 月 18 日完成交割，实现资金回收 32.4 亿元（含转让收益 17.80 亿元）。

#### 四、创新驱动，助力业务转型升级

2024 年，公司以“生态+”战略为引领，锚定绿色高质量发展方向，明确科技创新在推动业务转型发展中的核心引领作用，全面激活科技创新引擎，推动公司管理创新、技术产品研发及市场化的快速转化。

**管理创新夯实业务发展根基。**公司成功将 ASmart 污水处理厂模型数据及马鞍山企业级用水量分析数据在北交所完成确权登记，开创北京地区首单环保数据资产入表先例。其中 ASmart 产品已实现外部订单，形成“数据资源-数据资产-数据价值”闭环转化模式。同时，公司创新打造 CaaS 智慧运营平台与 CWCI 精益运营体系的“双轮驱动”模式，成功封装标准化委托运营产品包，为公司业务拓展和商业模式创新提供了新途径。

**科技创新体系引领产品化转型。**2024 年公司科技创新工作围绕“721”十四五科技创新发展规划有序展开。公司结合水务、固废板块的一线业务问题，凝练共性需求，先后完成 11 项科技型技改课题立项，利用“微创新”释放“大价值”，推动科创型技改；报告期内公司在研科研项目共 52 项，推动 Capital CREATE、ASmart、WEAM 等公司一系列技术的产品转化。公司成功签约浙江海宁市丁桥污水处理厂设施设备更新提升工程项目，实现自主研发的 Capital CREATE 好氧颗粒污泥技术首单落地。战略研究方面，公司陆续完成 2 项战略型研究课题立项，提前在“碳中和”与资源化赛道进行布局，抢占先机。

**构建智慧平台，打造行业标杆解决方案。**WEAM 生态智慧运营平台是公司打造的城市水系统运营管理平台，已落地 30 余个项目。报告期内，公司中标南水北调数据治理服务项目，该项目是公司首个水利领域轻资产项目、首个外部数据治理体系规划项目、首个大型国企数字化转型咨询项目。同时，WEAM 平台凭借节能减排成效入选《2024 年生态环境保护实用技术装备和示范工程名录》《北京市绿色低碳先进技术目录》《2024“一带一路”生态环境治理技术及产品推荐目录》等五大国家级及省部级推荐名录，充分展示了行业示范力。E-decision 环境决策系统是围绕省市生态环境部门管理需求打造的数字化管控决策系统，以“天/空/地”一体化的立体式监测、环境大数据分析模型、AI 智能化管控为核心技术，实现对环境空气质量预报预警、污染事件实时快速溯源、定制化管理治理政策措施等全流程场景应用，全面推进生态环境监测从数量规模型向质量效能型跨越，有效解决环境污染问题。

## 二、报告期内公司所处行业情况

环保行业作为全球经济和社会可持续发展的重要支柱，涵盖水处理、固体废物管理、大气污染防治及资源能源高效利用等多个领域。当前我国环保产业正处于“从规模扩张向价值深耕”的战略转型期，在“双碳”目标与美丽中国建设双重驱动下，行业发展呈现出两大关键特征：

### （一）政策引擎持续发力

**顶层设计持续加码：**2023 年《全面推进美丽中国建设意见》明确“十四五深入攻坚、十五五巩固拓展、十六五整体提升”的三步走战略，要求 2027 年实现污水处理厂网一体化覆盖率达 73%、无废城市建设比例达 60%；同时资金方面，2024 年管网补短板中央专项资金投入同比增加 45%、化债窗口期（10 万亿存量债务置换）形成脉冲式市场机会。

**节能降碳政策体系逐步成型：**国务院印发《2024-2025 年节能降碳行动方案》，明确部署了化石能源消费减量替代行动，非化石能源消费提升行动，钢铁行业、石化化工行业、有色金属行业、建材行业、建筑、交通运输、公共机构、用能产品设备节能降碳行动等 10 方面行动 27 项任务。同时，《方案》还要求健全市场化机制，积极推广节能咨询、诊断、设计、融资、改造、托管等“一站式”综合服务模式，加快建设绿证交易市场，做好与碳市场衔接，扩大绿电消费规模。工信部等 7 部门印发《加快推动制造业绿色化发展指导意见》，鼓励有条件的地区加强资源耦合和循环利用，加快建设“无废企业”“无废园区”“无废城市”。

**环境基础设施现代化进入到攻坚阶段：**污水处理、固废处置设施建设纳入《环境基础设施提升行动（2023-2025 年）》重点项目。“两新”政策（设备更新与以旧换新）驱动行业升级，2024 年，国务院《推动大规模设备更新行动方案》明确要求加快建筑和市政基础设施领域设备更新，包括推进各地自来水厂及加压调蓄供水设施设备升级改造、加快推进城镇生活污水垃圾处理设施设备补短板、推动地下管网等城市生命线工程配套物联智能感知设备建设等，同时政策要求进一步加大对节能节水、环境保护、安全生产专用设备税收优惠支持力度，并将数字化智能化改造纳入优惠范围。“两重”政策（即国家重大战略实施和重点领域安全能力建设）实施：黄河流域保护，2024 年首批 37 个重点项目落地（总投资超 1,200 亿元），山西段水质达标率提升至 100%；“无废城市”纵深推进，新增 50 个试点城市，建筑垃圾资源化率目标提升至 50%。

### （二）行业进入“四化”新阶段

**系统化：**从单点治理转向厂网一体/城乡一体的项目有所增加（如长江沿线省市推行的“流域治理包”），企业需具备跨领域协同能力。

**多样化：**传统污水、焚烧赛道收窄，管网运维、建筑垃圾、盐碱地治理等 20 多个细分领域涌现，2024 年新赛道市场规模同比增长趋势明显。

**价值化：**环保基础设施从无到有的建设过程基本达到尾声，逐步进入运营质量与效率提升周期，同时环保技术设施也逐步向资源化能源化发展。

**“双碳”化：**企业是实现“双碳”目标的核心动力，环保行业碳排放管理已提上日程，部分地区和城市已经探索开展环保行业碳配额试点，未来将成为行业高效、智慧、绿色运营的重要衡量标准。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司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。公司为客户提供高效、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划分为“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”，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、供排水一体化、管网建设及运维等水务全周期服务。

（2）提供区域“水环境综合治理”“水生态系统修复”综合解决方案。



图 1：供水处理工艺流程介绍图示

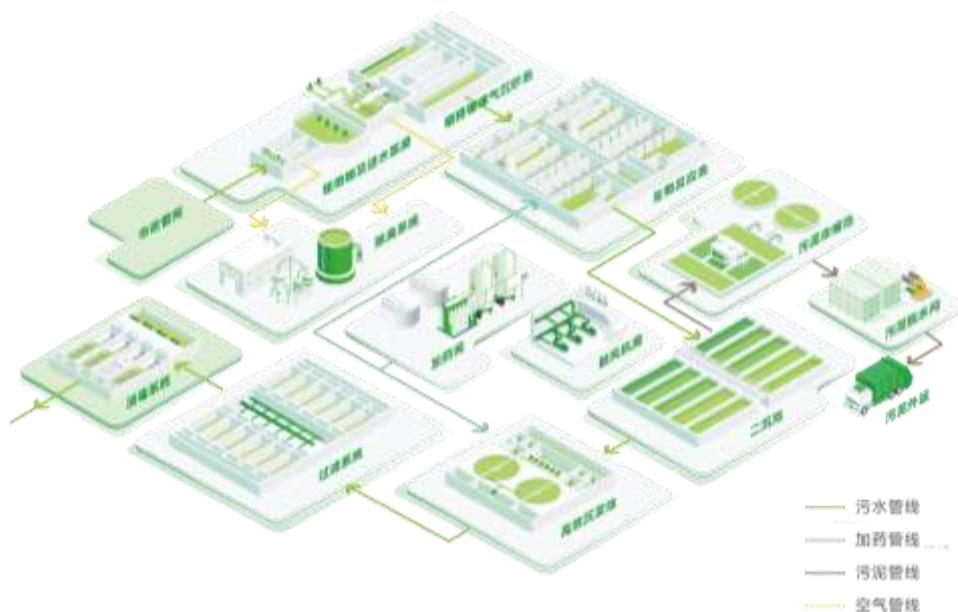


图 2：污水处理工艺流程介绍图示

(二) 环卫、固废处置及环境修复服务

提供城镇固废绿色资源化一站式解决方案，通过垃圾“分-收-储-运-处-用”全流程管理实现生活垃圾焚烧发电、有机垃圾厌氧处理、场地修复、环卫一体化服务。



图 3：环卫、固废处置以及环境修复服务介绍图示

(三) 市政大气污染综合防治服务

依托智慧环境决策系统，结合“测-管-治”一体化综合解决方案，协助城市与工业园区高效、精准管控与治理生态环境，实现生态环境持续改善。



图 4：市政大气污染综合防治服务图示

#### （四）资源能源管理

提供市政供热服务及覆盖“双碳”咨询、节能降碳、碳资产管理及交易等领域的碳中和综合解决方案。

### 企业环保节能综合服务

#### （一）工业企业废气治理

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一揽子大气污染综合防治服务，帮助企业实现提前规划、阶段落实、低碳节能、超低排放、降本增效，持续稳定达标的治理目标。



图 5：工业企业废气治理介绍图示

#### （二）工业水系统服务

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，降低新水取用需求，节约水资源，有效控制系统运营成本。

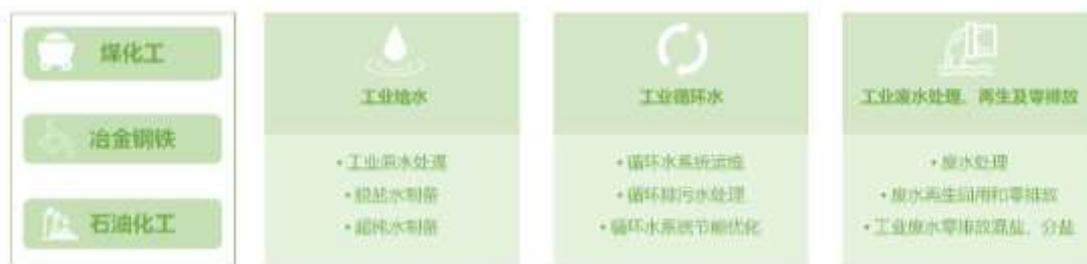


图 6：工业水系统服务介绍图示

### （三）企业节能管理

面向“双碳”目标，帮助企业开展低碳改造、建立全生命周期碳中和管理体系，提供“一企一策”的适用型节能降耗服务，帮助客户降低能源成本。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

### （一）高价值的企业品牌信誉

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

经过多年深耕，公司业务遍布全国 150 个地级市，备受各地客户认可，拥有水务、固废、大气综合治理 700 多个项目。公司城镇水务业务经过 20 多年的稳扎稳打，目前已形成全国性的业务布局，公司水处理能力达到 2,732.55 万吨/日，位居国内环保行业前列；固废业务的发展也触及大部分省市，尤其是江西、河南等地，现已形成比较优势，固废处理能力达到 1,498 万吨/年。在 ESG 方面，公司连续两年上榜国务院国资委“国有企业社会责任 先锋 100 指数”，入选“国资国企社会责任白皮书”（2024 版），多次获评“北京市属国有控股上市公司 ESG 十佳案例”等相关奖项，并入选 2024 服贸会“ESG 综合治理标杆企业”。在董事会建设方面，公司董事会实践连续两年入选中国上市公司协会“上市公司最佳董事会实践案例”。在行业影响力层面，公司连续 21 年荣获“水业十大影响力企业”称号，连续 13 年荣获“固废十大影响力企业”称号，还荣获“首都文明单位”称号。

### （二）稳定高效的市场拓展能力

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。

公司依托全国性项目布局和多元化业务模式，形成了覆盖广泛、高效协同的市场网络体系。公司业务区域布局广泛，通过搭建业务中台，设立区域公司、城市公司等更贴近市场和客户需求的区域组织架构，提升本地化服务能力，充分发挥项目属地优势，增强客户粘性，提高存量市场占有率，持续挖掘城市市场网络的巨大价值。目前，已构建遍布全国大部分潜力省市的 24 个城市公司和 2 个区域公司的市场网络。

### （三）持续提升的卓越运营能力

公司全面提质、持续提升和固化卓越运营能力。公司依托丰富的运营资产和运营数据，以 ROE 提升为抓手，通过 ROE 拆解执行全面覆盖城镇水务、固废环境等业务板块，聚焦核心事项和核心指标，精准施策，增收提效。提效方面，聚焦关键生产效率指标提升、精耕细作；运营环节，聚焦关键成本项，通过优化生产工艺、加强设备维护管理，有效降低能源消耗和原材料成本；采购环节，大力推进集采降本。通过以上多种措施，公司的运营效率不断优化，生产管理能力和成本管控能力不断增强，运营能力的标准化和精细化水平持续提升。

### （四）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，极大地确保了公司资金需求；为进一步降低融资成本，全年积极推动贷款合同置换，多家贷款项目利率进行下调，公司总体融资成本降低了 38 个 BP。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、多元化融资方式等方面不断探索，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。

### （五）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。截至报告期末，公司累计拥有发明专利 153 项、实用新型专利 929 项、外观专利 16 项，其他 4 项。其中，好氧颗粒污泥技术取得重大突破，获得北京市原创技术策源地认证。以此为契机成立平台公司，积极推动后续研发和产品转化工作，并成功签约海宁丁桥污水处理厂设备更新改造工程，实现了该技术的首次商用。“餐厨垃圾资源精分重构与梯级定向转化关键技术及应用”获上海市科技进步二等奖，多家水厂入选国家发改委、住建部首批“污水处理绿色低碳标杆厂”，多项成果获水利行业、北京水利学会科学技术奖。在行业标准编制方面，主导或参与了多项国标、地标和团体标准的制定。

### （六）与时俱进的全周期战略管理能力

公司制定了行业领先的战略绩效管理体系，使公司具有高度的战略适应性，能够敏锐地洞察外部环境的变化，对战略进行迭代优化，确保在不断变化的商业环境中保持竞争力。公司能够根据战略调整，动态高效地配置内部资源，包括人力、资金、技术等关键资源的合理分配和优化使用，以支持战略的实施和目标的实现。公司开发了一套科学的战略解码工具（VGA），能够将公司的长期战略目标分解为中期和短期的具体工作任务和行动计划，真正实现“一个组织、一个目标、一致行动”。同时，公司根据内外部环境变化，推动战略管理流程不断优化，战略解码工具不断完善。报告期内，针对战略绩效管理体系的流程、工具和模版进行了优化，并创新性地采用表单化管理，聚焦相关计划清单，有序推进各项经营工作，实现从战略到落地效率和执行力的提升。

## 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						
供水水处理业务	1,118.91	/	124	1,242.91	777.18	729.68	47.12	63.81%	146	2025-2026 年
污水水处理业务	1,289.74	70.58	129.32	1,489.64	1,020.01	981.36	29.82	84.07%	81.8	2025-2026 年

## 2、报告期内各区域产能及新投产规模

## (1) 供水业务

单位：万吨/日

地区	产能合计	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	报告期内新投产规模	在建项目计划产能	预计投产时间
华北地区	283	283	/	/	/	/	/
华东地区	674.5	589.5	/	85	37.12	139	2025-2026 年
中南地区	161.2	123.21	/	38	/	/	/
东北地区	/	/	/	/	/	/	/
西南地区	117.21	116.21	/	1	10	/	/
西北地区	7	7	/	/	/	7	2025-2026 年

## (2) 污水处理业务

单位：万吨/日

地区	产能合计	控股公司产能	参股公司产能	委托运营	报告期内新投产规模	在建项目计划产能	预计投产时间
华北地区	234.91	233.71	0.57	0.64	6.52	12.50	2025-2026 年
华东地区	644.06	490.88	48.40	104.78	14.3	44.51	2025-2026 年
中南地区	353.68	320.12	13.00	20.56	7	3.00	2025-2026 年
东北地区	81.89	79.89	/	2.00	/	0.39	2025-2026 年
西南地区	129.90	119.94	8.61	1.35	2	17.20	2025-2026 年
西北地区	45.20	45.20	/	/	/	4.20	2025-2026 年

## 各地区划分:

华北地区: 北京市、天津市、河北省、山西省、内蒙古自治区;

华东地区: 上海市、江苏省、浙江省、安徽省、福建省、江西省、山东省;

中南地区: 河南省、湖北省、湖南省、广东省、海南省、广西壮族自治区;

东北地区: 辽宁省、吉林省、黑龙江省;

西南地区: 重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区;

西北地区: 陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、新疆维吾尔自治区;

## 3、报告期内生产信息

单位: 万吨

地区	2024 年						2023 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	37,753.71	40,209.82	2.35	48,667.70	55,131.29	2.25	39,764.57	41,864.41	2.26	47,757.12	53,084.38	2.66
华东地区	88,241.51	76,127.78	1.63	111,179.88	117,690.32	1.76	85,508.83	72,212.64	1.62	106,352.16	111,663.41	1.87
中南地区	14,891.56	11,351.09	2.98	82,649.40	88,354.18	1.36	14,985.03	11,356.24	2.96	77,755.97	84,356.50	1.17
东北地区	/	/	/	19,627.26	19,557.02	1.78	/	/	/	19,523.57	19,644.06	1.03
西南地区	23,546.26	21,996.55	1.74	19,110.62	19,416.22	2.32	20,986.72	19,061.27	1.72	19,129.80	19,447.11	2.35
西北地区	/	/	/	8,923.66	11,455.09	1.62	/	/	/	8,625.61	11,326.43	0.89

注: 此数据未包含生态环境项目中涉及自来水、污水处理业务。

## 4、固废数据

项目类型	设计规模(吨/日)	已投产规模(吨/日)	2024 年度转商运规模(吨/日)	处理量(吨)	累计发电量(千瓦时)	累计上网电量(千瓦时)	在建规模(吨/日)	预计投产时间
垃圾焚烧发电	23,570	21,170	400	7,501,463	2,695,597,455	2,257,516,613	600	2026 年
生物质发电	1,600	1,600	/	526,129	411,310,315	376,440,099	/	/
餐厨和厨余垃圾	2,719	2,719	/	516,382	35,197,657.60	16,396,807.90	/	/
生活垃圾-填埋	3,755	3,755	/	184,556	/	/	/	/
生活垃圾-收运	5,526	5,526	/	1,288,020	/	/	/	/
建筑垃圾	3,417	3,417	/	99,305	/	/	/	/

注 1: 垃圾焚烧发电垃圾量为入厂量

## (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	20,049,988,923.69	21,332,108,192.99	-6.01
营业成本	13,078,906,170.35	14,452,508,794.29	-9.50
销售费用	56,621,844.27	63,238,989.51	-10.46
管理费用	1,584,928,110.34	1,776,317,749.72	-10.77
财务费用	1,544,540,046.88	1,668,846,041.08	-7.45
研发费用	176,103,194.08	166,746,363.50	5.61
经营活动产生的现金流量净额	4,082,799,965.42	3,422,295,223.11	19.30
投资活动产生的现金流量净额	482,602,205.37	-4,976,332,817.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-4,055,171,673.00	529,766,757.34	-865.46%

变动原因：

1. 本期投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是本期处置新加坡 ECO 公司所致。
  2. 本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要是本期融资净额同比上期减少所致。
- 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	6,605,787,673.15	3,994,049,301.00	39.54	3.71	0.39	增加 2 个百分点
供水水处理业务	3,339,239,243.17	2,170,762,535.45	34.99	5.08	1.75	增加 2.13 个百分点
供水服务业务	1,112,778,676.40	498,059,057.34	55.24	3.64	7.99	减少 1.81 个百分点
城镇水务建造业务	2,281,790,101.24	1,963,045,032.41	13.97	-27.34	-28.12	增加 0.93 个百分点
水环境综合治理业务	1,363,922,318.83	951,087,373.58	30.27	-4.32	3.84	减少 5.48 个百分点
设备及技术服务业务	203,206,806.64	153,319,906.22	24.55	-4.00	-1.94	减少 1.59 个百分点
固废处理业务	4,041,361,230.23	2,541,938,968.35	37.10	-11.47	-17.38	增加 4.5 个百分点
大气综合治理业务	772,007,489.15	582,465,878.26	24.55	-23.32	-21.41	减少 1.83 个百分点
快速路业务	18,552,545.29	115,041,342.16	-520.08	-0.91	15.15	不适用

##### 主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	5,520,142,967.42	3,740,855,421.83	32.23	-4.31	-10.74	增加 4.87 个百分点
东北地区	395,922,547.44	259,954,696.91	34.34	-13.39	-10.63	减少 2.03 个百分点
华东地区	6,038,037,319.96	3,739,223,643.52	38.07	-2.18	-5.42	增加 2.12 个百分点
中南地区	3,625,512,415.60	2,131,830,728.22	41.20	-1.96	-5.82	增加 2.41 个百分点
西南地区	3,327,173,486.85	2,545,684,491.18	23.49	-20.07	-19.40	减少 0.63 个百分点
西北地区	525,986,189.23	381,225,910.01	27.52	130.99	174.26	减少 11.44 个百分点
境外	305,871,157.60	170,994,503.10	44.10	-39.07	-42.58	增加 3.42 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

分行业：

1.本期水环境综合治理业务毛利率同比减少 5.48%，主要原因是水环境建造业务毛利率同比上期降低影响。

分地区：

1.本期西北地区毛利率减少 11.44%，主要是本期处于西北区域的新疆焚烧项目确认的建造业务毛利率较低影响。

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
污水水处理业务	直接材料	587,036,073.90	4.53	604,906,417.68	4.23	-2.95	
	人工成本	448,586,299.68	3.46	395,059,638.11	2.76	13.55	
	动力成本	948,838,064.35	7.32	977,128,604.91	6.84	-2.90	
	折旧和摊销	1,600,719,015.19	12.34	1,445,912,354.80	10.12	10.71	
	其他成本	408,869,847.88	3.15	555,720,860.33	3.90	-26.43	
	小计	3,994,049,301.00	30.80	3,978,727,875.83	27.83	0.39	
供水水处理业务	直接材料	91,277,234.78	0.70	75,537,423.80	0.53	20.84	
	人工成本	485,344,891.36	3.74	529,841,818.52	3.71	-8.40	
	动力成本	291,126,374.18	2.24	288,419,186.06	2.02	0.94	
	折旧和摊销	809,434,805.70	6.24	699,687,330.99	4.89	15.69	
	原水成本	293,136,921.28	2.26	279,583,148.49	1.96	4.85	
	其他成本	200,442,308.15	1.55	260,407,697.94	1.82	-23.03	
	小计	2,170,762,535.45	16.73	2,133,476,605.80	14.93	1.75	
供水服务业务	人工成本	58,767,984.52	0.45	42,067,066.97	0.29	39.70	主要是本期供水服务业务增加

	分包工程	166,360,148.28	1.28	167,415,117.02	1.17	-0.63	
	其他成本	272,930,924.54	2.11	251,725,575.88	1.76	8.42	
	小计	498,059,057.34	3.84	461,207,759.87	3.23	7.99	
城镇水务建造业务	材料和设备	653,985,094.51	5.04	1,130,178,319.01	7.91	-42.13	主要是本期城镇水务建造业务量减少
	人工成本	30,409,599.08	0.24	28,638,201.08	0.20	6.19	
	分包工程	1,229,094,276.79	9.48	1,441,349,240.06	10.08	-14.73	
	其他成本	49,556,062.03	0.38	130,742,929.11	0.91	-62.10	主要是本期城镇水务建造业务量减少
	小计	1,963,045,032.41	15.14	2,730,908,689.26	19.11	-28.12	
水环境综合治理业务	材料和设备	388,025,300.06	2.99	320,699,553.22	2.24	20.99	
	人工成本	59,020,689.43	0.45	49,151,988.31	0.34	20.08	
	分包工程	191,917,711.32	1.48	280,282,105.22	1.96	-31.53	主要是本期水环境建造业务量减少影响
	其他成本	312,123,672.77	2.41	265,743,402.75	1.86	17.45	
	小计	951,087,373.58	7.33	915,877,049.50	6.41	3.84	
设备及技术服务业务	材料和设备	14,741,107.58	0.11	45,401,741.97	0.32	-67.53	主要是设备销售减少等影响
	人工成本	32,147,270.19	0.25	13,313,535.40	0.09	141.46	主要是技术服务人工成本增加等影响
	分包工程	35,481,434.45	0.27	32,036,987.23	0.22	10.75	
	其他成本	70,950,094.00	0.55	65,596,780.62	0.46	8.16	
	小计	153,319,906.22	1.18	156,349,045.22	1.09	-1.94	
固废处理业务	直接材料	337,575,727.18	2.60	570,837,076.15	3.99	-40.86	主要是处置新加坡 ECO 公司及固废建造业务减少等影响
	人工成本	379,832,128.35	2.93	411,803,205.44	2.88	-7.76	
	动力成本	125,089,057.24	0.97	156,248,932.10	1.09	-19.94	
	折旧和摊销	404,607,388.97	3.12	401,348,323.43	2.81	0.81	
	其他成本	1,294,834,666.61	9.98	1,536,348,951.60	10.76	-15.72	
小计	2,541,938,968.35	19.60	3,076,586,488.72	21.52	-17.38		
大气综合治理业务	直接材料	110,957,933.62	0.86	273,961,581.20	1.92	-59.50	主要是本期设备销售业务减少等影响
	人工成本	67,130,341.74	0.52	54,837,413.85	0.38	22.42	
	其他成本	404,377,602.90	3.11	412,345,231.87	2.88	-1.93	
	小计	582,465,878.26	4.49	741,144,226.92	5.18	-21.41	
快速路业务	人工成本	6,469,294.15	0.05	6,490,199.40	0.05	-0.32	
	折旧和摊销	63,353,230.83	0.49	70,404,194.47	0.49	-10.01	
	其他成本	45,218,817.18	0.35	23,011,439.52	0.16	96.51	主要是本期道路运营成本增加
	小计	115,041,342.16	0.89	99,905,833.39	0.70	15.15	
合计	12,969,769,394.77	100.00	14,294,183,574.51	100.00	-9.27		

## 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

详见九、合并范围的变更。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、费用

适用 不适用

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

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	176,103,194.08
本期资本化研发投入	1,054,837.39
研发投入合计	177,158,031.47
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.88
研发投入资本化的比重 (%)	0.60

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	231
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.44
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	20
硕士研究生	113
本科	94
专科	4
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	25
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	130
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	69
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	7
60 岁及以上	0

### (3). 情况说明

√适用 □不适用

#### 1、科技创新管理体系及制度建设

为规范研发资金的预算和管理，加强研发投入及风险控制，保障和促进公司科技创新工作，根据国家和北京市有关法律法规，以及《北京首都创业集团有限公司研发投入准备金制度》等有关规定，结合工作实际，公司更新制定了《北京首创生态环保集团股份有限公司研发投入准备金管理办法》。

#### 2、科技创新项目进展

报告期内，公司科技创新工作有序开展，公司层面管理的科研项目共计 52 项，其中 14 个项目完成结题，目前在研重点科技项目 18 项，其中包含第一批“揭榜挂帅”项目 6 项，战略研究和技术创新类项目 12 项。另外，以城镇水务为基础开展第二批“揭榜挂帅”的科技型技改工作，完成 5 个项目立项，总预算 995 万元。

#### 3、公司专利情况

报告期内，公司累计授权专利共计 1,102 项，其中发明专利 153 项，实用新型专利 929 项，外观设计专利 16 项，其他 4 项。其中，2024 年授权专利 208 项，其中发明专利 35 项，实用新型专利 169 项，外观设计专利 4 项。2024 年申请专利 68 项，其中发明专利 18 项，实用新型专利 43 项，外观设计专利 7 项。

#### 4、科技奖励情况

报告期内，公司科技项目类获奖总计 27 项，其中 6 项为省级、全国性行业协会科技技术奖，其中公司参与的“餐厨垃圾资源精分重构与梯级定向转化关键技术及应用”获上海市科学技术进步二等奖，“城市复杂水动力系统多功能综合提升关键技术与应用”获得大禹水利科学技术进步奖二等奖等；2 项入选北京市发改委的“北京市绿色低碳先进技术推荐目录（2024 年）”等。

序号	奖项/荣誉名称	颁发机构	获奖项目
1	2023 年度环境保护科学技术奖一等奖	中国环境科学学会	典型行业废水特征无机物转化控制关键技术及应用
2	首都十佳工程实践案例	北京市科学技术协会	农村生活污水智慧运营管理平台
3	2024 全国企业数字化应用创新优秀案例	中关村数字经济产业联盟	SENSIR 智慧环保监管平台
4	中华环保联合会科学技术奖一等奖	中华环保联合会	海绵城市雨洪调控关键技术及应用
5	北京水利学会科学技术一等奖	北京水利学会	城市水系统运营关键技术体系及 WEAM 生态智慧运营平台
6	北京水利学会科学技术二等奖	北京水利学会	农村污水处理设施动态风险管理与预警机制研究
7	一带一路生态环境治理技术及产品推荐目录	中华环保联合会	面向城市内河内湖水质保障与提升的人工湿地技术及解决方案
8	第 18 届北京发明创新大赛绿色产业发展创新专项奖	北京市绿色产业发展促进会	基于精准测温的高效焚烧烟气脱硝技术
9	第 18 届北京发明创新大赛优秀奖	北京发明协会、北京市职工技术协会	生活垃圾资源化综合利用技术及成套装备

10	第 18 届北京发明创新大赛优秀奖	北京发明协会、北京市职工技术协会	水环境资产管理体系及数字化工具 PANTA
11	2023 年度上海市科学技术进步二等奖	上海市人民政府	餐厨垃圾资源精分重构与梯级定向转化关键技术及应用
12	2024 年度水利先进实用技术重点推广指导目录公示	水利部科技推广中心	WEAM 生态智慧运营平台
13	2023 年生态环保实用技术装备和示范工程	中国环境保护产业协会	存量生活垃圾智能好氧稳定化技术
14	2024 年智慧城市先锋榜优秀案例-优秀奖	中国测绘学会	WEAM 生态智慧运营平台
15	北京市绿色低碳先进技术推荐目录（2024 年）	北京市发改委	城市水系统运营关键技术及 WEAM 生态智慧运营平台
16	北京市绿色低碳先进技术推荐目录（2024 年）	北京市发改委	基于绿石@BIO 功能性填料的人工湿地协同减污降碳技术创新与应用
17	2024“节能杯”第九届热泵系统应用设计大赛 C-热泵工业最佳应用奖	中国节能协会热泵专业委员会	超高温热泵增湿除湿处理高盐废水项目
18	2024 年“数据要素×”大赛北京分赛二等奖	2024 年“数据要素×”大赛北京分赛组委会（北京市政务服务和数据管理局代章）	ASmart 污水厂模型智控系统
19	“智为青绿”数字碳中和技术解决方案与典型案例	数字碳中和联合实验室	ASmart 污水厂模型智控系统
20	工程建设标准科技创新奖“标准项目奖”三等奖	中国工程建设标准化协会	《生活垃圾焚烧厂建设工程技术规范》T/CECS1084-2022
21	中国城市环境卫生协会科技进步奖一等奖	中国城市环境卫生协会	存量垃圾分选资源化成套技术装备及产业化应用
22	中国城市环境卫生协会科技进步奖二等奖	中国城市环境卫生协会	生活垃圾填埋场原位好氧快速稳定化技术研究
23	大禹水利科学技术奖-科技进步奖二等奖	中国水利学会	城市复杂水动力系统多功能综合提升关键技术与应用
24	2024“一带一路”生态环境治理技术及产品推荐目录	中华环保联合会	城市水系统运营关键技术体系及 WEAM 生态智慧运营平台
25	2024 年生态环境保护实用技术装备和示范工程名录	中国环境保护产业协会	城市水系统运营关键技术体系及水环境资产管理（WEAM）生态智慧运营平台
26	2023 生态环境保护实用技术装备和示范工程	中国环境保护产业协会	生物质锅炉烟气多污染协同超净排放技术
27	第十六届中国商业联合会服务业科技创新奖-一等奖	中国商业联合会	面向美丽中国建设的环境服务模式创新与应用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5、 现金流

适用 不适用

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

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

报告期内,公司聚焦国内业务,优化资产和资源配置,处置新加坡 ECO 公司,产生投资收益 17.80 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
其他应收款	1,927,352,407.53	1.73	1,325,650,488.94	1.21	45.39	主要是呼和浩特首创源清和海纳项目的应收特许经营回购款增加影响
持有待售资产	1,223,853,888.26	1.10			不适用	本期湖北首创和余姚首创污水 PPP 项目特许经营权和首创环投公司股权拟进行处置影响
投资性房地产	770,814,600.00	0.69	521,444,500.00	0.48	47.82	本公司投资性房地产增加及下属水星公司取得房产所致
在建工程	542,388,476.71	0.49	1,812,267,477.06	1.66	-70.07	主要是本期处置新加坡 ECO 公司带出及其他下属公司在建工程结转影响
使用权资产	214,962,811.73	0.19	316,537,174.99	0.29	-32.09	主要是本期处置新加坡 ECO 公司带出及下属公司使用权资产折旧计提影响
开发支出	720,074.39		3,350,622.19		-78.51	主要是本期研发项目完工结转影响
商誉	364,981,419.21	0.33	1,046,047,151.13	0.96	-65.11	本期处置新加坡 ECO 公司影响
长期待摊费用	314,350,184.56	0.28	130,815,380.28	0.12	140.30	主要是下属公司资产改良及维护增加影响
递延所得税资产	463,581,392.02	0.42	326,256,634.58	0.30	42.09	主要是下属公司确认资产减值准备等时间性差异影响
短期借款	3,262,981,482.52	2.93	4,971,893,144.48	4.55	-34.37	主要是本公司归还到期借款影响
应付票据	1,589,000.00		24,340.00		6,428.35	主要是本期下属领图公司开具银行承兑票据支付货款影响
预收款项	223,339.66		482,100.95		-53.67	主要是下属公司新大都实业期初预收款项结转影响
应付股利	143,393,418.67	0.13	91,210,710.19	0.08	57.21	下属公司本期利润分配应付少数股东的分红款增加影响
持有待售负债	560,627,918.39	0.50			不适用	本期首创环投公司股权拟进行处置影响
一年内到期的非流动负债	5,957,925,269.72	5.36	3,484,808,676.26	3.19	70.97	主要是本公司未来一年内到期的应付债券增加影响
应付债券	5,200,000,000.00	4.68	8,000,000,000.00	7.31	-35.00	本公司未来一年内到期的应付债券列示到一年内到期的非流动负债影响
长期应付职工薪酬			138,985.94		-100.00	长期应付职工薪酬一年内到期影响
预计负债	142,568,048.74	0.13	83,802,379.73	0.08	70.12	主要是本期下属公司确认特许经营权预计支出影响
其他非流动负债	546,871,585.71	0.49	51,277,380.07	0.05	966.50	本期下属公司一年以上结转的合同负债增加影响

其他说明:

无

**2、 境外资产情况**

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

详见本报告第十节、附注七、31、“所有权或使用权受限资产”

**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	143,485.61
投资额增减变动数	-31,350.18
上年同期投资额	174,835.79
投资额增减幅度(%)	-17.93

被投资单位名称	主要经营活动	直接投资比例	本期投资金额（万元）
北京新大都实业有限公司	资产管理	100.00%	69,998.79
东营首创水务有限公司	污水处理	50.00%	1,975.00
余姚首创污水处理有限公司	污水处理	90.00%	4,590.00
广元首创水务有限公司	供水	100.00%	277.14
平顶山首创水务有限公司	污水处理	100.00%	2,233.00
四川水汇生态环境治理有限公司	水环境综合治理	69.97%	18,058.57
四川青石建设有限公司	水务工程	100.00%	20,000.00
淮南毛集首创水务有限责任公司	供水	100.00%	63.99
长治漳泽首创水务有限公司	污水处理	100.00%	443.70
河北雄安首创环境治理有限公司	污水处理	51.00%	1,086.30
临沭首创水务有限公司	污水处理	100.00%	300.00
阜南首创水务有限责任公司	供水	89.00%	890.00
首创顶峰环保投资有限公司	投资平台	60.00%	7,452.00
定州市首创水务有限公司	供水	66.00%	6,613.00
鹰潭市首创生态环境有限公司	水环境综合治理	60.90%	39.79
凤台首创污水处理有限公司	污水处理	100.00%	140.95
崇州首创水务有限公司	供水	100.00%	1,100.00
首创生态环境（漳州）有限责任公司	污水处理	100.00%	100.00
嵊州市剡溪首创污水运维有限公司	污水处理	51.00%	153.00
北京首创环卫有限公司	环卫	49.00%	7,088.07

彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	水环境综合治理	20.00%	762.31
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	水环境综合治理	1.00%	20.00
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	水环境综合治理	1.00%	100.00

### 1、重大的股权投资

适用 不适用

### 2、重大的非股权投资

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他权益工具投资	39,634,708.36	-4,406,605.92	-29,714,477.57		1,200,000.00	1,567,709.15		34,860,393.29
合计	39,634,708.36	-4,406,605.92	-29,714,477.57	-	1,200,000.00	1,567,709.15	-	34,860,393.29

### 证券投资情况

适用 不适用

### 证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况  
适用 不适用

衍生品投资情况  
适用 不适用

## 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内,公司聚焦国内业务,优化资产和资源配置,处置新加坡 ECO 公司。2024 年 6 月 17 日,公司召开第九届董事会 2024 年度第四次临时会议,审议通过了《关于转让 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 100% 股权的议案》,同意公司按照股权转让方案转让 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 的 100% 股权。本次交易的具体情况详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)发布的相关公告,公告编号(2024-036)。本次交易已经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过。2024 年 7 月 18 日,《股权购买协议》约定的交割先决条件满足后,本次交易完成交割,公司不再持有标的公司的任何股权。

## (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	188,986.27	54,943.46	9,474.93	自来水的生产、供应,污水处理及再生利用
首创(香港)有限公司	不适用	2,157,105.47	590,924.63	22,618.12	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	386,937.71	163,167.76	3,265.77	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	140,141.54	57,185.88	-1,966.35	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	30,000.00	591,751.87	97,470.18	19,307.30	水务投资,污水处理、再生水处理、排水管网建设、设计等
首创生态环境(福州)有限公司	56,400.00	169,627.86	58,059.34	1,434.53	生态环境综合治理
临澧首创生态环境有限公司	53,264.00	192,611.20	55,581.91	2,033.30	生态环境综合治理
成都首创水务有限公司	9,125.00	276,505.95	157,780.79	3,640.08	自来水的生产、供应
四川水汇生态环境治理有限公司	20,000.00	469,101.66	119,238.25	-531.10	生态环境综合治理
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	185,000.00	158,924.89	149,264.41	4,650.66	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	276,936.76	81,345.03	3,146.08	大气综合治理
首创顶峰环保投资有限公司	214,725.00	432,395.94	206,476.28	13,044.93	投资经营活动

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司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

## 七、公司关于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”目标指引下，2024 年环保行业加速向“减污降碳协同增效”全面升级，产业内涵与责任边界持续扩大，头部企业引领行业深度变革。2025 年中国环境产业将呈现“变革深化期”与“战略机遇期”双重特征：传统环境产业逐渐进入成熟期，叠加“双碳”目标要求，生态环保行业主线正由末端治理向源头治理、协同治理、资源循环、绿色低碳方向切换，环保行业加速进入换挡期，传统的投资驱动模式已难以为继，行业内企业纷纷寻求转型，探索新的增长点。同时，利用 AI 技术赋能传统产业，促进传统产业转型升级已成为重要的行业发展趋势。机遇方面，现有存量项目在提质增效、AI 赋能等方面存在较大的挖潜空间，而在固废+、污水资源化、绿色低碳、循环经济、新污染物治理、海外市场等领域还存在新增市场机会。

环保行业将在政策深化、技术革命与模式创新共振下，完成从“末端治理”到“源头控碳+资源循环”的全面升级。头部企业通过技术壁垒构建、轻资产转型和全球化布局，进一步巩固市场地位；中小企业则需在细分领域（如高精度监测设备、区域性资源化服务）寻求差异化生存空间。行业整体将完成从“规模扩张”向“价值创造”的范式转换，形成以碳计量能力为基座、以循环经济为路径、以数字智能为支撑的新型产业生态，成为“双碳”目标实现的核心支柱。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司充分认识到发展环境发生根本变化，产业发展的关键驱动要素已经从“投建”转变为“技术+运营+管理+产业链整合”能力。在此背景下，公司积极应对，在“生态+2025”战略的引领下，坚持战略“做高”、升维发展的战略共识。具体来看，体现为目标升维和价值升维。目标升维方面，坚定“共建清洁、美丽、繁荣的幸福家园”新使命和“值得信赖的环境可持续发展引领者”新愿景。价值升维方面以客户需求为牵引，形成以解决方案牵引多元发展的业务设计思路和业务发展路径。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2025 年，公司将延续“融合中求发展，发展中启升维”的工作总指引，以更加积极的态度推动公司创新发展。工作基调是统筹经营增长突破与管理改革创新，以改革创新促增长突破。

具体经营目标为“一增两控三提升”：“一增”即轻资产业务体现增长突破，加大在轻资产领域的投入与拓展，培育新的业务增长点，持续优化业务结构；“两控”是指控制应收账款余额和资产负债率，体现为风险可控，财务稳健。“三提升”是实现研发强度、人均创利、扣非 ROE 同比提升，突出效率提升。

业务策略为“攻坚、提质、增长”：“攻坚”方面，通过多种手段确保低效资产转优或有序退出，实现资产结构持续优化；“提质”方面，公司将延续并深化 2024 年的提质增效主题，并根据各业务板块特点，增加个性化提质专题，确保质效进一步提升；“增长”方面，公司将在资产业务方面精准发力，在服务业务方面，聚焦新业务，在技术产品方面，全力推进先进技术的工程落地。

管理策略为“立新、增效、升维”：“立新”方面，公司将破除阻碍业务发展的体制机制弊端，建立统一的市场体系，构建科技创新人才体系以及激励机制，建立创新业务发展的组织机构，倡导建立简单高效的沟通文化；“增效”方面，公司将以信息化为重要手段，全面提高管理效率，通过打造供应链和共享系统、建设信息化共享中台，提升运营管理智能化水平等，为业务发展提供支持；“升维”方面，公司在继续财务、税务、业务管理、机构运营和资本运作等方面持续优化，通过财务共享、税务咨询平台建设、市场和项目管理升级、组织流程优化和资本运作提升，提高管理效率，增强市场竞争力。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 运营风险

生产成本如电价、药剂价格及人工成本等多因素影响，以及污水处理服务费及自来水代销价格受特许经营协议及自来水代销合同相关条款、调价周期等因素影响，存在短期内无法与成本变动相匹配的风险。

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

##### 2. 市场风险

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

#### (五)其他

适用 不适用

## 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. 股东与股东会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东会和 4 次临时股东会。公司股东会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东会议事规则》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 15 次董事会。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。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会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略及可持续发展、法治与合规建设五个专门委员会，分别具有相应的议事规则，均能

履行各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。报告期内，公司将战略委员会更名为战略及可持续发展委员会，并修订相关实施细则，更好地将可持续发展理念融入公司战略，提升企业核心竞争力和可持续发展能力。公司董事会实践连续两年入选中国上市公司协会“上市公司最佳董事实践案例”；公司董事会办公室实践做法连续两年入选中国上市公司协会“上市公司最佳董办实践案例”；公司在可持续发展方面的实践，连续两年上榜国务院国资委“国有企业社会责任先锋 100 指数”、荣获中国上市公司协会 2024 年“上市公司可持续发展最佳实践案例”，入选“国资国企社会责任白皮书”（2024 版）、获评“北京市属国有控股上市公司 ESG 十佳案例”等，并入选 2024 服贸会“ESG 综合治理标杆企业”。

公司持续推进公司治理体系和治理能力现代化，构建具备首创特色的集团化公司治理体系，切实发挥董事会“定战略、作决策、防风险”作用。报告期内，公司圆满完成董事会换届选举工作，确保公司治理结构平稳过渡与有效运作；2024 年及时根据《公司法》和《独立董事管理办法》的新要求，全面修订《公司章程》等公司治理制度文件，完善公司治理体系建设；不断夯实董事会规范运作根基，保障决策合法合规、科学有效；推动提升独立董事履职质效，切实发挥独立董事参与决策、监督制衡、专业咨询的作用；强化董事会专门委员会职能，推动公司战略落地、防控风险、优化决策；高度重视集团化子企业治理体系建设，形成外派董事管理方案，推动治理与管控协同。公司严格遵循国企改革战略部署及上市公司高质量发展要求，高度重视“双百行动”与“科改行动”，坚持市场化改革与自主创新能力提升“双轮驱动”，入围国务院国资委“双百企业”，下属北京首创环境科技有限公司与北京首创大气环境科技股份有限公司入围“科改示范企业”。

#### 4. 监事与监事会

报告期内，公司共召开了 7 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。

#### 5. 信息披露及投资者关系管理

报告期内，公司严格按照相关法律法规，认真履行信息披露义务，及时、真实、准确、完整、公平地披露有关信息，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。报告期内，公司构建纵横协同的信息披露体系。对标监管要求，提升信息披露质量与透明度。积极搭建多元互动平台，针对投资者的关切与质疑予以回应，及时传递公司的战略动向、业务进展等信息。实现信息的广泛、精准覆盖，提升信息披露的影响力与有效性。

报告期内，扎实落地 2023 年度利润分配方案，从战略高度出发，大力强化投资者关系管理体系建设，制定《北京首创生态环保集团股份有限公司投资者关系管理办法》。公司通过业绩说明

会及可视化长图等多元媒体工具，对公司科技创新布局、精益运营成效等核心经营成果进行系统性呈现，促进公司业务与资本共振。同时，公司积极筹备“5·19 中小投资者保护宣传周”等投资者保护活动，多次组织“中小投资者走进水厂”系列沉浸式体验，多措并举确保权益保护信息触达投资者，提升企业透明度，推动资本市场的健康稳定发展。

## 6. 法治建设与合规管理情况

报告期内，公司圆满完成企业法治建设目标任务，法律合规管理体系持续完善。各级法治机构高效运转，第一责任人职责充分落实，关键少数作用切实发挥。各项规章制度更加健全，制度体系群基本建立；分级分类管理向纵深推进，法律事务精细化管理不断加强。深入开展合规管理体系建设，合规工作走深走实，合规管理与业务发展融合程度进一步加深。法律支持保障作用更加显著。法治文化建设工作向下沉淀，全员法治意识水平持续提升。

## 7. 制度建设情况

报告期内，公司按照“标准统一、架构映射、节奏一致”的原则，层层梳理、持续优化，形成全层级规章制度建设清单及计划，建立全面覆盖公司、事业部及子企业的规章制度新体系。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

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

				《关于符合公开发行公司债券条件的议案》《关于公开发行公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》《关于符合公开发行可续期公司债券条件的议案》《关于公开发行可续期公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可续期公司债券相关事项的议案》《关于注册发行永续中期票据的议案》《关于注册发行中期票据的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 7 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024 年 7 月 5 日	审议通过了《关于北京首创环境投资有限公司 2024 年度为子公司提供担保额度的议案》《关于转让 ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd100% 股权的议案》
2024 年第三次临时股东大会	2024 年 9 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024 年 9 月 27 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》《关于修订<北京首创生态环保集团股份有限公司公司章程>的议案》《关于修订<北京首创生态环保集团股份有限公司股东会议事规则>的议案》
2024 年第四次临时股东大会	2024 年 11 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2024 年 11 月 15 日	审议通过了《关于符合公开发行公司债券条件的议案》《关于公开发行公司债券的议案》《关于提请股东会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘永政	董事长	男	56	2017/1/9	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
刘永政	董事	男	56	2013/9/5	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
邓文斌	董事	男	48	2021/5/18	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
李伏京	董事	男	44	2021/5/18	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
李伏京	总经理	男	44	2021/5/18	2027/2/25	/	/	/	/	8.73	是
李伏京	党委副书记	男	44	2021/3/30	/	/	/	/	/	0	是
聂森	董事	男	38	2021/10/28	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
于学奎	董事	男	43	2023/9/21	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
秦怡	董事	女	46	2023/12/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
王巍	独立董事	男	66	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	20.37	否
李艺	独立董事	男	63	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	否
王涌	独立董事	男	56	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	20.37	否
刘俊勇	独立董事	男	54	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	20.37	否
张萌	董事	女	49	2017/1/25	2027/2/25	/	/	/	/	0	否
张萌	党委书记	女	49	2021/6/30	/	/	/	/	/	231.22	否
刘惠斌	监事会主席	男	50	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
刘惠斌	监事	男	50	2020/2/28	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
王雪涛	监事	女	45	2024/2/26	2027/2/25	/	/	/	/	0	是
赵昕	职工监事	男	52	2019/10/28	2027/2/25	39,000	39,000	/	/	105.5	否
王征戌	副总经理	男	49	2016/6/16	2027/2/25	/	/	/	/	182.62	否

邢俊义	副总经理	男	53	2018/5/31	2027/2/25	/	/	/	/	187.1	否
郝春梅	总会计师	女	54	2016/12/19	2027/2/25					187.1	否
刘静	副总经理	女	52	2021/9/22	2027/2/25					182.62	否
游美华	副总经理	女	54	2021/9/22	2027/2/25					182.62	否
郭雪飞	总法律顾问	男	37	2024/3/7	2027/2/25					32.72	否
官念	董事会秘书	女	38	2024/3/7	2027/2/25					64.01	否
孟焰(离任)	独立董事	男	69	2017/12/4	2024/2/26	/	/	/	/	3.63	否
车丕照(离任)	独立董事	男	68	2017/12/4	2024/2/26	/	/	/	/	3.63	否
刘俏(离任)	独立董事	男	54	2017/12/4	2024/2/26	/	/	/	/	3.63	否
徐祖信(离任)	独立董事	女	68	2021/5/18	2024/2/26	/	/	/	/	3.63	否
钟北辰(离任)	监事会主席	男	50	2021/11/25	2024/2/26	/	/	/	/	12.48	否
邵丽(离任)	董事会秘书	女	51	2016/6/16	2024/3/7	/	/	/	/	0	否
邵丽(离任)	总法律顾问	女	51	2016/4/1	2024/3/7	/	/	/	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	39,000	39,000	/	/	1,452.35	/

姓名	主要工作经历
刘永政	男，1968年10月出生，硕士，律师资格，证券法律业务资格。历任北京首都创业集团有限公司法律部总经理、总法律顾问，副总经理，党委副书记、总经理。现任北京首都创业集团有限公司党委书记、董事长；本公司董事长。
邓文斌	男，1977年2月出生，硕士。历任北京首都创业集团有限公司战略管理部副总经理、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，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。
李伏京	男，1980年7月出生，硕士，正高级经济师及工程师。历任柏诚工程技术（北京）有限公司工程师，北京市工程咨询有限公司基础设

	施咨询部项目经理，北京首都创业集团有限公司基础设施部总经理助理、环境产业部副总经理，首创环境控股有限公司执行董事及行政总裁。现任首创环境控股有限公司执行董事、董事会主席，北京首创大气环境科技股份有限公司董事、董事长；本公司董事、总经理。
聂森	男，1986年5月出生，硕士。历任北京市东城区城市综合管理委员会科员，北京市国有资产经营有限责任公司综合管理部信息经理、综合管理部高级经理、副总经理，北京首都创业集团有限公司基础设施部副总经理、环境产业部副总经理、产业发展部副总经理。现任北京首都创业集团有限公司办公室（党委办公室、董事会办公室、总经理办公室、机关党委办公室）主任、机关党委副书记，北京经济发展投资有限公司董事，北京京港地铁有限公司监事，北京首创创信企业管理有限责任公司执行董事、总经理；本公司董事。
于学奎	男，1981年10月出生，硕士，经济师。历任中钢国际货运有限公司企划部副经理、综合管理部经理，北京首都创业集团有限公司战略管理部副总经理、风险监管部（运营管理部、信息化管理中心）副总经理（副主任）（主持部门工作）。现任北京首都创业集团有限公司风险监管部（运营管理部、信息化管理中心）总经理（主任），北京首创城市发展集团有限公司董事；本公司董事。
秦怡	女，1978年8月出生，硕士。历任首创置业有限公司战略发展中心高级经理，资本管理中心助理总经理、副总经理、总经理，董事会秘书，北京首创城市发展集团有限公司董事会秘书、资本运营部（董事会办公室）总经理（主任）。现任北京首都创业集团有限公司资本管理部副总经理（主持部门工作），北京首创城市发展集团有限公司董事，首创证券股份有限公司非独立董事，首创钜大有限公司非执行董事；北京鑫利业达投资咨询有限公司执行董事、经理；本公司董事。
王巍	男，1958年10月出生，博士，全联并购公会创始会长。曾有多年海外金融机构工作经验，参与创建并主管国有证券公司，创建中国最早的并购顾问公司，帮助大量企业重组、融资、上市和并购。历任金融博物馆理事长、欧洲经济合作与发展组织（OECD）投资委员会专家，上海证券交易所公司治理专家，20余家境内外上市公司独立董事，中欧、长江、上海高金和纽约哥大等商学院客座教授。现任神州数码信息服务集团股份有限公司、上海仁会生物制药股份有限公司和嘉实基金管理有限公司、美年大健康产业控股股份有限公司独立董事；本公司独立董事。
李艺	男，1961年11月出生，本科，北京市市政工程设计研究总院有限公司原总工程师，教授级高级工程师，国家注册公用设备工程师（给水排水）、国家注册咨询工程师（投资）。曾先后被评为北京市先进工作者，国务院政府特殊津贴专家，全国工程勘察设计大师。现任住建部科学技术委员会城镇水务专委会委员，中国城镇供排水协会战略委员会副主任委员；本公司独立董事。
王涌	男，1968年11月出生，博士，中国政法大学民商经济法学院教授，博士生导师。现任中国商业法研究会副会长，通鼎互联信息股份有限公司、UT斯达康控股公司独立董事；本公司独立董事。
刘俊勇	男，1970年10月出生，博士，中央财经大学会计学院教授、博士生导师，中央财经大学中国管理会计研究与发展中心主任。现任信达证券股份有限公司、同方股份有限公司独立董事；本公司独立董事。
张萌	女，1975年10月出生，硕士。历任北京首都创业集团有限公司基础设施部副总经理、环境产业部总经理，首创环境控股有限公司董事长，北京首创大气环境科技股份有限公司党委书记、董事长。现任本公司党委书记、董事。
刘惠斌	男，1975年3月出生，硕士，律师资格、企业法律顾问资格。历任法院助理审判员、律师事务所合伙人律师，北京首都创业集团有限公司法律部副总经理、总经理。现任北京首都创业集团有限公司总法律顾问、首席合规官、法律合规部总经理，北青传媒股份有限公司监事会主席，首创证券股份有限公司非独立董事；本公司监事会主席。
王雪涛	女，1980年2月出生，硕士，高级会计师。历任北京兴华会计师事务所审计师，北京首都创业集团有限公司审计部高级经理。现任北

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

其他情况说明

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	2024年7月
刘永政	北京首都创业集团有限公司	董事	2021年7月	/
刘永政	北京首都创业集团有限公司	总经理	2023年1月	2024年7月
刘永政	北京首都创业集团有限公司	党委书记	2024年7月	/
刘永政	北京首都创业集团有限公司	董事长	2024年7月	/
邓文斌	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2022年1月	/
李伏京	北京首都创业集团有限公司	副总经理	2023年2月	/
聂森	北京首都创业集团有限公司	产业发展部副总经理	2023年1月	2024年9月
聂森	北京首都创业集团有限公司	办公室（党委办公室、董事会办公室、总经理办公室、机关党委办公室）主任	2024年9月	/
聂森	北京首都创业集团有限公司	机关党委副书记	2024年10月	/
于学奎	北京首都创业集团有限公司	风险监管部（运营管理部、信息化管理中心）副总经理（副主任）（主持部门工作）	2023年1月	2024年9月
于学奎	北京首都创业集团有限公司	风险监管部（运营管理部、信息化管理中心）总经理（主任）	2024年9月	/
秦怡	北京首都创业集团有限公司	资本管理部副总经理（主持部门工作）	2023年5月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	总法律顾问	2019年5月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	首席合规官	2023年1月	/
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	法律合规部总经理	2023年1月	/
王雪涛	北京首都创业集团有限公司	审计部副总经理	2019年11月	/
赵昕	北京首都创业集团有限公司	工会副主席	2023年12月	/
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘永政	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2021年10月	2024年11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	2024年11月
刘永政	首创置业有限公司	董事长	2023年3月	2024年11月
刘永政	首创置业有限公司	董事	2023年3月	2024年11月
刘永政	北京京港地铁有限公司	副董事长	2023年3月	2024年11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	2024年11月
邓文斌	首创置业有限公司	董事	2021年10月	2025年1月
邓文斌	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2021年10月	/
邓文斌	北京京港地铁有限公司	副董事长	2024年11月	/
邓文斌	北京京港十六号线地铁有限公司	副董事长	2024年11月	/
李伏京	首创环境控股有限公司	董事会主席	2023年12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	ECO 工业环境工程有限公司	董事、董事长	2019年12月	2024年6月
李伏京	北京首创大气环境科技股份有限公司	董事、董事长	2022年3月	/
聂森	北京经济发展投资有限公司	董事	2023年12月	/
聂森	北京首创创信企业管理有限责任公司	执行董事、总经理	2023年4月	/
聂森	北京京港地铁有限公司	监事	2024年5月	/
于学奎	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2023年3月	/
秦怡	北京首创城市发展集团有限公司	董事	2023年5月	/
秦怡	首创证券股份有限公司	非独立董事	2023年7月	/
秦怡	首创钜大有限公司	非执行董事	2018年10月	/
秦怡	北京鑫利业达投资咨询有限公司	执行董事	2018年12月	/
秦怡	北京鑫利业达投资咨询有限公司	经理	2018年12月	/
王巍	全联并购公会	创始会长	2004年9月	/
王巍	神州数码信息服务集团股份有限公司	独立董事	2022年1月	/
王巍	上海仁会生物制药股份有限公司	独立董事	2019年07月	/
王巍	嘉实基金管理有限公司	独立董事	2008年05月	/
王巍	美年大健康产业控股股份有限公司	独立董事	2024年12月	/
王巍	沈阳万盟并购顾问有限	董事长兼总经	2016年10月	/

	公司	理		
王巍	苏州工业园区万盟企业管理咨询有限公司	执行董事	2003 年 12 月	/
王巍	北京沃德恒全球并购咨询中心	执行董事	2016 年 11 月	2024 年 11 月
王巍	北京静思泉文化传媒有限公司	监事	2015 年 03 月	/
王巍	天津博元投资管理有限公司	监事	2016 年 02 月	/
王巍	井冈山云小镇商务秘书有限公司	董事	2021 年 11 月	2024 年 12 月
李艺	住建部科学技术委员会城镇水务专委会	委员	2019 年 10 月	/
李艺	中国城镇供排水协会战略委员会	副主任委员	2020 年 2 月	/
李艺	中国城镇供排水协会规划设计委员会	副主任委员	2023 年 3 月	2024 年 12 月
李艺	全国标准化技术委员会	委员	2007 年 11 月	2024 年 12 月
李艺	中国工程建设标准化协会	委员	2018 年 1 月	2024 年 12 月
李艺	中国图学学会	委员	2020 年 11 月	2024 年 12 月
李艺	北京市仲裁委员会	仲裁员	2017 年 9 月	2024 年 12 月
王涌	中国政法大学民商经济法学院	教授、博士生导师	1999 年 7 月	/
王涌	通鼎互联信息股份有限公司	独立董事	2023 年 12 月	/
王涌	浦发硅谷银行有限公司	监事长	2023 年 3 月	2025 年 3 月
王涌	华能贵诚信托有限公司	独立董事	2017 年 9 月	2025 年 3 月
王涌	UT 斯达康控股公司	独立董事	2024 年 3 月	
王涌	洪范法律与经济研究所	所长	2018 年 1 月	/
王涌	中国商业法研究会	副会长	2017 年 6 月	/
刘俊勇	中央财经大学会计学院	教授、博士生导师	2005 年 6 月	/
刘俊勇	信达证券股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	/
刘俊勇	深圳市槟城电子股份有限公司	独立董事	2021 年 4 月	2024 年 6 月
刘俊勇	同方股份有限公司	独立董事	2024 年 11 月	/
刘惠斌	北青传媒股份有限公司	监事会主席	2021 年 8 月	/
刘惠斌	首创证券股份有限公司	非独立董事	2023 年 8 月	/
王雪涛	北京首创融资担保有限公司	监事长	2024 年 5 月	/
王雪涛	北京市农业投资有限公司	监事会主席	2018 年 6 月	/
王雪涛	北京中国网球公开赛体育推广有限公司	监事	2023 年 8 月	/
王雪涛	北京经济发展投资有限公司	监事	2023 年 12 月	/
赵昕	北京首创生态环保集团股份有限公司新大都饭	总经理	2019 年 5 月	/

	店			
王征成	北京首创资本投资管理有限公司	董事长	2017年9月	/
王征成	北京首创智能生态科技有限公司	执行董事	2020年11月	/
王征成	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	首创环投控股有限公司	董事长	2017年4月	/
邢俊义	北京首创中荷科技有限公司	董事、董事长	2025年1月	/
郝春梅	首创(香港)有限公司	董事	2021年11月	2024年3月
郝春梅	ECO工业环境工程有限公司	董事	2021年6月	2024年7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	2024年7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	2024年5月
刘静	北京首创大气环境科技股份有限公司	党委书记、董事、总经理	2022年1月	/
游美华	北京首创大气环境科技股份有限公司	董事	2022年12月	/
游美华	浙江开创环保科技股份有限公司	董事	2023年7月	/
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	2024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	2024年7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	/
刘俏	美的集团股份有限公司	独立董事	2024年7月	/
徐祖信	同济大学	教授	1997年3月	/
邵丽	北京首创热力股份有限公司	监事	2017年2月	2024年1月
在其他单位任职情况的说明	无			

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬事项由公司股东会决定，高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。公司董事会设立的薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的薪酬决策和执行情况进行评审和监控。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	<p>公司第九届董事会薪酬与考核委员会 2024 年度第一次会议于 2024 年 3 月 7 日以通讯方式在公司会议室召开，会议应出席委员 3 名，实际出席委员 3 名。会议审议《关于公司董事会秘书、总法律顾问薪酬方案的议案》。薪酬与考核委员会一致认为公司董事会秘书、总法律顾问薪酬方案是依据公司所处的行业、规模的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司及投资者利益的情形，一致同意公司董事会秘书、总法律顾问薪酬方案。</p> <p>公司第九届董事会薪酬与考核委员会 2024 年度第二次会议于 2024 年 4 月 11 日以现场及通讯方式在公司会议室召开，会议应出席委员 3 名，实际出席委员 3 名。会议审议《关于公司董事 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案的议案》。薪酬与考核委员会一致认为公司董事 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案是依据公司所处的行业、规模的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司及投资者利益的情形，一致同意公司董事 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案。</p> <p>公司第九届董事会薪酬与考核委员会 2024 年度第二次会议于 2024 年 4 月 11 日以现场及通讯方式在公司会议室召开，会议应出席委员 3 名，实际出席委员 3 名。会议审议《关于公司高级管理人员 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案的议案》。薪酬与考核委员会一致认为公司高级管理人员 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案是依据公司所处的行业、规模的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害公司及投资者利益的情形，一致同意公司高级管理人员 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案。</p> <p>公司第九届董事会薪酬与考核委员会 2024 年度第三次会议于 2024 年 11 月 28 日以现场及通讯方式在公司会议室召开，会议应出席委员 3 名，实际出席委员 3 名。会议审议《关于董事及高级管理人员考核结果及绩效奖励兑现方案的议案》。薪酬与考核委员会一致同意董事及高级管理人员考核结果及绩效奖励兑现方案。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬是公司根据薪酬相关制度和考核方案确定，并提交对应股东大会和董事会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节四、(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末公司全体董事、监事和高级管理人员的实际获得的报酬合计为人民币 1,452.35 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟焰	独立董事	离任	任职期限届满离任
车丕照	独立董事	离任	任职期限届满离任
刘俏	独立董事	离任	任职期限届满离任
徐祖信	独立董事	离任	任职期限届满离任
钟北辰	监事会主席	离任	任职期限届满离任
邵丽	董事会秘书	离任	岗位变动
邵丽	总法律顾问	离任	岗位变动
王巍	独立董事	选举	股东会选举
李艺	独立董事	选举	股东会选举
王涌	独立董事	选举	股东会选举
刘俊勇	独立董事	选举	股东会选举
刘惠斌	监事会主席	选举	监事会选举
王雪涛	监事	选举	股东会选举
官念	董事会秘书	聘任	董事会聘任
郭雪飞	总法律顾问	聘任	董事会聘任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会 2024 年度第一次 临时会议	2024 年 1 月 8 日	审议通过了《关于子公司乐亭首创工业水处理有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》
第八届董事会 2024 年度第二次 临时会议	2024 年 2 月 1 日	审议通过了《关于子公司北京首创环卫有限公司设立宁波市首创智慧城市服务有限公司的议案》《关于枞阳首创有限责任公司新设铜陵悦江首创供水有限责任公司并开展资产重组的议案》《关于沙洋县城市工业污水处理厂（近期）PPP 项目提前终止及注销项目公司的议案》《关于安徽省淮北市濉溪群众喝上更好水工程 EPC+O 项目变更的议案》《关于新大都 1 号楼装修资产收购及专项债权回收等相关工作的议案》《关于公司 2024 年向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》《关于公司股东提名第九届董事会董事候选人的议案》《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》
第九届董事会 2024 年度第一次 临时会议	2024 年 2 月 26 日	审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》《关于选举公司第九届董事会专门委员会成员及调整部分委员会名称的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》《关于修订〈董事会战略及可持续发展委员会实施细则〉的议案》

第九届董事会 2024 年度第二次 临时会议	2024 年 3 月 7 日	审议通过了《关于打造首创环卫平台补充方案的议案》《关于聘任公司董事会秘书、总法律顾问的议案》
第九届董事会 2024 年度第一次 会议	2024 年 4 月 11 日	审议通过了《2023 年年度报告全文及其摘要》《2023 年度董事会工作报告》《关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告》《2023 年度总经理工作总结暨 2024 年度经营工作计划》《2023 年度独立董事述职报告》《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项报告》《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》《2023 年度财务决算报告及 2024 年度预算报告》《2023 年度利润分配预案》《关于公司董事 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案的议案》《2023 年度环境、社会与治理（ESG）报告》《2023 年度内部控制评价报告》《关于申请 2024 年非融资性保函额度的议案》《关于注册发行超短期融资券的议案》《关于符合公开发行公司债券条件的议案》《关于公开发行公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》《关于符合公开发行可续期公司债券条件的议案》《关于公开发行可续期公司债券的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可续期公司债券相关事项的议案》《关于注册发行永续中期票据的议案》《关于注册发行中期票据的议案》《关于扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金（有限合伙）清算的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司薪酬管理办法〉的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》《关于召开公司 2023 年年度股东大会通知的议案》
第九届董事会 2024 年度第二次 会议	2024 年 4 月 26 日	审议通过了《2024 年第一季度报告》《关于投资山东省济宁市梁山县污水处理厂提标改造工程项目的议案》《关于注销河北华冠环保科技有限公司及相关工作的议案》《关于注销南京分公司的议案》
第九届董事会 2024 年度第三次 临时会议	2024 年 6 月 4 日	审议通过了《关于子公司投资安徽省铜陵市铜官区城市综合服务项目的议案》《关于投资湖南省常德市澧县城区供水经营权转让项目的议案》《关于呼和浩特市金桥污水处理厂项目实施模式变更的议案》《关于呼和浩特市班定营污水处理厂三期工程项目实施模式变更的议案》《关于转让首创环控股有限公司 51.7%股权的议案》《关于北京首创环境投资有限公司 2024 年度为子公司提供担保额度的议案》《关于另行发出召开股东大会通知的议案》
第九届董事会 2024 年度第四次 临时会议	2024 年 6 月 17 日	审议通过了《关于转让 ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd100%股权的议案》《关于资金管理方案的议案》《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》
第九届董事会 2024 年度第五次 临时会议	2024 年 7 月 25 日	审议通过了《关于实施嵊州市农村污水管网及设施运维服务合作方筛选招标项目的议案》《关于山东省青岛市西海岸新区辛安前河水质净化厂工程 PPP 项目投资变更的议案》《关于提前终止北京市通州区马驹桥镇二支边沟污水处理站特许经营权的议案》《关于子公司投资张家界市城区环卫一体化项目的议案》《关于北京首创顺政环保能源科技有限公司解散清算的议案》《关于收购鹰潭市首创生态环境有限公司 1%

		股权的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于另行发出召开股东大会通知的议案》
第九届董事会 2024 年度第三次会议	2024 年 8 月 29 日	审议通过了《2024 年半年度报告全文及摘要》《关于投资山东省济南市钢城区污水处理厂提标改造项目的议案》《关于投资安徽省淮南市潘集区袁庄水厂二期扩建项目的议案》《关于湖南省张家界市杨家溪污水处理厂提标扩建 BOT 项目调整增资事项的议案》《关于签订经理层成员任期制和契约化 2024 年度契约文本的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司公司章程〉的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司股东会议事规则〉的议案》《关于修订〈北京首创生态环保集团股份有限公司独立董事工作细则〉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审计委员会实施细则〉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薪酬与考核委员会实施细则〉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提名委员会实施细则〉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秘书工作办法〉的议案》《关于审议〈北京首创生态环保集团股份有限公司知识产权管理办法〉的议案》《关于召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》
第九届董事会 2024 年度第六次 临时会议	2024 年 9 月 26 日	审议通过了《关于新设蚌埠青石建设工程有限公司的议案》《关于对北京市北节能源设计研究所有限公司增资的议案》《关于与包头首创黄河水源供水有限公司作为共同借款人向中国工商银行股份有限公司包头天骄骊城支行借款的议案》《关于公司投资委员会委员调整的议案》
第九届董事会 2024 年度第四次 会议	2024 年 10 月 29 日	审议通过了《2024 年第三季度报告》《关于子公司投资河北省廊坊市广阳区城乡环卫项目的议案》《关于江西省南昌市泉岭生活垃圾焚烧发电厂扩建预留工程项目投资变更的议案》《关于安仁首创水务有限责任公司解散清算注销的议案》《关于对大连恒基新润水务有限公司 100%股权以及大连金普新区恒基环保职业培训学校有限公司 100%股权进行非公开协议转让的议案》《关于符合公开发行公司债券条件的议案》《关于公开发行公司债券的议案》《关于提请股东会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事项的议案》《关于召开 2024 年第四次临时股东大会的议案》
第九届董事会 2024 年度第七次 临时会议	2024 年 11 月 28 日	审议通过了《关于收购北京新大都实业有限公司 100%股权暨关联交易的议案》《关于投资安徽省马鞍山市博望区城乡供水一体化建设改造 EPCO 项目及马鞍山首创投资配套管网项目的议案》《关于新设宁波慧创环境检测有限公司的议案》《关于北京首创环境投资有限公司收购湘西自治州首创环保有限公司 1.5%股权的议案》《关于 2024 年度工资总额分配方案的议案》《关于董事及高级管理人员考核结果及绩效奖金兑现方案的议案》《关于企业年金相关事宜的议案》
第九届董事会 2024 年度第八次 临时会议	2024 年 12 月 17 日	审议通过了《关于实施江苏省淮安市淮安区水环境综合提升工程(PC+O)项目及对淮安水汇生态环境有限公司增资的议案》《关于安徽省淮北市濉溪群众喝上更好水工程 EPC+O 项目变更的议案》《关于余姚市农村生活污水治理工程 PPP 项目及余姚市农村生活污水治理扩面项目投资变更的议案》《关于四川青石建设有限公司增加注册资本的议案》《关于大连汇安生态环保有限公司资本公积转增股本后减资的议案》《关

		于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司选聘会计师事务所管理办法>的议案》
第九届董事会 2024 年度第九次 临时会议	2024 年 12 月 30 日	审议通过了《关于山西省运城市临猗县第二污水处理厂 BOT 项目投资变更的议案》《关于新设北京首创中荷科技有限公司的议案》《关于首创环境控股有限公司在公开市场注册发行熊猫公司债及为其提供担保的议案》《关于公司 2025 年向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司资产减值准备财务核销管理办法>的议案》《关于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司大额度资金运作管理办法>的议案》《关于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司绩效管理办法>的议案》《关于审议<北京首创生态环保集团股份有限公司全面风险管理办法>的议案》《关于修订<北京首创生态环保集团股份有限公司派出董事管理办法>的议案》《关于另行发出召开股东会通知的议案》

## 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	15	15	9	0	0	否	1
邓文斌	否	15	15	9	0	0	否	2
李伏京	否	15	15	3	0	0	否	4
聂森	否	15	15	5	0	0	否	5
于学奎	否	15	15	5	0	0	否	2
秦怡	否	15	14	6	1	0	否	4
王巍	是	13	13	11	0	0	否	1
李艺	是	13	13	4	0	0	否	3
王涌	是	13	13	11	0	0	否	2
刘俊勇	是	13	13	11	0	0	否	3
张萌	否	15	15	6	0	0	否	5
孟焰	是	2	2	1	0	0	否	0
车丕照	是	2	2	1	0	0	否	0
刘俏	是	2	2	1	0	0	否	0
徐祖信	是	2	2	2	0	0	否	0

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	15
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	11

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	主任委员：刘俊勇 委员：王涌、张萌
提名委员会	主任委员：李艺 委员：李伏京、王巍
薪酬与考核委员会	主任委员：王巍 委员：李艺、张萌
战略及可持续发展委员会	主任委员：刘永政 委员：邓文斌、李伏京、刘俊勇、张萌
法治与合规建设委员会	主任委员：刘永政 委员：李伏京、王涌

**(二) 报告期内审计委员会召开 12 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
2024 年 1 月 8 日	关于子公司乐亭首创工业水处理有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 2 月 1 日	1. 关于公司 2023 年度审计前财务状况及重大事项的说明 2. 公司 2023 年度内部控制工作汇报 3. 公司 2023 年度内部审计工作报告及 2024 年度内部审计工作计划 4. 公司 2023 年度审计工作安排	同意会议审议事项	无
2024 年 2 月 26 日	关于聘任公司总会计师的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 4 月 8 日	1. 2023 年审计前与审计后财务状况变化情况 2. 关于 2023 年度审计工作的相关开展情况的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 4 月 11 日	1. 2023 年年度报告全文及其摘要 2. 2023 年度内部控制评价报告 3. 关于 2023 年度会计师事务所的履职情况评估报告 4. 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告	同意会议审议事项	无
2024 年 4 月 26 日	2024 年第一季度报告	同意会议审议事项	无
2024 年 6 月 17 日	1. 关于提议启动 2024 年度会计师事务所选聘工作的议案 2. 关于审议	同意会议审议事项	无

	2024 年度选聘会计师事务所竞争性谈判文件的议案		
2024 年 7 月 25 日	关于审议 2024 年度中标会计师事务所及审计费用的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 8 月 29 日	2024 年半年度报告全文及摘要	同意会议审议事项	无
2024 年 10 月 29 日	2024 年第三季度报告	同意会议审议事项	无
2024 年 11 月 28 日	关于收购北京新大都实业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 12 月 17 日	关于审议《北京首创生态环保集团股份有限公司选聘会计师事务所管理办法》的议案	同意会议审议事项	无

**(三) 报告期内提名委员会召开 3 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
2024 年 2 月 1 日	关于公司股东提名第九届董事会董事候选人的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 2 月 26 日	关于提名公司高级管理人员的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 3 月 7 日	关于聘任公司董事会秘书、总法律顾问的议案	同意会议审议事项	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 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
2024 年 3 月 7 日	关于公司董事会秘书、总法律顾问薪酬方案的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 4 月 11 日	1. 关于公司董事 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案的议案 2. 关于公司高级管理人员 2023 年薪酬情况及 2024 年薪酬方案的议案 3. 关于修订《北京首创生态环保集团股份有限公司薪酬管理办法》的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 11 月 28 日	1. 关于 2024 年度工资总额分配方案的议案 2. 关于董事及高级管理人员考核结果及绩效奖励兑现方案的议案 3. 关于企业年金相关事宜的议案	同意会议审议事项	无

**(五) 报告期内战略及可持续发展委员会召开 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
2024 年 2 月 26 日	关于修订《董事会战略及可持续发展委员会实施细则》的议案	同意会议审议事项	无
2024 年 4 月 11 日	2023 年度总经理工作总结暨 2024 年度经营工作计划	同意会议审议事项	无

**(六) 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
2024 年 4 月 26 日	2023 年度企业法治建设工作总结及 2024 年度法治工作计划	同意会议审议事项	无

2024 年 8 月 29 日	2024 年度上半年法治建设与合规管理工作报告	同意会议审议事项	无
-----------------	-------------------------	----------	---

**(七) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	733
主要子公司在职员工的数量	15,325
在职员工的数量合计	16,058
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,488
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,830
销售人员	1,443
技术人员	2,313
财务人员	790
行政人员	2,682
合计	16,058
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下学历	4,266
大学专科学历	4,934
大学本科学历	5,949
硕士及以上学历	909
合计	16,058

**(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

2024 年培训工作按照十四五规划及公司战略对人才队伍的要求，在制度、运营、资源三个层面分别有序开展并夯实相关工作：制度层面完成了《环保集团培训管理办法》的制定与发布，理顺并规范公司培训管理工作。运营层面各级培训牵头方有序组织并开展针对管理序列、专业序列、新员工、专项人才的各类培训项目，通过创云书园的线上运营和线下典型培训项目的组织实施，提升员工职业技能和职业素养，以适应公司业务发展对人才能力素质提升的要求。资源层面通过培训计划预算的闭环管理、讲师及课程资源的梳理汇总，以保证培训工作的有序规范开展。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	22,060,155 小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	41,986.9834

**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

2024 年，鉴于《中华人民共和国公司法》（2023 年修订）已于 2024 年 7 月 1 日起施行，为进一步完善公司治理制度，提高公司规范运作和科学决策水平，董事会同意公司根据《中华人民共和国公司法》的修订内容及有关法律法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，对《公司章程》的相关内容进行修订。该事项已经公司 2024 年第三次临时股东会进行审议，详见公司公告 2024-047 号、2024-050 号。本次修订重点完善了中期现金分红等内容，修订后的《公司章程》更加注重增强投资者获得感，提升公司投资价值。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。2023 年度现金分红方案已按照股东会决议执行完毕。

根据公司实际情况，董事会审议通过的 2024 年度公司利润分配预案为：以总股本 7,340,590,677 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币 1.7 元（含税），共计派发现金人民币 1,247,900,415.09 元。该利润分配预案尚需公司 2024 年年度股东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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □否

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

□适用 √不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.70
每 10 股转增数（股）	0

现金分红金额（含税）	1,247,900,415.09
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	3,528,057,052.75
现金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（%）	35.37
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）	1,247,900,415.09
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（%）	35.37

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	2,936,236,270.80
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	2,936,236,270.80
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	2,764,361,794.55
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	106.22
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	3,528,057,052.75
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	3,916,476,475.28

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司严格遵照国家各项法律法规及对上市公司的监管要求，结合所在行业特征和自身管理需要，持续完善内部控制体系，以保证经营管理合法合规、提高公司经营管理水平和风险防范能力。为落实公司“生态+”战略，公司以“融合、发展、升维”为主线，夯实内部管理基础，坚定管理创新步伐。在公司治理方面，从顶层设计层面推动公司治理系统规范和调优，并深化子企业公司治理建设机制。在组织保障方面，加速前台组织落地进程，完善前台组织全生命周期管理，激活一线团队作战动力，持续优化运行机制和管理规则。在关键业务活动管理方面，推动财务共享中心建设，落地财务“三支柱”体系，同步打造公司供应链管理系统，实现业务与财务“规范化、精细化、规模化、系统化”的建设目标。在制度体系建设方面，公司按照“标准统一、架构映射、节奏一致”的原则，形成全层级规章制度建设清单及计划完善内部管理制度，不断完善各项内部控制制度。在内控信息化方面，完成公司信息化规划所有业务场景的闭环，各信息系统按计划持续围绕业务需求进行升级优化，扩大覆盖范围，加深业务融合，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》《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，根据业务及实际管理需要，修订了部分规章制度，明确了细分事项的责权管控边界，梳理了重要事项的工作流程。通过前置审议、备案、监督、审计等工作机制，明确了对大额资金使用、重要人员任免、重大事项报批的管理。同时，公司通过各项信息管理系统的建设和实施落地，提高了对子企业的管理效率和相关事项的决策审批，规避了相关的风险漏洞。总体来说，公司在报告期内对子公司的管理控制情况进行了全面加强和优化，以确保子公司的业务运营符合公司的整体战略和目标，同时降低潜在的风险。

**十四、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度内部控制运行情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，具体内容详见公司同日披露的《2024 年度内部控制审计报告》。

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）	13,123.98

#### （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）、BOD<sub>5</sub>（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 187 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）、BOD<sub>5</sub>（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 <sub>5</sub> )	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)	2005 年 12 月 31 日前建设	1	1.5
		2006 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 <sup>3</sup>	10 <sup>4</sup>	

报告期内，公司累计排放环境污染物化学需氧量 (COD) 约 4.61 万吨、生化需氧量 (BOD) 约 0.85 万吨、总磷 (TP) 约 0.048 万吨、氨氮约 0.14 万吨、总氮 (TN) 约 2.45 万吨、悬浮物 (SS) 约 1.35 万吨。

同时报告期内，公司累计削减排放环境污染物化学需氧量 (COD) 约 58.56 万吨、生化需氧量 (BOD) 约 21.48 万吨、总磷 (TP) 约 1.00 万吨、氨氮约 6.85 万吨、悬浮物 (SS) 约 40.49 万

吨。

## (2) 固废排放

公司现有在国内各省市固废运营重点排污单位共有 28 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 <sup>3</sup> )	30	1 小时均值
		20	24 小时均值
2	氮氧化物(NO <sub>x</sub> )(mg/m <sup>3</sup> )	300	1 小时均值
		250	24 小时均值
3	二氧化硫(SO <sub>2</sub> )(mg/m <sup>3</sup> )	100	1 小时均值
		80	24 小时均值
4	氯化氢(HCl)(mg/m <sup>3</sup> )	60	1 小时均值
		50	24 小时均值
5	一氧化碳(CO)(mg/m <sup>3</sup> )	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 96.22 吨，硫氧化物约 804.33 吨，氮氧化物约 3,790 吨，氯化氢约 393.73 吨，一氧化碳 229.38 吨。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司所属重点排污单位均取得环境影响评价报告，并获得了当地环保部门的批准。

## 4、突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

## 5、 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7、 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1、 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2、 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

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

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》，建立健全环境管理体系，制定《环境保护管理办法》《水质污染应急处置方案》《废水排放管理办法》《污泥管理规程》等内部环境管理办法，并设立安环部推动落实环境管理工作，确保环境管理有章可循、责任明确、执行到位。

公司通过严格的废气、废水治理措施，落实污染物减排、水资源利用优化，切实提升环境保护效益，落实危险废弃物、一般废弃物及污泥管理，实现废弃物科学分类、储存和处置，同时优化残渣减量工作，提升资源利用效率并降低环境污染风险。

#### 1. 废水回用，节水增效

2024 年，大连 TAGAL 工业水项目采取一系列措施加强废水管理，确保高效回用和节水。项目制定废水排放设备的维护和维修计划，并加强操作工管理，确保每日废水排放符合标准。脱盐水和污水废水进入中水回用系统进行回收利用，浓水则通过蒸发结晶处理，提升废水利用率。2024 年，大连 TAGAL 工业水项目全年废水回用量为 24,691 立方米，超出合同目标 21,302 立方米，回用量增加 15.9%，有效控制废水外溢并实现节水目标。

#### 2. 残渣减量，提效降本

2024 年，杭州餐厨项目围绕提质增效、增收节支目标，深入开展残渣减量工作。项目成立残渣减量攻坚小组，通过调研和结合项目实际工艺，选型相关设备，成功将整体残渣率从 33.16% 降低至 22.72%。自 2024 年 5 月 1 日残渣挤压机投运以来，残渣减量约 5,300 吨，减少了约 80 万元的处置成本。

**(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:万吨)	147.33
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)	固体废弃物资源化、林业碳汇

具体说明

√适用 □不适用

公司通过管理节能、技术节能实现低碳化生产运营:

**在管理节能方面:**

1. 以电耗效能评价为基础,明确各项目的节能目标,通过动态管控和专项工作,实现项目分析纠偏、稳态调度和服务支持
2. 通过分区计量管控,对水厂重点耗能单元进行监测、分析评估及运行优化,有效降低能耗,提升能源利用效率。
3. 建立电耗药耗效能评估标准,基于节能降耗动态管理台账,识别高电耗、高药耗项目,并配套节能降耗技改。
4. 制定《能源管理规定》《节能降耗管理规定》等制度,成立项目节能工作小组,通过精细化管理提升能源利用效率。
5. 设定明确的能耗指标并纳入绩效考核体系,激励各项目公司优化能源使用效率,显著降低厂用电率、柴油消耗量等关键能耗指标。

**在技术节能方面:**

1. 污水处理项目通过设备维护、技改实现节能降耗。深圳福永污水处理厂通过大修生物池曝气系统,年节约电量 82 万 kWh,太原市城南污水处理厂通过改造老旧制冷供热系统为空气能系统,年节约电能近 100 万 kWh,
2. 生活垃圾焚烧项目通过二次热力系统水利平衡调节,降低建筑物室内温度差距,减少水泵频率,实现热耗和电耗双降,鲁山项目通过磁悬浮风机改造、水冷灰斗优化、空压机变频控制等措施,提升能源利用效率,每年节省电量 105,339kWh。除通过管理技改实现节能降耗外,公司还通过铺设光伏板、开放污水源热能等挖掘绿色能源替代空间。
3. 积极推进水务分布式光伏建设  
2024 年,舞阳首创水务有限公司于旗下三个污水处理厂实施分布式光伏发电项目,总装机容量达 2.44MW,年均发电量约 23.5 万千瓦时,占厂区年用电量的 2.6%,显著提升了污水厂的能源自给率,节省用电成本约 15 万元,实现了经济效益与环境效益的双赢。
4. 创新搭建污水源热泵系统  
内蒙古自治区呼和浩特市班定营污水处理厂引入污水源热泵系统,利用污水中的热能进行供暖和制冷,显著提升了能源利用效率,减少了对传统能源的依赖。该系统通过回收污水中的热能,

每年提供约 161 万 kWh 的能量，输入能耗仅为 32 万千瓦时。与传统燃煤供暖系统相比，每个供暖季可减少碳排放 296 吨二氧化碳。这一创新技术在节约能源成本，显著改善厂区的工作环境，为污水处理行业的低碳转型提供了示范。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

详见与本报告同日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的《2024 年可持续发展报告》

### (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)	287.59	
其中: 资金 (万元)	287.59	淮南首创深化文明创建结对共建捐赠 5 万元; 颍上首创开展 2024 年两节期间送温暖捐赠 3 万元; 安庆首创持续开展企业进乡村捐赠 3 万元; 恩施首创“支持小棉袄社会服务工作”捐赠 1 万元; 都匀首创定向捐赠 200 万元用于都匀市第四完全小学综合楼改扩建项目; 定陶首创向山东省公安民警优抚基金会捐款 33 万元; 石河子首创向兵团十四师昆玉市慈善总会捐赠 5 万元; 仁寿首创助力县住建局乡村振兴帮扶捐赠 4 万元; 惠州焚烧参与建设“人大代表林”、以实际行动助力“百千万工程”实施捐赠 3 万元; 四川青石在成都市青羊区府南街道爱心捐赠活动捐赠 2 万元; 南乐焚烧“慈善一日捐”0.3942 万元; 南阳焚烧“万企兴万村”活动捐款 2 万元; 扬州餐厨“5.19 慈善一日”捐 0.2 万元; 公司积极组织党员献爱心活动, 3500 余名党员、800 余名群众开展了捐助活动捐款金额 26 万余元。
物资折款 (万元)	/	/
惠及人数 (人)	/	/

具体说明

适用  不适用

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用  不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入 (万元)	267.58	/

其中：资金（万元）	267.58	/
消费帮扶（食堂采购）	157.06	食堂累计采购内蒙古、新疆、青海、西藏、河北张家口承德、南水北调等支援合作地区帮扶产品 157.06 万元，占食堂总采购额 32.7%
消费帮扶（工会采购）	99.62	公司工会系统采购帮扶产品 99.62 万元，占总采购额 44%
其他帮扶	10.26	除对口帮扶外，今年多家所属项目公司也都积极参与“消费帮扶”行动，黄冈首创通过职工消费和政府采购政策支持乡村产业振兴，购买帮扶产品 1.15 万元；铜陵首创通过中秋消费帮扶站馆购农产品 8.2641 万元，在结对帮扶村红巾村购买脱贫户种植黄桃 0.845 万元
物资折款（万元）	0.64	南昌焚烧党支部、南昌城市公司工会联合开展“履行社会责任 助力乡村振兴”爱心扶贫主题党日活动，由党支部、工会委员会及团青职工代表组成的“爱心扶贫”慰问小组向进贤县架桥镇彭宗村、泉岭乡梁东村的困难党员及群众共计 58 户进行了春节前的慰问，帮扶物资为米、油各 58 份，共计 0.638 万元
惠及人数（人）	196	2024 年招录公司对口帮扶地区人员总数
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	/	就业帮扶

具体说明

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

			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。						
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、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至首创环保本次配股实施完毕前，若中国证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的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。	2019年	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	董事、监事及高级管理人员		《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了公司及其下属控制的子公司自2016年1月1日至今房地产开发项目的自查情况，如公司因存在自查范围内未披露的土地闲置和炒地、捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，给公司和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律、法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	2019年	否	长期有效	是	不适用	不适用

(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

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。该通知自印发之日起实施，允许企业自发布年度提前执行。本公司在首次执行日，对此项会计政策变更采用追溯调整法，执行该项会计政策变更未对本公司财务报表产生重大影响。

2023 年 10 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，明确了企业对于贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件，该等契约条件影响资产负债表日流动性的划分。资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估，影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分；企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”，自 2024 年 1 月 1 日首次实施该规定中除“关于售后租回交易的会计处理”的其他规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，执行该项会计政策变更未对本公司财务报表产生重大影响。

2023 年 8 月 1 日，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会(2023)11 号)，适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。本公司自 2024 年 1 月 1 日起采用未来适用法执行此规定，执行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定对本公司财务报表的影响如下：

单位：元币种：人民币

受影响的报表名称	合并报表	母公司报表
无形资产	331,973.31	
开发支出	720,074.39	720,074.39

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,900,000.00	1,780,000.00
境内会计师事务所审计年限	1	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张瑞、胡晓辉	向辉、石晨起、郭颖涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	480,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年第三次临时股东会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行 2024 年度财务报表审计和内部控制审计工作。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

2024 年 1 月 8 日，公司董事会审计委员会 2024 年度第一次会议及公司独立董事专门会议 2024 年度第一次会议审议通过了《关于子公司乐亭首创工业水处理有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》。同意将该议案提交公司第八届董事会 2024 年度第一次临时会议审议。公司于 2024 年 1 月 8 日召开第八届董事会 2024 年度第一次临时会议，审议通过了《关于子公司乐亭首创工业水处理有限公司开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》，本次交易的具体情况详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)发布的相关公告，公告编号（2024-001）。2024 年 1 月 9 日子公司乐亭首创工业水处理有限公司与北京农投商业保理有限公司签署《保理业务合同》，该业务已于 2024 年 12 月 30 日完成放款 3 亿元。

#### 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

2024 年 11 月 25 日，公司召开第九届董事会独立董事专门会议 2024 年度第一次会议，审议通过了《关于收购北京新大都实业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》；2024 年 11 月 28 日召开第九届董事会 2024 年度第七次临时会议，审议通过了《关于收购北京新大都实业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》。本次交易的具体情况详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)发布的相关公告，公告编号 2024-060。2024 年 12 月 3 日，公司与北京首创城市发展集团有限公司签署《产权交易合同》，同意采取非公开协议转让方式，由北京首创城市发展集团有限公司转让北京新大都实业有限公司全部资产，交易价款 69,998.787912 万元。2024 年 12 月 6 日，公司就

上述受让交易完成北交所交易鉴证，获取国有资产交易凭证；2024 年 12 月 25 日，北京新大都实业有限公司完成工商变更相关手续。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**1、 存款业务**

适用 不适用

**2、 贷款业务**

适用 不适用

**3、 授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

**4、其他说明**

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
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司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										-663,310,340.78				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										5,870,057,533.66				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										5,870,057,533.66				
担保总额占公司净资产的比例（%）										19.07				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	2024/3/8	2.12%	1,000,000,000	2024/3/12	1,000,000,000	2024/11/5
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第二期超短期融资券	2024/4/9	2.03%	1,000,000,000	2024/4/11	1,000,000,000	2024/11/25
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第三期超短期融资券	2024/5/23	1.95%	500,000,000	2024/5/27	500,000,000	2025/2/17
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	2024/10/17	2.50%	1,500,000,000	2024/10/21	1,500,000,000	不适用
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第四期超短期融资券	2024/10/29	2.08%	1,000,000,000	2024/10/31	1,000,000,000	2025/7/16
北京首创生态环保集团	2024/11/4	2.60%	1,500,000,000	2024/11/6	1,500,000,000	不适用

股份有限公司 2024 年度 第二期中期票据						
北京首创生态环保集团 股份有限公司 2024 年度 第五期超短期融资券	2024/11/20	2.00%	1,000,000,000	2024/11/22	1,000,000,000	2025/8/15

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)	166,496
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	168,510
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
北京首都创 业集团有限 公司	0	3,404,158,443	46.37	0	无	0	国有法 人
香港中央结 算有限公司	142,832,380	265,852,575	3.62	0	无	0	其他
创金合信基 金－北京国 有资本运营 管理有限公 司－创金合 信京鑫区域 优选单一资 产管理计划	63,147,649	63,147,649	0.86	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	38,678,190	62,667,203	0.85	0	无	0	其他
澳门金融管理局—自有资金	37,089,200	37,089,200	0.51	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	12,722,817	23,957,017	0.33	0	无	0	其他
钱晓春	3,822,000	22,902,000	0.31	0	无	0	境内自然人
王钧	0	22,276,930	0.30	0	无	0	境内自然人
林庄喜	0	21,597,900	0.29	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—东方红中证东方红红利低波动指数证券投资基金	15,281,900	17,084,200	0.23	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京首都创业集团有限公司	3,404,158,443	人民币普通股	3,404,158,443				
香港中央结算有限公司	265,852,575	人民币普通股	265,852,575				
创金合信基金—北京国有资本运营管理有限公司—创金合信京鑫区域优选单一资产管理计划	63,147,649	人民币普通股	63,147,649				
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	62,667,203	人民币普通股	62,667,203				
澳门金融管理局—自有资金	37,089,200	人民币普通股	37,089,200				
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪	23,957,017	人民币普通股	23,957,017				
钱晓春	22,902,000	人民币普通股	22,902,000				
王钧	22,276,930	人民币普通股	22,276,930				
林庄喜	21,597,900	人民币普通股	21,597,900				
中国建设银行股份有限公司—东方红中证东方红红利低波动指数证券投资基金	17,084,200	人民币普通股	17,084,200				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《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

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

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	23,989,013	0.33	7,125,200	0.10	62,667,203	0.85	0	0

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化					
股东名称 (全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
中国农业银行股份有限公司—南方中证长江保护主题交易型开放式指数证券投资基金	退出	0	0	10,327,500	0.14

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	刘永政
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。（市场主体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；不得从事国家和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	截至报告期末，公司控股股东控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况如下： 1、首创集团持有首创证券股份有限公司（证券代码：601136.SH）1,551,690,000 股，占其总股本的 56.77%。 2、首创集团通过全资子公司首创华星国际投资有限公司持有首创钜大有限公司（证券代码：1329.HK）19,800,000 股，占其总股本的 1.70%；通过全资子公司首置投资控股有限公司持有首创钜大有限公司 701,353,846 股，占其总股本的 60.38%，首置投资控股有限公司及首创华星国际投资有限公司合计持有首创钜大有限公司 721,153,846 股，占其总股本的 62.08%。首创钜大有限公司已于 2025 年 1 月 27 日退市。
其他情况说明	无

## 2、自然人

□适用 √不适用

## 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

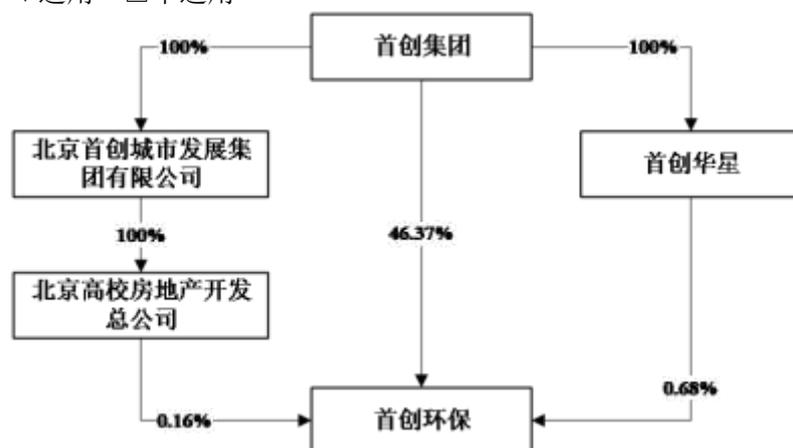
□适用 √不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1、法人

适用 不适用

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

## 2、自然人

适用 不适用

## 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

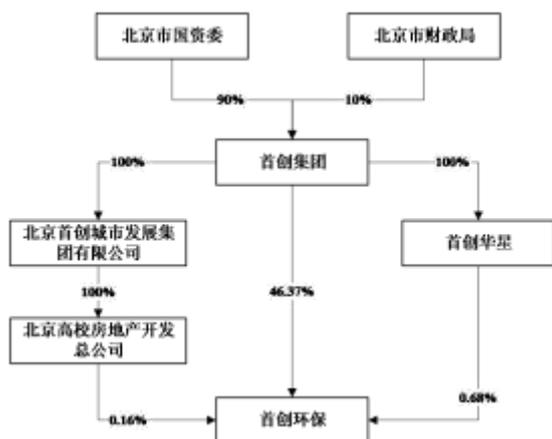
适用 不适用

## 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1、公司债券基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025年4月30日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
北京首创股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	20首创01	163231.SH	2020/3/6	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	首创证券、东方证券	东方证券	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	首创证券、东方证券	东方证券	合格投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券	21环保债	188667.SH	2021/8/30	2021/8/30		2026/8/30	1,000,000,000	3.70	自首个起息日起每年支付一次,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	首创证券	国金证券	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否

											易所					
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	首创证券、中金公司	东方证券	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否	
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种二)	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	首创证券、中金公司	东方证券	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否	
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种一)	22环保Y3	137937.SH	2022/10/24	2022/10/24			1,000,000,000	2.94	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度,发行人选择全额兑付该债券,该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、东方证券	东方证券	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否	
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二)	22环保Y4	137938.SH	2022/10/24	2022/10/24			600,000,000	3.45	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度,发行人选择全额兑付该债券,该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、东方证券	东方证券	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否	
北京首创生态环保集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第三期)(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	首创证券、东方证券、光大证券	东方证券	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否	
北京首创生态环保集团股份有限公司	23环	138944.SH	2023/2/24	2023/2/24			1,400,000,000	3.67	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债	上海	首创证券、东方	东方	专业投资者	竞价、报价、	否	

2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第一期)(品种一)	保 Y1								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	证券交易所	证券、光大证券、中金公司	证券		询价和协议交易	
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	23 环保 01	240330.SH	2023/11/22	2023/11/22		2026/11/22	1,000,000,000	3.07	采用单利计息,付息频率为按年付息,到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	首创证券、中金公司、中信证券	中金公司	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	23 环保 02	240331.SH	2023/11/22	2023/11/22		2028/11/22	1,000,000,000	3.35	采用单利计息,付息频率为按年付息,到期一次性偿还本金。	上海证券交易所	首创证券、中金公司、中信证券	中金公司	专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券(第二期)(品种二)	23 环保 Y4	240332.SH	2023/11/23	2023/11/23			1,000,000,000	3.25	在发行人不行使递延支付利息权的情况下,本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息。在本期债券的某一续期选择权行权年度,发行人选择全额兑付该债券,该债券将一次性偿还本金	上海证券交易所	首创证券、中金公司、中信证券	中金公司	专业投资者	竞价、报价、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

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 2020 年公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	2024 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)	2024 年 5 月 19 日兑付利息 33,500,000.00 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	2024 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)	2024 年 8 月 2 日兑付利息 15,000,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种二)	2024 年 8 月 2 日兑付利息 17,500,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种一)	2024 年 10 月 24 日兑付利息 29,400,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种二)	2024 年 10 月 24 日兑付利息 20,700,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第三期)(品种一)	2024 年 11 月 28 日兑付利息 77,800,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)(品种一)	2024 年 2 月 24 日兑付利息 51,380,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)	2024 年 11 月 22 日兑付利息 30,700,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)	2024 年 11 月 22 日兑付利息 33,500,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)(品种二)	2024 年 11 月 23 日兑付利息 32,500,000.00 元。

## 2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

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

## 3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
首创证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号北投投资大厦 A 座	-	吴峰云、贾寒	010-81152513、010-81152517

中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	-	康培勇	010-60836563
东方证券股份有限公司	上海市黄浦区中山南路 119 号东方证券大厦	-	陈格	021-23153888
光大证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 15 层	-	李易、张驰	010-58377875、010-58377870
国金证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 26 号新闻大厦 17 层	-	关锐	010-85142866
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 33 层	-	王宏泰、范宁宁	010-65051166
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOH05 号楼	-	郑思卓	010-66428877
北京天达共和律师事务所	北京市朝阳区东三环北路 8 号亮马河大厦 1 座 22 层	-	邢飞	010-65107476
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	李丹，刘一维	李丹	010-85665588
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	张瑞、胡晓辉	马宁	010-58350190
大信会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区知春 1 号 22 层 2206	向辉、石晨起、郭颖涛	向辉、石晨起、郭颖涛	027-82814503、010-82337890

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

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

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

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
--------	------	------	-------------

大信会计师事务所 (特殊普通合伙)	鉴于大华被暂停从事证券服务业务 6 个月，经公司审慎研究，为充分保障公司年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，聘任大信为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。	经公司 2024 年第三次临时股东会审议通过	无
----------------------	--	------------------------	---

#### 4、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 公司债券募集资金情况**

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

**(三) 专项品种债券应当披露的其他事项**

适用  不适用

**1、公司为可交换公司债券发行人**

适用  不适用

**2、公司为绿色公司债券发行人**

适用  不适用

**3、公司为可续期公司债券发行人**

适用  不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码	137559
债券简称	22 环保 Y1
债券余额	5
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	向普通股股东分红，已按要求披露。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	137560
债券简称	22 环保 Y2
债券余额	5
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	向普通股股东分红，已按要求披露。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	137937
债券简称	22 环保 Y3
债券余额	10
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	向普通股股东分红，已按要求披露。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	137938
------	--------

债券简称	22 环保 Y4
债券余额	6
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	向普通股股东分红，已按要求披露。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	138604
债券简称	22 环保 Y5
债券余额	20
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	向普通股股东分红，已按要求披露。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	138944
债券简称	23 环保 Y1
债券余额	14
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	向普通股股东分红，已按要求披露。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

债券代码	240332
债券简称	23 环保 Y4
债券余额	10
续期情况	不涉及
利率跳升情况	不涉及
利息递延情况	不涉及
强制付息情况	向普通股股东分红，已按要求披露。
是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	无

#### 4、公司为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

#### 5、公司为乡村振兴公司债券发行人

适用 不适用

#### 6、公司为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

7、公司科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

适用 不适用

8、公司为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

适用 不适用

9、公司为纾困公司债券发行人

适用 不适用

10、公司为中小微企业支持债券发行人

适用 不适用

11、其他专项品种公司债券事项

适用 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

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

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

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.07 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0.02%

是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 165.83 亿元和 160.39

亿元，报告期内有息债务余额同比变动-3.28%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	1年以内(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券		53.00	52.00	105.00	65.47%
银行贷款		34.91	20.48	55.39	34.53%
非银行金融机构贷款					
其他有息债务					
合计				160.39	—

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 50 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 55 亿元，且共有 38 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 504.83 亿元和 514.68 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 1.95%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	1年以内(含)	超过1年(不含)		
公司信用类债券		53.00	52.00	105.00	20.40%
银行贷款		66.54	333.85	400.39	77.79%
非银行金融机构贷款		1.26	8.03	9.29	1.81%
其他有息债务					
合计				514.68	—

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 50 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 55 亿元，且共有 38 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

### 1.3 境外债券情况

截至报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

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

适用 不适用

### (3). 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	32.63	49.72	-34.37	主要是本公司归还到期借款影响
一年内到期的非流动负债	59.58	34.85	70.97	主要是本公司未来一年内到期的应付债券增加影响
长期借款	333.85	311.71	7.11	
应付债券	52.00	80.00	-35.00	本公司未来一年内到期的应付债券列示到一年内到期的非流动负债影响

#### (4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

## (五) 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	800,000,000.00	2.99%	按中期票据面值兑付,单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年度第一期中期票据	23 首创生态 MTN001	102381200	2023/5/18	2023/5/19	2026/5/19	600,000,000.00	3.17%	按中期票据面值兑付,单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年度第二期中期票据	23 首创生态 MTN002	102381199	2023/5/18	2023/5/19	2026/5/19	600,000,000.00	3.17%	按中期票据面值兑付,单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2023年度第三期中期票据	23 首创生态 MTN003	102383324	2023/12/11	2023/12/13	2026/12/13	1,000,000,000.00	3.18%	按中期票据面值兑付,单利按年计息,不计复利,逾期不另计息。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金一起兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2024年度第三期超短期融资券	24 首创生态 SCP003	012481650	2024/5/23	2024/5/24	2025/2/18	500,000,000.00	1.95%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司2024年度第一期中期票据	24 首创 MTN001	102400991	2024/10/17	2024/10/18		1,500,000,000.00	2.50%	采用固定利率方式,每年付息一次,在发行人依据发行条款约定赎回时到期兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否

北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第四期超短期融资券	24 首创生态 SCP004	012483473	2024/10/29	2024/10/30	2025/7/17	1,000,000,000.00	2.08%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第二期中期票据	24 首创生态 MTN002	102401025	2024/11/4	2024/11/5		1,500,000,000.00	2.60%	采用固定利率方式，每年付息一次，在发行人依据发行条款约定赎回时到期兑付	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第五期超短期融资券	24 首创生态 SCP005	012483667	2024/11/20	2024/11/21	2025/8/18	1,000,000,000.00	2.00%	到期一次性还本付息	全国银行间债券市场	不适用	银行间债券市场交易机制	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
北京首创生态环保集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	2024 年 10 月 22 日兑付利息 41,000,000.00 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 年度第二期中期票据	2024 年 11 月 9 日兑付利息 38,200,000.00 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 年度第三期中期票据	2024 年 11 月 17 日兑付利息 37,500,000.00 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 2022 年度第一期中期票据	2024 年 5 月 19 日兑付利息 23,920,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	2024 年 5 月 19 日兑付利息 19,020,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第二期中期票据	2024 年 5 月 19 日兑付利息 19,020,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第三期超短期融资券	2024 年 3 月 21 日兑付利息 6,311,475.41 元，兑付本金 500,000,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第四期超短期融资券	2024 年 4 月 19 日兑付利息 12,618,032.79 元，兑付本金 1,000,000,000.00 元。

北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第六期超短期融资券	2024 年 3 月 21 日兑付利息 3,893,442.62 元, 兑付本金 500,000,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第三期中期票据	2024 年 12 月 13 日兑付利息 31,800,000.00 元。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	2024 年 11 月 6 日兑付利息 13,939,726.03 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 2024 年度第二期超短期融资券	2024 年 11 月 26 日兑付利息 12,791,780.82 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 2024 年度第三期超短期融资券	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第四期超短期融资券	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第二期中期票据	报告期末未到付息日。
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第五期超短期融资券	报告期末未到付息日。

## 2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

报告期内,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)发行金额 10 亿元,根据募集说明书的相关约定,公司行使赎回权,在 2024 年 10 月 22 日全额兑付本期债券。

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)发行金额 10 亿元,根据募集说明书的相关约定,公司行使赎回权,在 2024 年 11 月 9 日全额兑付本期债券。

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)发行金额 10 亿元,根据募集说明书的相关约定,公司行使赎回权,在 2024 年 11 月 17 日全额兑付本期债券。

另外“24 首创 MTN001”“24 首创生态 MTN002”附发行人赎回权及利息递延支付选择权,报告期内不涉及相关条款执行情况。

## 3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国工商银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 55 号		李嘉宁	010-66108574

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	-	井天鹤	010-86388789
交通银行股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区银城中路 188 号	-	杨丹蕾	021-38873285
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼	-	苗露阳	010-67594051
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
中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大街 25 号		尤志意	010-68098579
南京银行股份有限公司	江苏省南京市建邺区江山大街 88 号		钱力	025-86776291
徽商银行股份有限公司	安徽省合肥市云谷路 1699 号徽银大厦		张岳宝	010-64790052
杭州银行股份有限公司	浙江省杭州市上城区解放东路 168 号		关伟旭	010-65260117
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区景辉街 16 号院 1 号楼泰康集团大厦 9 层	-	陈果	010-56052032
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	-	康培勇	010-60836563
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
华泰证券股份有限公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层		夏晓冬	010-56839300
光大证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外大街 6 号光大大厦 15 层	-	李易、张驰	010-58377875、010-58377870
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
中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层		贾元翔	010-66635912
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOH05 号楼	-	郑思卓	010-66428877
北京天达共和律师事务所	北京市朝阳区东三环北路 8 号亮马河大厦 1 座 22 层	-	邢飞	010-65107476
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	李丹，刘一维	李丹	010-85665588
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	张瑞、胡晓辉	马宁	010-58350190

大信会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区知春 1 号 22 层 2206	向辉、石晨起、郭颖涛	向辉、石晨起、郭颖涛	027-82814503、010-82337890
------------------	------------------------	------------	------------	---------------------------

上述中介机构发生变更的情况

√适用 □不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
大信会计师事务所（特殊普通合伙）	鉴于大华被暂停从事证券服务业务 6 个月，经公司审慎研究，为充分保障公司年报审计工作安排，更好地适应公司未来业务发展及规范化需要，聘任大信为公司 2024 年度财务报表及内部控制审计机构。	经公司 2024 年第三次临时股东会审议通过	无

#### 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 2022 年度第一期中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第二期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2023 年度第三期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是

北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第三期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第四期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第二期中期票据	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	0	不涉及	不涉及	是
北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年度第五期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	不涉及	不涉及	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

## (六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (八) 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

## (九) 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	2024 年	2023 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	1,560,705,704.92	1,548,125,704.64	0.81	
流动比率	1.08	0.91	18.68	
速动比率	1.03	0.86	19.77	
资产负债率 (%)	64.77	64.90	-0.13	
EBITDA 全部债务比	0.19	0.15	26.67	
利息保障倍数	3.57	2.26	57.96	本期处置新加坡 ECO 公司取得投资收益影响本期归属母公司净利润增加
现金利息保障倍数	3.63	3.10	17.10	
EBITDA 利息保障倍数	5.35	3.93	36.13	本期处置新加坡 ECO 公司取得投资收益影响本期归属母公司净利润增加
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

大信审字[2025]第 1-02959 号

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”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于首创环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款预期信用损失的评估
2. 无形资产-特许经营权入账价值的确定

##### （一）应收账款预期信用损失的评估

##### 1. 事项描述

首创环保公司与应收账款预期信用损失相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、（十二），附注五、（三）。

2024 年 12 月 31 日，首创环保公司应收账款余额为人民币 1,571,505.14 万元，管理层确认了人民币 105,600.26 万元的坏账准备。应收账款净值占合并总资产的 13.18%。

应收账款坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。管理层将自初始确认后信用风险已显著增加或确认已发生信用减值的应收账款按照单项来评估预期信用损失。剩余应收账款基于共同的信用风险特征及账龄分析进行分组，以衡量预期信用损失。计算预期信用损失时，选择计算模型基于历史账龄分析、现有市场状况及前瞻性调整的经济指标，这一过程涉及管理层对关键参数和假设的重大判断。

由于应收账款的预期信用损失的固有风险重大，评估具有高度不确定性，所使用的关键假设和估计涉及管理层的主观判断，且应收账款的余额重大，我们在审计中予以重点关注，因此我们将应收账款预期信用损失的评估作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行了以下程序应对关键审计事项：

(1) 了解并测试与应收账款预期信用损失评估的关键内部控制的设计和执行的有效性。评估重大错报的固有风险；

(2) 评估以前期间管理层对应收账款预期信用损失的追溯性复核的评估结果，以评价管理层作出估计的流程的有效性；

(3) 考虑客户的特征及性质，以评估管理层采用的预期信用损失方法和模型的适当性；

(4) 对管理层评估的预期信用损失的合理性进行评估，包括考虑客户按单项以及组合分类的合理性，并选取样本测试应收账款的组合分类的准确性。我们采用抽样的方法，测试了管理层对应收账款的账龄分析的准确性；

(5) 检查预期信用损失计算的准确性；

(6) 对重要的应收账款执行独立函证程序，对于未回函的客户实施替代程序，结合期后回款情况检查、评价管理层对坏账准备计提的合理性。

## (二) 无形资产-特许经营权入账价值的确定

### 1. 事项描述

首创环保公司与无形资产-特许经营权相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、(二十一)，附注五、(十八)。

截至 2024 年 12 月 31 日，首创环保公司无形资产-特许经营权中污水处理特许经营权及自来水经营权原值 4,652,368.35 万元。特许经营权主要系 PPP 项目形成，构成公司重大资产，其入账价值的确定需要管理层作出重大判断和假设，因此我们将无形资产-特许经营权入账价值的确定识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于无形资产-特许经营权入账价值的确定所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评价与特许经营权的取得和会计处理相关的内部控制，并测试其运行有效性；

(2) 获取项目特许经营权协议，对交易及履约情况进行复核；

(3) 获取商业运行批复或检查协议约定的正式运营条件，复核结转无形资产的时点是否符合《企业会计准则》的规定；

(4) 取得政府投资批复、施工结算等文件，核查工程实际支出及项目概算执行情况，复核无形资产初始入账价值。

## 四、其他信息

首创环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括首创环保公司 2024 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并不涵盖其他信息，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

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

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

（五）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。

（六）就首创环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：           向辉          

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：           石晨起          

中国注册会计师：           郭颖涛          

二〇二五年四月十日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	6,417,326,536.13	5,337,501,388.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	163,292,150.92	161,102,484.86
应收账款	七、5	14,659,048,735.93	12,044,729,095.38
应收款项融资			
预付款项	七、8	239,267,922.36	292,001,922.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	1,927,352,407.53	1,325,650,488.94
其中：应收利息			
应收股利	七、9	49,624,613.46	49,624,613.46
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,043,858,601.34	1,280,175,399.65
其中：数据资源			
合同资产	七、6	5,061,943,623.00	4,419,566,194.79
持有待售资产	七、11	1,223,853,888.26	
一年内到期的非流动资产	七、12	380,016,155.50	393,785,855.80
其他流动资产	七、13	976,130,380.72	872,400,831.16
流动资产合计		32,092,090,401.69	26,126,913,661.28
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	1,891,228,628.04	2,037,012,915.62
长期股权投资	七、17	1,625,463,725.62	1,727,988,166.18
其他权益工具投资	七、18	34,860,393.29	39,634,708.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	770,814,600.00	521,444,500.00
固定资产	七、21	6,396,813,682.67	6,397,144,992.81
在建工程	七、22	542,388,476.71	1,812,267,477.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	214,962,811.73	316,537,174.99
无形资产	七、26	46,588,361,888.65	49,222,848,270.13
其中：数据资源		331,973.31	

开发支出		720,074.39	3,350,622.19
其中：数据资源		720,074.39	
商誉	七、27	364,981,419.21	1,046,047,151.13
长期待摊费用	七、28	314,350,184.56	130,815,380.28
递延所得税资产	七、29	463,581,392.02	326,256,634.58
其他非流动资产	七、30	19,882,408,536.76	19,664,777,694.53
非流动资产合计		79,090,935,813.65	83,246,125,687.86
资产总计		111,183,026,215.34	109,373,039,349.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,262,981,482.52	4,971,893,144.48
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,589,000.00	24,340.00
应付账款	七、36	11,339,166,225.79	12,208,456,461.39
预收款项		223,339.66	482,100.95
合同负债	七、38	2,534,998,592.41	2,084,402,644.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	402,296,324.31	489,455,573.96
应交税费	七、40	528,509,302.50	502,344,727.16
其他应付款	七、41	1,945,836,681.29	2,220,283,550.02
其中：应付利息			
应付股利		143,393,418.67	91,210,710.19
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42	560,627,918.39	
一年内到期的非流动负债	七、43	5,957,925,269.72	3,484,808,676.26
其他流动负债	七、44	3,265,844,613.51	2,728,169,346.35
流动负债合计		29,799,998,750.10	28,690,320,564.63
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	33,385,302,680.59	31,170,613,775.61
应付债券	七、46	5,200,000,000.00	8,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	145,781,378.11	202,499,012.95
长期应付款	七、48	1,249,716,101.84	1,374,478,912.09
长期应付职工薪酬	七、49		138,985.94
预计负债	七、50	142,568,048.74	83,802,379.73
递延收益	七、51	877,744,804.29	767,266,514.48
递延所得税负债	七、29	670,385,357.67	640,236,071.36
其他非流动负债	七、52	546,871,585.71	51,277,380.07
非流动负债合计		42,218,369,956.95	42,290,313,032.23
负债合计		72,018,368,707.05	70,980,633,596.86

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	7,340,590,677.00	7,340,590,677.00
其他权益工具	七、54	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
资本公积	七、55	2,935,356,944.11	3,634,542,175.30
减：库存股			
其他综合收益	七、57	400,709,589.77	476,953,860.89
专项储备	七、58	11,872,174.20	4,739,707.02
盈余公积	七、59	1,972,004,547.38	1,659,980,288.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	8,123,547,559.52	6,002,471,062.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		30,784,081,491.98	29,119,277,771.17
少数股东权益		8,380,576,016.31	9,273,127,981.11
所有者权益（或股东权益）合计		39,164,657,508.29	38,392,405,752.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		111,183,026,215.34	109,373,039,349.14

公司负责人：刘永政主管会计工作负责人：李伏京会计机构负责人：郝春梅

## 母公司资产负债表

2024 年 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,711,986,216.83	2,045,076,776.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	266,483,798.03	175,834,260.39
应收款项融资			
预付款项		3,892,048.80	3,712,749.96
其他应收款	十九、2	18,642,829,804.72	17,499,947,551.22
其中：应收利息			
应收股利		2,114,458,332.18	2,118,035,787.57
存货		1,615,897.05	636,346.73
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产		89,928,900.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,090,532.68	2,374,119.82
流动资产合计		21,729,827,198.11	19,727,581,804.94
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		15,495,396.35	15,495,396.35
长期股权投资	十九、3	29,847,785,467.97	30,637,454,064.24
其他权益工具投资		33,450,000.00	37,390,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		628,298,300.00	512,773,200.00
固定资产		100,870,961.16	94,692,847.84
在建工程		32,710,577.15	31,079,942.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		89,856,015.50	119,808,020.64
无形资产		252,338,293.73	314,680,549.60
其中：数据资源			
开发支出		720,074.39	3,249,691.42
其中：数据资源		720,074.39	
商誉			
长期待摊费用		2,647,403.24	3,134,955.30
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,270,155.24	808,870,788.25
非流动资产合计		31,015,442,644.73	32,578,629,455.96
资产总计		52,745,269,842.84	52,306,211,260.90
<b>流动负债：</b>			

短期借款		3,203,763,361.15	4,903,840,527.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		110,398,271.00	79,976,067.50
预收款项			
合同负债		17,530,330.40	17,440,162.15
应付职工薪酬		97,648,939.31	92,481,595.22
应交税费		14,296,814.16	6,232,335.10
其他应付款		8,329,701,027.10	7,674,068,435.76
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,105,481,437.28	514,856,515.02
其他流动负债		2,717,979,241.45	2,262,971,394.57
流动负债合计		17,596,799,421.85	15,551,867,033.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,048,220,000.00	1,182,600,000.00
应付债券		5,200,000,000.00	8,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,073,262.77	45,733,872.90
长期应付款		2,450,524.80	1,252,096,443.78
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,874,549.41	13,345,639.41
递延收益			335,200.00
递延所得税负债		169,004,874.08	169,004,874.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,478,623,211.06	10,663,116,030.17
负债合计		25,075,422,632.91	26,214,983,063.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		3,950,383,832.62	4,393,176,046.19
减：库存股			
其他综合收益		490,391,677.65	494,183,968.50
专项储备			
盈余公积		1,972,004,547.38	1,659,980,288.94
未分配利润		3,916,476,475.28	2,203,297,216.99
所有者权益（或股东权益）合计		27,669,847,209.93	26,091,228,197.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,745,269,842.84	52,306,211,260.90

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

## 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		20,049,988,923.69	21,332,108,192.99
其中：营业收入	七、61	20,049,988,923.69	21,332,108,192.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,701,843,093.89	18,395,819,199.11
其中：营业成本	七、61	13,078,906,170.35	14,452,508,794.29
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	260,743,727.97	268,161,261.01
销售费用	七、63	56,621,844.27	63,238,989.51
管理费用	七、64	1,584,928,110.34	1,776,317,749.72
研发费用	七、65	176,103,194.08	166,746,363.50
财务费用	七、66	1,544,540,046.88	1,668,846,041.08
其中：利息费用		1,647,891,818.71	1,690,614,835.02
利息收入		123,264,003.35	48,388,083.32
加：其他收益	七、67	170,620,394.80	206,299,312.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,759,499,038.44	35,283,400.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,694,921.96	35,001,442.42
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）		-29,275,888.32	-25,385,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-355,205,247.20	-290,050,312.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-147,179,722.10	-187,964,978.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	105,633,234.77	6,141,794.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,852,237,640.19	2,680,613,009.45
加：营业外收入	七、74	53,149,400.34	15,099,686.14
减：营业外支出	七、75	22,989,623.99	21,829,732.11

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,882,397,416.54	2,673,882,963.48
减：所得税费用	七、76	737,930,098.21	583,621,513.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,144,467,318.33	2,090,261,450.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,287,939,421.84	2,090,261,450.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,856,527,896.49	
（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）		3,528,057,052.75	1,609,923,557.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		616,410,265.58	480,337,892.85
六、其他综合收益的税后净额		-108,701,923.27	44,472,672.87
（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		-4,296,825.92	-10,002,121.86
（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		-71,947,445.20	28,800,864.37
（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		4,035,765,395.06	2,134,734,123.18
（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：		583,952,613.43	506,011,823.21

(一) 基本每股收益(元/股)		0.4806	0.2193
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4806	0.2193

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：9,043,425.30 元，上期被合并方实现的净利润为：3,769,216.15 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

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	616,103,024.24	551,801,699.37
减：营业成本	十九、4	579,111,470.01	560,643,154.19
税金及附加		13,113,323.95	7,237,026.80
销售费用			
管理费用		445,104,806.68	422,898,224.12
研发费用		21,641,731.11	15,881,148.00
财务费用		-293,910,899.11	-4,605,790.53
其中：利息费用		566,091,147.53	582,984,699.92
利息收入		715,807,142.91	609,437,161.54
加：其他收益		4,703,355.21	8,330,830.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	3,242,098,084.01	1,596,800,781.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,586,370.26	12,296,034.51
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）		-4,043,074.40	-25,359,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-467,500.86	-445,679.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,438.28	-207,425.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,093,327,017.28	1,128,866,643.41
加：营业外收入		27,794,637.78	528,111.40
减：营业外支出		879,070.63	777,180.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,120,242,584.43	1,128,617,574.56
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,120,242,584.43	1,128,617,574.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,120,242,584.43	1,128,617,574.56
（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		-3,792,290.85	-4,137,615.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,792,290.85	-4,137,615.90
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		-3,792,290.85	-4,137,615.90
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		3,116,450,293.58	1,124,479,958.66
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

## 合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,084,886,792.45	17,091,175,099.88
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		98,100,541.85	223,487,082.70
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	706,318,388.39	438,553,891.52
经营活动现金流入小计		16,889,305,722.69	17,753,216,074.10
购买商品、接受劳务支付的现金		7,247,501,757.86	8,710,446,511.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,916,371,823.33	2,956,651,829.74
支付的各项税费		1,563,869,019.55	1,606,506,871.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,078,763,156.53	1,057,315,637.96
经营活动现金流出小计		12,806,505,757.27	14,330,920,850.99
经营活动产生的现金流量净额		4,082,799,965.42	3,422,295,223.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		850,692,581.30	167,046,881.73
取得投资收益收到的现金		67,694,119.02	31,927,090.31

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		652,192,677.17	13,029,568.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,083,271,270.15	13,689,333.67
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	95,609,910.59	239,976,166.10
投资活动现金流入小计		4,749,460,558.23	465,669,040.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,169,875,315.00	4,466,977,629.79
投资支付的现金		10,135,269.40	52,475,546.43
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			192,092,177.64
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	86,847,768.46	730,456,503.73
投资活动现金流出小计		4,266,858,352.86	5,442,001,857.59
投资活动产生的现金流量净额		482,602,205.37	-4,976,332,817.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,062,336,340.59	2,547,196,758.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		62,336,340.59	147,196,758.00
取得借款收到的现金		16,881,436,514.05	21,185,113,769.23
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	319,794,829.90	56,821,935.38
筹资活动现金流入小计		20,263,567,684.54	23,789,132,462.61
偿还债务支付的现金		15,958,752,163.26	16,544,013,475.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,156,279,050.69	3,589,143,135.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		205,605,354.41	373,252,452.96
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,203,708,143.59	3,126,209,094.21
筹资活动现金流出小计		24,318,739,357.54	23,259,365,705.27
筹资活动产生的现金流量净额		-4,055,171,673.00	529,766,757.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,648,312.03	-4,192,667.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		529,878,809.82	-1,028,463,504.57
加：期初现金及现金等价物余额		4,915,903,532.51	5,944,367,037.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,445,782,342.33	4,915,903,532.51

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

## 母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		604,735,241.11	558,325,437.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		96,954,650.84	21,771,515.29
经营活动现金流入小计		701,689,891.95	580,096,953.11
购买商品、接受劳务支付的现金		522,076,695.63	578,389,637.43
支付给职工及为职工支付的现金		355,002,196.62	347,937,759.36
支付的各项税费		52,900,479.91	72,673,495.07
支付其他与经营活动有关的现金		225,922,102.20	88,066,436.35
经营活动现金流出小计		1,155,901,474.36	1,087,067,328.21
经营活动产生的现金流量净额		-454,211,582.41	-506,970,375.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,573,272,224.92	475,354,210.53
取得投资收益收到的现金		1,392,154,779.36	1,253,401,902.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			132,106.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,994,731,720.56	2,274,751,254.80
投资活动现金流入小计		10,960,158,724.84	4,003,639,473.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,921,987.62	21,965,613.36
投资支付的现金		1,549,833,078.46	1,789,654,278.70
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		5,318,854,196.95	4,786,727,111.57
投资活动现金流出小计		6,914,609,263.03	6,598,347,003.63
投资活动产生的现金流量净额		4,045,549,461.81	-2,594,707,529.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000,000.00	2,400,000,000.00
取得借款收到的现金		10,600,000,000.00	15,200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,782,074,464.53	1,836,681,126.08
筹资活动现金流入小计		18,382,074,464.53	19,436,681,126.08
偿还债务支付的现金		12,393,880,000.00	11,845,280,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,636,952,773.96	1,809,729,049.28
支付其他与筹资活动有关的现金		7,296,643,932.46	2,300,800,643.37
筹资活动现金流出小计		21,327,476,706.42	15,955,809,692.65
筹资活动产生的现金流量净额		-2,945,402,241.89	3,480,871,433.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,973,802.50	
五、现金及现金等价物净增加额		666,909,440.01	379,193,528.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,915,076,776.82	1,535,883,248.15
六、期末现金及现金等价物余额		2,581,986,216.83	1,915,076,776.82

公司负责人：刘永政 主管会计工作负责人：李伏京 会计机构负责人：郝春梅

## 合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,634,542,175.30		476,953,860.89	4,739,707.02	1,659,980,288.94		6,002,471,062.02		29,119,277,771.17	9,273,127,981.11	38,392,405,752.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,634,542,175.30		476,953,860.89	4,739,707.02	1,659,980,288.94		6,002,471,062.02		29,119,277,771.17	9,273,127,981.11	38,392,405,752.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-699,185,231.19		-76,244,271.12	7,132,467.18	312,024,258.44		2,121,076,497.50		1,664,803,720.81	-892,551,964.80	772,251,756.01
（一）综合收益总额							-76,244,271.12				3,528,057,052.75		3,451,812,781.63	583,952,613.43	4,035,765,395.06
（二）所有者投入和减少资本														-1,200,627,707.05	-1,200,627,707.05
1. 所有者投入的普通股														-1,193,118,556.26	-1,193,118,556.26
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														-7,509,150.79	-7,509,150.79
（三）利润分配									312,024,258.44		-1,407,063,326.14		-1,095,039,067.70	-281,323,053.99	-1,376,362,121.69
1. 提取盈余公积									312,024,258.44		-312,024,258.44				



北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

一、上年年末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		3,628,265,253.25		458,155,118.38		1,547,118,531.48		5,750,840,083.76		27,324,969,663.87	11,176,264,295.50	38,501,233,959.37
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					8,764,125.40						4,981,257.75		13,745,383.15		13,745,383.15
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		3,637,029,378.65		458,155,118.38		1,547,118,531.48		5,755,821,341.51		27,338,715,047.02	11,176,264,295.50	38,514,979,342.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,400,000,000.00		-2,487,203.35		18,798,742.51	4,739,707.02	112,861,757.46		246,649,720.51		1,780,562,724.15	-1,903,136,314.39	-122,573,590.24
（一）综合收益总额							18,798,742.51				1,609,923,557.46		1,628,722,299.97	506,011,823.21	2,134,734,123.18
（二）所有者投入和减少资本			1,400,000,000.00										1,400,000,000.00	-1,824,991,082.28	-424,991,082.28
1. 所有者投入的普通股														-1,324,991,082.28	-1,324,991,082.28
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,400,000,000.00										1,400,000,000.00		1,400,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-500,000,000.00	-500,000,000.00
（三）利润分配									112,861,757.46		-1,392,238,545.47		-1,279,376,788.01	-459,498,498.79	-1,738,875,286.80
1. 提取盈余公积									112,861,757.46		-112,861,757.46				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-954,276,788.01		-954,276,788.01	-459,498,498.79	-1,413,775,286.80
4. 其他											-325,100,000.00		-325,100,000.00		-325,100,000.00
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							4,739,707.02				4,739,707.02	5,767,291.48	10,506,998.50
1. 本期提取							4,739,707.02				4,739,707.02	5,767,291.48	10,506,998.50
2. 本期使用													
(六) 其他					-2,487,203.35					28,964,708.52	26,477,505.17	-130,425,848.01	-103,948,342.84
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		3,634,542,175.30		476,953,860.89	4,739,707.02	1,659,980,288.94	6,002,471,062.02	29,119,277,771.17	9,273,127,981.11	38,392,405,752.28

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

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,393,176,046.19		494,183,968.50		1,659,980,288.94	2,203,297,216.99	26,091,228,197.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,393,176,046.19		494,183,968.50		1,659,980,288.94	2,203,297,216.99	26,091,228,197.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-442,792,213.57		-3,792,290.85		312,024,258.44	1,713,179,258.29	1,578,619,012.31
（一）综合收益总额							-3,792,290.85			3,120,242,584.43	3,116,450,293.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									312,024,258.44	-1,407,063,326.14	-1,095,039,067.70
1. 提取盈余公积									312,024,258.44	-312,024,258.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-734,059,067.70	-734,059,067.70
3. 其他										-360,980,000.00	-360,980,000.00
（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											

## 北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

(六) 其他				-442,792,213.57						-442,792,213.57
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00	3,950,383,832.62		490,391,677.65		1,972,004,547.38	3,916,476,475.28	27,669,847,209.93

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		4,393,176,046.19		498,321,584.40		1,547,118,531.48	2,466,918,187.90	24,846,125,026.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,340,590,677.00		8,600,000,000.00		4,393,176,046.19		498,321,584.40		1,547,118,531.48	2,466,918,187.90	24,846,125,026.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,400,000,000.00				-4,137,615.90		112,861,757.46	-263,620,970.91	1,245,103,170.65
（一）综合收益总额							-4,137,615.90			1,128,617,574.56	1,124,479,958.66
（二）所有者投入和减少资本			1,400,000,000.00								1,400,000,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			1,400,000,000.00								1,400,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									112,861,757.46	-1,392,238,545.47	-1,279,376,788.01
1. 提取盈余公积									112,861,757.46	-112,861,757.46	
2. 对所有者（或股东）的分配										-954,276,788.01	-954,276,788.01
3. 其他										-325,100,000.00	-325,100,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

北京首创生态环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	7,340,590,677.00		10,000,000,000.00		4,393,176,046.19		494,183,968.50		1,659,980,288.94	2,203,297,216.99	26,091,228,197.62

公司负责人：刘永政主管会计工作负责人：李伏京会计机构负责人：郝春梅

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### （一）公司概况

北京首创生态环保集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京首创股份有限公司，系经北京市人民政府京政函[1999]105号文件批准，由北京首都创业集团有限公司、北京市国有资产经营公司、北京旅游集团有限责任公司、北京市综合投资公司及北京国际电力开发投资公司共同发起设立的股份有限公司。公司于2000年4月27日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91110000700231088J的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2024年12月31日，本公司累计发行股本总数734,059.0677万股，注册资本为734,059.0677万元，注册地址：北京市西城区车公庄大街21号39幢16层，母公司为北京首都创业集团有限公司，公司最终实际控制人为北京市国有资产监督管理委员会。

##### （二）企业实际从事的主要经营活动

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

##### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2025年4月10日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

2024年12月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第18号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。

该通知自印发之日起实施，允许企业自发布年度提前执行。本公司在首次执行日，对此项会计政策变更采用追溯调整法，执行该项会计政策变更未对本公司财务报表产生重大影响。

2023 年 10 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，明确了企业对于贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件，该等契约条件影响资产负债表日流动性的划分。资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估，影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分；企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”，自 2024 年 1 月 1 日首次实施该规定中除“关于售后租回交易的会计处理”的其他规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，执行该项会计政策变更未对本公司财务报表产生重大影响。

2023 年 8 月 1 日，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而不予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。本公司自 2024 年 1 月 1 日起采用未来适用法执行此规定，执行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定对本公司财务报表的影响如下：

单位：元币种：人民币

受影响的报表名称	合并报表	母公司报表
无形资产	331,973.31	
开发支出	720,074.39	720,074.39

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

√适用 □不适用

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

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

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

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

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下的企业合并

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

### 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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 控制的判断标准

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

## 2. 合并财务报表的编制方法

### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

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

### (2) 合并财务报表抵销事项

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

### (3) 合并取得子公司会计处理

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

### (4) 处置子公司的会计处理

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或

负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 11、 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

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

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

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

### 3. 金融工具的终止确认

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

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

## 12、 应收票据

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

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

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

类别	组合类别	确定依据
应收账款	零售业务	零售业务应收销售款
	环境业务	环境业务应收销售款
	工程业务	工程业务应收销售款
	其他业务	其他业务应收销售款

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

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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

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

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

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**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、合同履约成本、低值易耗品等。

## 2. 发出存货的计价方法

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

## 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17、合同资产**

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18、持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用

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

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

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

**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用

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

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

**19、长期股权投资**适用 不适用**1. 共同控制、重大影响的判断标准**

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

## 2. 初始投资成本确定

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

## 3. 后续计量及损益确认方法

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

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

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

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

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

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

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

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29、合同负债

适用 不适用

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

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

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

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

### 32、 股份支付

√适用 □不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### 1. 金融负债和权益工具的划分

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

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

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

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

数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

## 2. 优先股、永续债的会计处理

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

## 34、收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

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

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

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

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

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

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

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

高速路通行费收入：于提供劳务享有现时收款权利时确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用  不适用

### 35、合同成本

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

### 36、政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 2. 政府补助确认时点

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

## 37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

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

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

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 38、租赁

适用 不适用

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

### 1. 承租人的会计处理

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

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

#### 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

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

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额

详见下方其他说明	无形资产	331,973.31
详见下方其他说明	开发支出	720,074.39

其他说明：

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。该通知自印发之日起实施，允许企业自发布年度提前执行。本公司在首次执行日，对此项会计政策变更采用追溯调整法，执行该项会计政策变更未对本公司财务报表产生重大影响。

2023 年 10 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，明确了企业对于贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件，该等契约条件影响资产负债表日流动性的划分。资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，即使在资产负债表日之后才对该契约条件的遵循情况进行评估，影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，进而影响该负债在资产负债表日的流动性划分；企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件，不影响该权利在资产负债表日是否存在的判断，与该负债在资产负债表日的流动性划分无关。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果按照准则规定该选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”，自 2024 年 1 月 1 日首次实施该规定中除“关于售后租回交易的会计处理”的其他规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，执行该项会计政策变更未对本公司财务报表产生重大影响。

2023 年 8 月 1 日，财政部发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。本公司自 2024 年 1 月 1 日起采用未来适用法执行此规定，执行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 41、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

## 2、 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《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享受增值税即征即退税收优惠政策，即征即退退税比例为 70%，公司可在即征即退与免征政策之间进行选择；垃圾焚烧产生的电力热力收入即征即退退税比例为 100%。本公司下属多个项目公司可享受此优惠。

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

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

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

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

## 3、 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,354.47	88,678.94
银行存款	5,444,499,489.05	4,912,929,840.42
其他货币资金	972,791,692.61	424,482,869.25
存放财务公司存款		
合计	6,417,326,536.13	5,337,501,388.61
其中：存放在境外的款项总额	241,660,897.43	240,273,708.47

其他说明：

期末，本公司因存放各类保证金等形成使用受到限制的货币资金 971,544,193.80 元。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	158,025,241.21	150,662,623.26
商业承兑票据	5,266,909.71	10,439,861.60
合计	163,292,150.92	161,102,484.86

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,933,165.12	19,383,303.12
商业承兑票据		5,364,397.67
合计	17,933,165.12	24,747,700.79

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	164,306,438.92	100.00	1,014,288.00	0.62	163,292,150.92	162,112,306.27	100.00	1,009,821.41	0.62	161,102,484.86
其中：										
银行承兑汇票	158,932,041.26	96.73	906,800.05	0.57	158,025,241.21	151,459,386.27	93.43	796,763.01	0.53	150,662,623.26
商业承兑汇票	5,374,397.66	3.27	107,487.95	2.00	5,266,909.71	10,652,920.00	6.57	213,058.40	2.00	10,439,861.60
合计	164,306,438.92	/	1,014,288.00	/	163,292,150.92	162,112,306.27	/	1,009,821.41	/	161,102,484.86

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

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	158,932,041.26	906,800.05	0.57
合计	158,932,041.26	906,800.05	0.57

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	5,374,397.66	107,487.95	2.00
合计	5,374,397.66	107,487.95	2.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,009,821.41	4,466.59				1,014,288.00
合计	1,009,821.41	4,466.59				1,014,288.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	9,717,028,376.19	8,137,886,670.93
1 年以内小计	9,717,028,376.19	8,137,886,670.93
1 至 2 年	3,540,062,074.52	3,075,583,228.52
2 至 3 年	1,423,489,894.21	830,171,613.24
3 至 4 年	483,442,010.61	405,181,257.94
4 至 5 年	324,183,446.89	117,216,297.54
5 年以上	226,845,573.35	194,532,640.87
合计	15,715,051,375.77	12,760,571,709.04

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	79,368,711.93	0.51	79,368,711.93	100.00		59,133,755.48	0.46	59,133,755.48	100.00	
其中：										
零星款项合计	79,368,711.93	0.51	79,368,711.93	100.00		59,133,755.48	0.46	59,133,755.48	100.00	
按组合计提坏账准备	15,635,682,663.84	99.49	976,633,927.91	6.25	14,659,048,735.93	12,701,437,953.56	99.54	656,708,858.18	5.17	12,044,729,095.38
其中：										
零售业务	240,217,304.74	1.53	35,458,356.13	14.76	204,758,948.61	308,387,076.19	2.42	54,155,859.48	17.56	254,231,216.71
环境业务	13,704,478,941.32	87.20	445,520,737.26	3.25	13,258,958,204.06	10,963,416,953.91	85.92	220,422,237.46	2.01	10,742,994,716.45
工程业务	1,632,174,021.16	10.39	495,617,437.94	30.37	1,136,556,583.22	1,412,904,090.20	11.07	382,083,448.15	27.04	1,030,820,642.05
其他业务	58,812,396.62	0.37	37,396.58	0.06	58,775,000.04	16,729,833.26	0.13	47,313.09	0.28	16,682,520.17
合计	15,715,051,375.77	/	1,056,002,639.84	/	14,659,048,735.93	12,760,571,709.04	/	715,842,613.66	/	12,044,729,095.38

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
零星款项合计	79,368,711.93	79,368,711.93	100.00	预计收回的可能性较低
合计	79,368,711.93	79,368,711.93	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：零售业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	197,333,540.54	4,598,050.05	2.33
1 至 2 年	8,030,937.45	2,089,473.26	26.02
2 至 3 年	7,375,871.48	3,494,687.91	47.38
3 至 4 年	5,680,827.62	3,844,857.98	67.68
4 至 5 年	3,443,192.99	3,078,352.27	89.40
5 年以上	18,352,934.66	18,352,934.66	100.00
合计	240,217,304.74	35,458,356.13	14.76

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提项目：环境业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,883,678,063.20	109,895,411.49	1.24
1 至 2 年	3,231,760,108.40	124,789,669.49	3.86

2至3年	1,222,234,183.42	127,373,184.99	10.42
3至4年	294,050,289.13	47,571,972.17	16.18
4至5年	55,508,123.80	19,205,248.63	34.60
5年以上	17,248,173.37	16,685,250.49	96.74
合计	13,704,478,941.32	445,520,737.26	3.25

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：工程业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	579,834,106.06	26,537,631.80	4.58
1至2年	272,604,810.93	25,101,996.18	9.21
2至3年	164,372,989.03	30,271,587.16	18.42
3至4年	183,037,198.02	67,398,866.77	36.82
4至5年	260,264,935.15	174,247,374.06	66.95
5年以上	172,059,981.97	172,059,981.97	100.00
合计	1,632,174,021.16	495,617,437.94	30.37

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他业务

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	55,522,924.08	17,156.44	0.03
1至2年	2,064,555.65	5,103.60	0.25
2至3年	1,157,721.05	11,447.56	0.99
3至4年	67,195.84	3,688.98	5.49
合计	58,812,396.62	37,396.58	0.06

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他变动	
坏账准备	715,842,613.66	345,141,435.01	583,639.00		-4,397,769.83	1,056,002,639.84
合计	715,842,613.66	345,141,435.01	583,639.00		-4,397,769.83	1,056,002,639.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	2,892,097,883.27	144,455,405.22	3,036,553,288.49	14.51	64,249,910.01
合计	2,892,097,883.27	144,455,405.22	3,036,553,288.49	14.51	64,249,910.01

其他说明：

不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
PPP项目-金融资产	13,059,950,837.22	139,339,267.81	12,920,611,569.41	10,822,026,688.32	105,882,656.57	10,716,144,031.75

PPP项目-无形资产	2,879,010,620.37		2,879,010,620.37	3,710,305,394.47		3,710,305,394.47
工程施工	1,890,062,018.82	4,043,317.65	1,886,018,701.17	1,241,122,933.93	2,163,072.16	1,238,959,861.77
其他	916,457,314.92	4,067,468.91	912,389,846.01	1,379,173,635.89	18,159,378.78	1,361,014,257.11
小计	18,745,480,791.33	147,450,054.37	18,598,030,736.96	17,152,628,652.61	126,205,107.51	17,026,423,545.10
减：列示于其他非流动资产的合同资产			-10,657,076,493.59			-8,896,551,955.84
减：列示于无形资产的合同资产			-2,879,010,620.37			-3,710,305,394.47
合计			5,061,943,623.00			4,419,566,194.79

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销		
合同资产减值准备	126,205,107.51	21,244,946.86			147,450,054.37	预计未来现金流量现值低于资产账面价值
合计	126,205,107.51	21,244,946.86			147,450,054.37	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

#### (8). 其他说明

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	161,745,283.63	67.60	248,150,413.35	84.98
1至2年	45,052,713.60	18.83	30,666,323.56	10.50
2至3年	22,663,163.83	9.47	11,347,195.52	3.89
3年以上	9,806,761.30	4.10	1,837,989.66	0.63
合计	239,267,922.36	100.00	292,001,922.09	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过1年的重要预付款项。

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

期末余额前五名预付款项汇总	53,133,645.04	22.21
合计	53,133,645.04	22.21

其他说明：  
不适用

其他说明：  
适用 不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	49,624,613.46	49,624,613.46
其他应收款	1,877,727,794.07	1,276,025,875.48
合计	1,927,352,407.53	1,325,650,488.94

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

#### (8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
青岛首创瑞海水务有限公司	39,724,613.46	1-2 年	暂时性资金紧张	否
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	9,900,000.00	2-3 年	暂时性资金紧张	否

合计	49,624,613.46	/	/	/
----	---------------	---	---	---

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	1,429,781,650.75	657,334,657.89
1年以内小计	1,429,781,650.75	657,334,657.89
1至2年	174,022,418.95	621,046,022.33
2至3年	311,885,632.93	28,847,212.33
3至4年	21,072,359.62	31,214,311.38
4至5年	18,138,834.58	16,508,597.55
5年以上	99,898,678.17	85,888,670.86
合计	2,054,799,575.00	1,440,839,472.34

## (14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同应收款		11,804,468.80
保证金押金及备用金	160,233,219.51	148,531,943.28
其他往来款	1,894,566,355.49	1,280,503,060.26
合计	2,054,799,575.00	1,440,839,472.34

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	17,214,841.21	54,691,143.91	92,907,611.74	164,813,596.86
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-54,507.17	-40,797,073.36	52,140,452.00	11,288,871.47
本期转回			600,000.00	600,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,579,062.17		-9,749.57	1,569,312.60
2024年12月31日余额	18,739,396.21	13,894,070.55	144,438,314.17	177,071,780.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

坏账计提标准为按照各款项性质的预期信用损失率计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 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	164,813,596.86	11,288,871.47	600,000.00		1,569,312.60	177,071,780.93
合计	164,813,596.86	11,288,871.47	600,000.00		1,569,312.60	177,071,780.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
呼和浩特市住房和城乡建设局	661,784,453.59	32.21	污水处理厂项目回购款	1 年以内	3,308,922.27
怀宁城乡供水集团有限公司	326,686,973.39	15.90	代收代付工程款	1 年以内	1,633,434.87
濉溪县自来水公司	202,778,587.43	9.87	代收代付工程款	1 年以内	1,013,892.94

保山矿投矿产资源开发有限公司	96,042,137.48	4.67	土地补偿款、履约保证金	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4,085,686.57
葫芦岛市财政局	75,502,200.00	3.67	垃圾填埋场移交补偿款	2-3 年	3,775,110.00
合计	1,362,794,351.89	66.32	/	/	13,817,046.65

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	211,000,317.57	966,532.27	210,033,785.30	243,166,781.83	365,283.19	242,801,498.64
在产品	491,020.95	49,382.37	441,638.58	13,508,321.43	49,382.37	13,458,939.06
库存商品	37,796,560.93	1,190,859.38	36,605,701.55	35,201,977.33	1,165,799.02	34,036,178.31
物料用品、低值易耗品	25,506,634.13	847,230.61	24,659,403.52	4,726,999.08	847,230.61	3,879,768.47
合同履约成本	772,118,072.39		772,118,072.39	985,999,015.17		985,999,015.17
合计	1,046,912,605.97	3,054,004.63	1,043,858,601.34	1,282,603,094.84	2,427,695.19	1,280,175,399.65

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	365,283.19	601,249.08				966,532.27
在产品	49,382.37					49,382.37
库存商品	1,165,799.02	25,060.36				1,190,859.38
物料用品、低值易耗品	847,230.61					847,230.61
合计	2,427,695.19	626,309.44				3,054,004.63

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

#### (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

#### (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

### 11、 持有待售资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售特许经营权相关资产	507,427,053.46		507,427,053.46			2025 年
持有待售股权相关资产	716,426,834.80		716,426,834.80			2025 年
合计	1,223,853,888.26		1,223,853,888.26			/

其他说明：

注 1：2024 年 10 月 24 日，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与湖北沙洋经济开发区管理委员会签订《沙洋县城市工业污水处理厂(近期)PPP 项目终止协议》，按协议约定预计 2025 年完成移交并当年分期支付补偿金，因此将特许经营权相关资产转入持有待售资产。

注 2：2024 年 12 月 31 日，本公司之子公司余姚首创污水处理有限公司（简称“余姚污水”）与余姚市水利局签订《〈余姚市农村生活污水处理厂站特许经营协议〉〈余姚市农村生活污水收集管网建设及委托运营协议〉补充协议二》（下称“补充协议二”），余姚市水利局拟向余姚污水收回授予的特许经营权并委托余姚污水按照补充协议二的约定运营管理相关资产，目前双方正在根据补充协议二的有关约定推进相关工作，余姚污水将与特许经营权相关资产的摊余价值转入持有待售资产。

注 3：2024 年 8 月 12 日，经北交所公开挂牌转让，浙江长创环保科技有限公司拟受让本公司持有的首创环投控股有限公司 51.70%的股权，本公司于 2024 年 9 月 27 日签订了《产权交易合同》，截至本报告出具日股权交割尚未完成，将首创环投控股有限公司的资产调整至持有待售资产。

### 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	380,016,155.50	393,785,855.80
合计	380,016,155.50	393,785,855.80

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	783,810,198.01	722,669,508.63
多交或预缴的增值税额	4,954,007.08	123,290.51
待认证进项税额	173,124,112.05	109,254,031.54
预缴其他税费	10,869,718.23	12,900,934.29
其他	3,372,345.35	27,453,066.19
合计	976,130,380.72	872,400,831.16

其他说明：

不适用

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、 长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 金融资产	1,123,526,291.06	2,247,052.59	1,121,279,238.47	1,421,020,282.07	2,842,040.56	1,418,178,241.51	
分期收款销售商品、提供劳务	1,096,050,922.04	2,192,101.85	1,093,858,820.19	826,119,594.40	1,652,239.19	824,467,355.21	
其他	56,292,994.40	186,269.52	56,106,724.88	88,515,541.72	177,031.08	88,338,510.64	
小计	2,275,870,207.50	4,625,423.96	2,271,244,783.54	2,335,655,418.19	4,671,310.83	2,330,984,107.36	
减：1 年内到期的长期应收款			-380,016,155.50			-293,971,191.74	
合计	2,275,870,207.50	4,625,423.96	1,891,228,628.04	2,335,655,418.19	4,671,310.83	2,037,012,915.62	/

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	4,671,310.83			4,671,310.83
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-45,886.87			-45,886.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日 余额	4,625,423.96			4,625,423.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

坏账计提标准为按照各款项性质的预期信用损失率计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,671,310.83	-45,886.87			4,625,423.96
合计	4,671,310.83	-45,886.87			4,625,423.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
ECO-Master melt Pte. Ltd.	73,131,194.40			7,257,911.36			16,364,900.00		-64,024,205.76	
万创青绿（北京）环境科技有限公司	24,151,313.91			-3,291,518.57					20,859,795.34	
上海华高汇元工程服务有限公司	19,466,765.39			481,705.34					19,948,470.73	
北京首创资本投资管理有限公司	10,135,447.26			272,164.24					10,407,611.50	
怀宁稼先供水有限责任公司	49,098,988.17			31,403.03					49,130,391.20	
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业（有限合伙）	89,368,180.03			-2,802,988.11					86,565,191.92	
小计	265,351,889.16			1,948,677.29			16,364,900.00		-64,024,205.76	186,911,460.69
二、联营企业										
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	91,876,017.85			6,010,000.75						97,886,018.60
中关村青山绿水基金管理有限公司										
中水首创投资有限公司	34,348,122.85			-1,123,561.09						33,224,561.76
九江首创利池环保科技有限公司	16,363,778.70			1,080,268.96						17,444,047.66
北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心（有限合伙）	58,412,381.66			17,212,024.20			164,466.33			75,459,939.53
北京北创绿色私募基金管理有限公司	2,460,829.76	300,000.00		-600,000.00						2,160,829.76
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	75,795,734.10			-1,455,681.59						74,340,052.51
北京蓝洁利德环境科技有限公司	470,284.33									470,284.33
北京速通科技有限公司	34,438,102.14			3,100,500.00			836,279.60			36,702,322.54
北京首创热力股份有限公司	398,883,777.96			-91,836,221.08						307,047,556.88
北京首时工业设计有限公司	459,265.21			438,182.91			120,000.00			777,448.12
安陆市三峡水环境综合治理有限责任公司	9,260,486.44			2,838.90						9,263,325.34
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	207,473,328.58			2,258,667.77			4,569,126.31			205,162,870.04
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	51,205,581.08	7,623,080.00		129,607.02						58,958,268.10
株洲市白石港水环境有限责任公司	70,665,550.19			4,021,457.05			4,673,620.60			70,013,386.64
武汉华信数据系统有限公司	65,344,772.88			685,893.36						66,030,666.24
浙江开创环保科技股份有限公司	63,112,838.81			1,294,596.71						64,407,435.52
海若斯（北京）环境科技有限公司	31,616,387.05			12,154,071.04						43,770,458.09
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	48,498,016.43			-954,531.84						47,543,484.59
青岛首创瑞海水务有限公司	123,875,224.84			25,951,277.66						149,826,502.50
首星胜运国际租赁（天津）有限公司	78,546,080.49			-12,989.98						78,533,090.51

国经中联投资管理 有限公司											
小计	1,463,106,561.35	7,923,080.00		-21,643,599.25			10,363,492.84			1,439,022,549.26	470,284.33
合计	1,728,458,450.51	7,923,080.00		-19,694,921.96			26,728,392.84		-64,024,205.76	1,625,934,009.95	470,284.33

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 18、 其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

由于以下投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	计入损益的累计损失
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	2,500,000.00		1,347,709.15	617,709.15			1,770,000.00		964,580.86		
北京水务私募基金管理有限公司	420,000.00						420,000.00	40,000.00	20,000.00		
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	4,700,000.00	200,000.00			500,000.00		4,400,000.00		800,000.00		
九江市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	6,200,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		6,200,000.00		1,300,000.00		
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司	1,370,000.00			90,000.00			1,460,000.00	12,490.00			
南水北调水网（新乡）建设开发有限公司	18,100,000.00				2,700,000.00		15,400,000.00		2,223,255.00		
益阳市三峡智慧水管家有限公司	4,100,000.00				300,000.00		3,800,000.00		450,000.00		
南方证券股份有限公司										396,000,000.00	
君图国际控股有限公司	1,824,708.36				414,315.07		1,410,393.29		5,289,131.71		
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	200,000.00				200,000.00				18,720,000.00		
北京城南骑士房地产开发有限责任公司										800,000.00	
万通投资控股有限公司	220,000.00		220,000.00								
合计	39,634,708.36	1,200,000.00	1,567,709.15	707,709.15	5,114,315.07		34,860,393.29	40,000.00	32,490.00	29,746,967.57	396,800,000.00

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
万通投资控股有限公司	82,770.89		处置
合计	82,770.89		/

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	521,444,500.00			521,444,500.00
二、本期变动	249,370,100.00			249,370,100.00
加：其他增加	278,645,988.32			278,645,988.32
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	-29,275,888.32			-29,275,888.32
三、期末余额	770,814,600.00			770,814,600.00

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	6,396,813,682.67	6,397,144,992.81
固定资产清理		
合计	6,396,813,682.67	6,397,144,992.81

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	4,651,996,363.02	2,905,793,700.82	3,038,795,059.85	1,008,398,858.99	11,604,983,982.68
2. 本期增加金额	566,924,179.80	445,493,182.68	350,777,814.24	78,272,803.36	1,441,467,980.08
(1) 购置	392,506,784.42	258,602,758.03	326,217,381.33	70,146,525.63	1,047,473,449.41
(2) 在建工程转入	175,337,307.60	189,426,905.94	24,560,432.91	8,389,251.46	397,713,897.91
(3) 其他增加	-919,912.22	-2,536,481.29		-262,973.73	-3,719,367.24
3. 本期减少金额	569,015,225.91	858,801,547.18	25,147,174.02	100,360,237.30	1,553,324,184.41
(1) 处置或报废	9,300,833.15	12,643,363.81		9,958,853.69	31,903,050.65
(2) 其他减少	559,714,392.76	846,158,183.37	25,147,174.02	90,401,383.61	1,521,421,133.76
4. 期末余额	4,649,905,316.91	2,492,485,336.32	3,364,425,700.07	986,311,425.05	11,493,127,778.35
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,793,034,552.42	1,686,217,200.61	893,807,873.99	574,213,750.56	4,947,273,377.58
2. 本期增加金额	258,865,749.97	354,396,329.54	62,982,576.44	100,656,444.16	776,901,100.11
(1) 计提	258,914,944.34	354,585,012.19	62,982,576.44	100,675,117.23	777,157,650.20
(2) 其他增加	-49,194.37	-188,682.65		-18,673.07	-256,550.09
3. 本期减少金额	243,928,745.17	607,173,174.31	4,779,312.37	64,068,386.37	919,949,618.22
(1) 处置或报废	811,104.62	10,724,043.29		9,360,059.43	20,895,207.34
(2) 其他减少	243,117,640.55	596,449,131.02	4,779,312.37	54,708,326.94	899,054,410.88
4. 期末余额	1,807,971,557.22	1,433,440,355.84	952,011,138.06	610,801,808.35	4,804,224,859.47
三、减值准备					
1. 期初余额	115,598,693.30	105,945,719.66	26,495,194.29	12,526,005.04	260,565,612.29
2. 本期增加金额	12,329,563.98	26,193,719.33			38,523,283.31
3. 本期减少金额	6,999,659.39				6,999,659.39
4. 期末余额	120,928,597.89	132,139,438.99	26,495,194.29	12,526,005.04	292,089,236.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,721,005,161.80	926,905,541.49	2,385,919,367.72	362,983,611.66	6,396,813,682.67
2. 期初账面价值	2,743,363,117.30	1,113,630,780.55	2,118,491,991.57	421,659,103.39	6,397,144,992.81

说明：

抵押、担保的固定资产情况详见短期借款附注七、32、长期借款附注七、45。

固定资产其他增加主要为企业合并增加及汇率变动等影响。

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	19,770,211.94
机器设备	8,890,439.19
其他设备	9,269,890.85
合计	37,930,541.98

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京首创生态环保集团股份有限公司新大都饭店	36,465,159.38	权属证书正在办理中
临沂首创水务有限公司	5,793,525.96	权属证书正在办理中
余姚首创水务有限公司	20,298,548.92	权属证书正在办理中
包头首创水务有限责任公司	12,151,025.01	权属证书正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司	127,456,535.49	权属证书正在办理中
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	7,836,007.62	权属证书尚未变更
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	483,951.93	权属证书正在办理中
新乡首创水务有限责任公司	13,457,549.57	权属证书正在办理中
大连恒基新润水务有限公司	1,950,803.44	权属证书正在办理中
大连大孤山污水处理有限公司	3,578,888.39	权属证书正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司	14,131,222.78	权属证书正在办理中
成都首创水务有限公司	9,461,343.18	权属证书正在办理中
芜湖首创水务有限责任公司	20,798,446.02	权属证书尚未变更
马鞍山首创水务有限责任公司	5,937,963.21	权属证书正在办理中
临猗首创水务有限责任公司	15,414,450.87	土地为政府移交，无法办理房产证
马鞍山港润水务有限公司	51,420,814.32	权属证书正在办理中
淮南市新源供水建筑安装工程有限公司	62,677.77	权属证书正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司	90,958,606.28	权属证书正在办理中
铜陵市供水安装有限责任公司	1,100,579.71	权属证书正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司	1,369,695.91	权属证书尚未变更
铜陵市供水安装有限责任公司	68,859.07	权属证书尚未变更
合计	440,196,654.83	

说明：

本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司房屋建筑物账面价值 7,836,007.62 元、芜湖首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 20,798,446.02 元、铜陵首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 1,369,695.91 元、铜陵市供水安装有限责任公司房屋建筑物账面价值 68,859.07 元的权属证书尚未变更。

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	542,388,476.71	1,812,267,477.06
工程物资		
合计	542,388,476.71	1,812,267,477.06

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	371,781,802.70		371,781,802.70	537,453,241.32		537,453,241.32
环境危废工程小计	29,955,831.92	29,730,662.11	225,169.81	340,500,302.51	31,117,525.09	309,382,777.42
ECO 垃圾处理工程				382,495,270.11		382,495,270.11
其他境内工程小计	170,381,504.20		170,381,504.20	582,936,188.21		582,936,188.21
合计	572,119,138.82	29,730,662.11	542,388,476.71	1,843,385,002.15	31,117,525.09	1,812,267,477.06

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
环境危废工程	31,117,525.09		1,386,862.98	29,730,662.11	减少为本期处置子公司
合计	31,117,525.09		1,386,862.98	29,730,662.11	/

### (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 工程物资

### (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、 生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 24、 油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 25、 使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	68,984,103.71	283,862,718.98	30,668,480.05	62,860,297.56	14,155,980.92	460,531,581.22
2. 本期增加金额	14,285.71	4,503,835.85	-295,394.56		-27,306.50	4,195,420.50
(1) 租入	14,285.71	5,053,603.48				5,067,889.19
(2) 租赁负债调整						
(3) 合并增加						
(4) 其他增加		-549,767.63	-295,394.56		-27,306.50	-872,468.69
3. 本期减少金额		46,088,454.64	30,373,085.49		3,018,991.28	79,480,531.41
(1) 转租赁为融资租赁						
(2) 期满终止		2,584,648.19	8,277,291.85			10,861,940.04
(3) 其他减少		43,503,806.45	22,095,793.64		3,018,991.28	68,618,591.37
4. 期末余额	68,998,389.42	242,278,100.19		62,860,297.56	11,109,683.14	385,246,470.31
二、累计折旧						

1. 期初余额	10,580,580.51	103,056,772.06	15,281,202.57	11,018,356.79	4,057,494.30	143,994,406.23
2. 本期增加金额	3,634,559.34	50,709,168.64	1,736,950.60	3,672,785.55	2,289,634.95	62,043,099.08
(1) 计提	3,634,559.34	50,957,867.81	1,882,052.30	3,672,785.55	2,317,595.80	62,464,860.80
(2) 其他增加		-248,699.17	-145,101.70		-27,960.85	-421,761.72
3. 本期减少金额		16,776,143.39	17,018,153.17		1,959,550.17	35,753,846.73
(1) 转租赁为融资租赁						
(2) 期满终止		2,584,648.19	8,277,291.85			10,861,940.04
(3) 其他减少		14,191,495.20	8,740,861.32		1,959,550.17	24,891,906.69
4. 期末余额	14,215,139.85	136,989,797.31		14,691,142.34	4,387,579.08	170,283,658.58
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	54,783,249.57	105,288,302.88		48,169,155.22	6,722,104.06	214,962,811.73
2. 期初账面价值	58,403,523.20	180,805,946.92	15,387,277.48	51,841,940.77	10,098,486.62	316,537,174.99

其他说明：

使用权资产减少的“其他”项主要为子公司 ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 出表的影响。

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

不适用

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	污水处理特许经营权	自来水经营权	快速路经营权	垃圾处理特许经营权	废弃电器拆解特许经营权	污泥处理特许经营权	客户合同	商标价值	其他	数据资源	在建 PPP 项目 (报表调整)	合计
一、账面原值													
1. 期初余额	791,762,649.98	34,157,597,530.09	13,109,670,895.48	1,449,349,174.99	5,469,074,225.36	14,200,000.00	51,470,985.18	50,956,162.90	7,200.00	272,359,784.19		6,406,541,637.11	61,772,990,245.28
2. 本期增加金额		1,835,681,346.85	632,189,378.50		415,429,144.76		121,668,911.26	-300,514.52		28,832,861.14	334,763.00	431,748,857.80	3,465,584,748.79
(1) 购置和建设结转		1,835,681,346.85	632,189,378.50		415,429,144.76		121,668,911.26			25,583,169.72		431,748,857.80	3,462,300,808.89
(2) 企业合并增加													
(3) 其他增加								-300,514.52		3,249,691.42	334,763.00		3,283,939.90
3. 本期减少金额		3,211,455,628.90			33,300.86			50,655,648.38		25,890,224.20		1,238,139,333.48	4,526,174,135.82
(1) 处置和报废		22,581,992.51			33,300.86					42,000.00			22,657,293.37
(2) 合并减少													
(3) 其他减少		3,188,873,636.39						50,655,648.38		25,848,224.20		1,238,139,333.48	4,503,516,842.45
4. 期末余额	791,762,649.98	32,781,823,248.04	13,741,860,273.98	1,449,349,174.99	5,884,470,069.26	14,200,000.00	173,139,896.44		7,200.00	275,302,421.13	334,763.00	5,600,151,161.43	60,712,400,858.25
二、累计摊销													
1. 期初余额	261,172,728.36	7,286,691,457.62	2,429,726,862.96	1,208,154,984.48	888,902,297.54	14,200,000.00	9,231,064.65	28,592,069.21	7,200.00	149,771,694.17			12,276,450,358.99
2. 本期增加金额	17,995,068.63	1,452,879,237.24	641,704,554.81	60,304,918.47	200,873,895.08		1,833,075.85	-110,550.09		61,615,050.69	2,789.69		2,437,098,040.37
(1) 计提	17,995,068.63	1,452,879,237.24	641,704,554.81	60,304,918.47	200,873,895.08		1,833,075.85			61,615,050.69	2,789.69		2,437,208,590.46
(2) 企业合并增加													

(3) 其他增加									-110,550.09					-110,550.09
3. 本期减少金额		917,808,901.24			7,825.70				28,481,519.12		42,000.00			946,340,246.06
(1) 处置和报废		8,138,063.29			7,825.70						42,000.00			8,187,888.99
(2) 合并减少														
(3) 其他减少		909,670,837.95							28,481,519.12					938,152,357.07
4. 期末余额	279,167,796.99	7,821,761,793.62	3,071,431,417.77	1,268,459,902.95	1,089,768,366.92	14,200,000.00	11,064,140.50			7,200.00	211,344,744.86	2,789.69		13,767,208,153.30
三、减值准备														
1. 期初余额					273,691,616.16									273,691,616.16
2. 本期增加金额		83,139,200.14												83,139,200.14
3. 本期减少金额														
4. 期末余额		83,139,200.14			273,691,616.16									356,830,816.30
四、账面价值														
1. 期末账面价值	512,594,852.99	24,876,922,254.28	10,670,428,856.21	180,889,272.04	4,521,010,086.18		162,075,755.94				63,957,676.27	331,973.31	5,600,151,161.43	46,588,361,888.65
2. 期初账面价值	530,589,921.62	26,870,906,072.47	10,679,944,032.52	241,194,190.51	4,306,480,311.66		42,239,920.53	22,364,093.69			122,588,090.02		6,406,541,637.11	49,222,848,270.13

## 无形资产说明：

(1) 抵押、担保的无形资产情况详见附注七、32，附注七、45；

(2) 无形资产减少的“其他”项主要为在建项目转运，子公司余姚首创污水处理有限公司、湖北首创生态环境综合产业投资有限公司将无形资产转持有待售资产，子公司首创环投控股有限公司整体资产转至持有待售资产及转让子公司 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 导致的资产剥离的影响。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额		334,763.00		334,763.00
其中：购入				
内部研发		334,763.00		334,763.00
其他增加				
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		334,763.00		334,763.00
二、累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额		2,789.69		2,789.69
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		2,789.69		2,789.69
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		331,973.31		331,973.31
2. 期初账面价值				

其他说明：

不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮南首创水务有限责任公司	947.68	权属证书尚未变更
芜湖首创水务有限责任公司	1,215.12	权属证书尚未变更
余姚首创水务有限公司	5,348.52	权属证书正在办理中
合计	7,511.32	

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、 商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	汇率变动	
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	11,210,716.23				11,210,716.23
铜陵首创水务有限责任公司	5,659,000.00				5,659,000.00
首创环境控股有限公司	328,810,104.09				328,810,104.09
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPte.Ltd（新加坡ECO公司）	681,065,731.92		681,065,731.92		
四川青石建设有限公司	19,301,598.89				19,301,598.89
合计	1,046,047,151.13		681,065,731.92		364,981,419.21

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良及维护支出	42,029,479.09	174,281,849.77	18,247,236.89		198,064,091.97
其他	88,785,901.19	56,854,915.11	29,354,723.71		116,286,092.59
合计	130,815,380.28	231,136,764.88	47,601,960.60		314,350,184.56

其他说明：

不适用

#### 29、 递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	988,188,843.50	217,031,458.71	838,183,113.29	171,574,714.52
工薪时间性差异	64,571.96	16,142.99	1,727,874.08	431,968.52
预收账款及递延收入纳税	549,200,904.51	130,853,415.06	292,515,788.44	61,595,842.97
递延收益政府补助纳税	26,116,999.87	6,076,775.54	28,286,371.16	6,601,715.49
资产摊销和折旧	54,579,712.05	11,316,437.76	46,689,238.28	9,453,180.47
成本费用时间性差异	188,234,292.92	46,175,304.02	118,379,026.91	28,315,634.23
租赁资产影响	118,988,696.02	28,822,577.17	185,865,568.15	42,167,983.10
投资性房地产公允价值变动	118,200.00	17,730.00	92,800.00	13,920.00
可抵扣亏损	141,036,041.05	23,271,550.77	30,920,259.72	6,101,675.28
合计	2,066,528,261.88	463,581,392.02	1,542,660,040.03	326,256,634.58

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值转换	640,936,067.97	159,943,731.66	638,033,214.64	159,508,303.66
股权转让收益	37,986,281.67	9,496,570.42	37,986,281.67	9,496,570.42
无形资产摊销	260,855,956.45	65,024,432.99	555,814,566.93	98,829,490.99
PPP 金融资产模式形成	1,603,176,999.33	400,816,586.28	1,311,115,650.84	327,778,912.71
剩余股权公允价值变动	17,688,571.84	4,422,142.96	17,688,571.84	4,422,142.96
租赁资产影响	126,191,077.03	30,681,893.36	176,978,429.33	40,200,650.62
合计	2,686,834,954.29	670,385,357.67	2,737,616,715.25	640,236,071.36

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	815,247,398.86	548,534,771.78
可抵扣亏损	2,327,098,584.67	3,755,645,053.79
合计	3,142,345,983.53	4,304,179,825.57

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		516,964,132.68	
2025 年	223,076,117.71	829,262,685.41	
2026 年	197,327,994.89	471,390,866.22	
2027 年	347,435,151.32	555,889,112.11	
2028 年	1,021,258,044.51	1,382,138,257.37	
2029 年及以后	538,001,276.24		
合计	2,327,098,584.67	3,755,645,053.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	136,420,746.74		136,420,746.74	231,901,990.98		231,901,990.98
PPP 项目	18,776,729,157.73		18,776,729,157.73	18,339,681,394.83		18,339,681,394.83
预计一年以上抵扣进项税	842,431,190.22		842,431,190.22	928,495,987.75		928,495,987.75
其他	126,827,442.07		126,827,442.07	164,698,320.97		164,698,320.97
合计	19,882,408,536.76		19,882,408,536.76	19,664,777,694.53		19,664,777,694.53

其他说明：  
不适用

### 31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	97,154.42	97,154.42	其他	受限	42,159.78	42,159.78	其他	受限
应收账款	344,870.54	335,549.30	质押	受限	294,860.88	291,220.41	质押	受限
合同资产	155,141.80	154,945.53	质押	受限	142,468.54	142,240.20	质押	受限
固定资产	38,376.50	26,606.75	质押	受限	38,333.83	31,945.89	质押	受限
固定资产	28,569.66	20,601.02	抵押	受限	28,569.66	23,257.23	抵押	受限
无形资产	4,019,685.61	3,287,495.04	质押	受限	3,715,559.29	3,179,397.45	质押	受限
无形资产	6,014.88	4,674.02	抵押	受限	6,014.88	4,794.78	抵押	受限
在建工程	12,881.17	12,881.17	质押	受限			质押	受限
其他非流动资产	1,277,053.28	1,271,999.83	质押	受限	1,277,022.15	1,272,002.72	质押	受限
合计	5,979,747.86	5,211,907.08	/	/	5,544,989.01	4,987,018.46	/	/

其他说明：  
货币资金期初、期末受限类型其他包含冻结、履约保证金等。

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,262,981,482.52	4,971,893,144.48
合计	3,262,981,482.52	4,971,893,144.48

短期借款分类的说明：

不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、 交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、 应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		24,340.00
银行承兑汇票	1,589,000.00	
合计	1,589,000.00	24,340.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
PPP 建设款	4,283,428,537.12	4,883,697,993.68
应付分包工程款	3,502,099,721.54	3,951,318,050.49
日常货款	1,818,732,398.63	2,140,937,503.37
设备采购及工程建设款	1,476,676,655.33	1,034,946,186.18
其他	258,228,913.17	197,556,727.67
合计	11,339,166,225.79	12,208,456,461.39

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、 预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	223,339.66	482,100.95
合计	223,339.66	482,100.95

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收自来水费	646,462,049.66	100,804,629.45
预收工程款	1,589,799,811.72	1,858,221,116.44
预收垃圾收集款	51,547,764.52	36,983,602.07
其他	794,060,552.22	139,670,676.17
小计	3,081,870,178.12	2,135,680,024.13
减：计入其他非流动负债的 合同负债	-546,871,585.71	-51,277,380.07
合计	2,534,998,592.41	2,084,402,644.06

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	480,043,065.85	2,547,058,427.29	2,630,096,945.63	397,004,547.51
二、离职后福利-设定提存计划	8,643,732.70	298,835,311.92	302,271,496.39	5,207,548.23
三、辞退福利	619,175.41	14,453,609.08	14,988,555.92	84,228.57
四、一年内到期的其他福利	149,600.00		149,600.00	
合计	489,455,573.96	2,860,347,348.29	2,947,506,597.94	402,296,324.31

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	462,726,941.27	2,001,709,650.53	2,084,073,293.45	380,363,298.35
二、职工福利费		149,086,572.02	149,086,572.02	-
三、社会保险费	2,859,840.62	154,757,181.85	154,799,393.75	2,817,628.72
其中：医疗保险费	2,660,992.32	137,672,204.65	137,675,917.25	2,657,279.72
补充医疗保险	17,554.20	5,549,937.47	5,550,579.86	16,911.81
工伤保险费	153,839.82	9,637,306.39	9,664,088.57	127,057.64
生育保险费	27,454.28	1,897,733.34	1,908,808.07	16,379.55
其他社会保险				
四、住房公积金	1,293,759.70	197,415,077.77	197,901,913.34	806,924.13
五、工会经费和职工教育经费	13,162,524.26	44,089,945.12	44,235,773.07	13,016,696.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	480,043,065.85	2,547,058,427.29	2,630,096,945.63	397,004,547.51

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,215,523.69	265,468,347.30	268,877,378.38	4,806,492.61
2、失业保险费	355,515.37	11,956,849.67	11,984,003.06	328,361.98
3、企业年金缴费	72,693.64	21,410,114.95	21,410,114.95	72,693.64
合计	8,643,732.70	298,835,311.92	302,271,496.39	5,207,548.23

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	93,505,134.82	101,032,191.15
商品服务税		6,752,743.94
企业所得税	348,963,178.02	326,295,847.98
个人所得税	15,673,632.65	5,538,944.62
城市维护建设税	6,171,093.54	8,022,580.20
房产税	7,535,915.05	6,500,927.46
土地使用税	14,410,242.96	14,240,194.24
资源税	30,460,577.77	18,662,561.95
教育费附加	4,703,246.08	6,159,543.24
印花税	1,912,726.28	2,660,097.64
其他	5,173,555.33	6,479,094.74
合计	528,509,302.50	502,344,727.16

其他说明：

不适用

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	143,393,418.67	91,210,710.19
其他应付款	1,802,443,262.62	2,129,072,839.83
合计	1,945,836,681.29	2,220,283,550.02

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	143,393,418.67	91,210,710.19
合计	143,393,418.67	91,210,710.19

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
自来水代征款和各项附加	149,757,528.46	122,499,192.60
财政往来和政府专项拨款	93,784,697.79	82,787,375.10
股权等资产转让款	449,483,681.95	509,079,146.31
改制职工费	78,868,659.23	79,824,623.40
押金保证金	93,957,001.32	101,039,199.36
其他往来款	936,591,693.87	1,233,843,303.06
合计	1,802,443,262.62	2,129,072,839.83

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
持有待售股权处置组中的负债	560,627,918.39	
合计	560,627,918.39	

其他说明：

注：2024 年 8 月 12 日，经北交所公开挂牌转让，浙江长创环保科技有限公司拟受让本公司持有的首创环投控股有限公司 51.70% 的股权，本公司于 2024 年 9 月 27 日签订了《产权交易合同》，截至本报告出具日股权交割尚未完成，将首创环投控股有限公司的负债调整至持有待售负债。

**43、 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,992,695,425.73	3,246,735,653.42
1 年内到期的应付债券	2,800,000,000.00	

1 年内到期的长期应付款	136,299,235.17	201,329,892.74
1 年内到期的租赁负债	28,930,608.82	36,743,130.10
合计	5,957,925,269.72	3,484,808,676.26

其他说明：

1 年内到期的长期借款明细详见附注七、45. 长期借款。

#### 44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	2,511,755,098.81	2,009,620,218.57
待转销项税额	382,955,484.04	363,782,739.75
建信融通券	95,767,098.86	157,353,477.02
计提利息	163,959,231.01	175,405,183.77
票据融资款	111,407,700.79	22,007,727.24
合计	3,265,844,613.51	2,728,169,346.35

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

债券名称	面值	票面利率 (%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2024 年第五期超短期融资券	100.00	2.00	2024-11-20	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	2,246,575.35			1,002,246,575.35	否
2024 年第四期超短期融资券	100.00	2.08	2024-10-29	260 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	3,590,136.98			1,003,590,136.98	否
2024 年第三期超短期融资券	100.00	1.95	2024-5-23	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	5,918,386.48			505,918,386.48	否
2024 年第二期超短期融资券	100.00	2.03	2024-4-9	230 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	12,791,780.82		1,012,791,780.82		否
2024 年第一期超短期融资券	100.00	2.12	2024-3-8	240 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	13,939,726.03		1,013,939,726.03		否
2023 年第六期超短期融资券	100.00	2.85	2023-12-11	100 天	500,000,000.00	500,778,688.52		3,114,754.10		503,893,442.62		否
2023 年第四期超短期融资券	100.00	2.58	2023-10-20	179 天	1,000,000,000.00	1,004,934,426.23		7,683,606.56		1,012,618,032.79		否
2023 年第三期超短期融资券	100.00	2.20	2023-8-24	210 天	500,000,000.00	503,907,103.82		2,404,371.59		506,311,475.41		否
合计	/	/	/	/	6,500,000,000.00	2,009,620,218.57	4,500,000,000.00	51,689,337.91		4,049,554,457.67	2,511,755,098.81	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	33,241,327,595.54	32,169,056,329.56
抵押借款	224,381,323.00	251,721,537.00
保证借款	198,745,587.54	355,950,216.27
信用借款	2,713,543,600.24	1,640,621,346.20
小计	36,377,998,106.32	34,417,349,429.03
减：一年内到期的长期借款	-2,992,695,425.73	-3,246,735,653.42
合计	33,385,302,680.59	31,170,613,775.61

长期借款分类的说明：

注：1. 质押借款

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以六个乡镇水厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 4,493.77 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水回用项目水费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 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城西再生水厂一期收费权提供质押向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 3,590.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂二期收费权提供质押向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末借款余额 9,765.89 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司北京青云首创水务有限公司以北京市大兴区青云店镇水环境综合治理工程 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向北京农村商业银行股份有限公司海淀支行借款，期末借款余额 6,707.33 万元。

本公司之子公司北京清斋首创水务有限责任公司以门头沟区农村污水处理设施 PPP（西部片区）项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京龙泉支行借款，期末借款余额 2,970.40 万元。

本公司之子公司北京首创东坝水务有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末借款余额 10,231.00 万元。

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

本公司之子公司北京长兴首创水务有限公司以北京市大兴区长子营镇水环境治理工程 PPP 项目未来收益权提供质押，向北京农村商业银行股份有限公司海淀支行借款，期末借款余额 2,724.56 万元。

本公司之子公司常熟首创农村污水处理有限公司以常熟市农村分散式污水处理二期二标段特许经营收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司常熟支行借款，期末借款余额 6,955.90 万元。

本公司之子公司成都龙泉首创水务有限公司以成都陡沟河污水处理厂项目之收费权提供质押，向招商银行股份有限公司成都分行借款，期末借款余额 2,949.34 万元。

本公司之子公司成都首创水务有限公司以成都市温江区区域供水特定资产收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司成都温江支行借款，期末借款余额 86,707.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司崇州首创水务有限公司以崇州首创水务有限公司存单提供质押，向绵阳市商业银行股份有限公司成都分行借款，期末借款余额 950.00 万元。

本公司之子公司崇州首创水务有限公司以四川省成都市崇州市怀远水厂一期供水特定资产收费权质押，向中国工商银行成都温江支行借款，期末借款余额 29,135.54 万元。

本公司之子公司枞阳首创水务有限责任公司以枞阳县农村自来水并网 PPP 项目合同项下的所有收益和权益提供质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 66,219.41 万元。

本公司之子公司枞阳首创水务有限责任公司之子公司铜陵悦江首创供水有限责任公司以枞阳县农村自来水并网 PPP 项目合同项下的所有收益和权益提供质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 30,725.59 万元。

本公司之子公司大连首创水务有限公司以污水处理费收费权（首创环保集团作为共同借款人）提供质押，向招商银行股份有限公司大连分行借款，期末借款余额 7,000.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司定州市中诚水务有限公司以污水处理收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司定州市支行借款，期末借款余额 10,280.13 万元。

本公司之子公司定州市首创水务有限公司以特许经营权（水费收费权）提供质押，向交通银行股份有限公司保定分行借款，期末借款余额 9,100 万元。

本公司之子公司东营首创水务有限公司以东营经济技术开发区污水处理厂升级改造工程项目提标改造部分对应的污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司东营东城支行借款，期末借款余额 6,626.58 万元。

本公司之子公司泗洪首创生态环保有限责任公司以泗洪县城南污水处理厂迁建工程（一期）污水处理收费权提供质押，向中国银行股份有限公司泗洪支行借款，期末借款余额 24,625.00 万元。

本公司之子公司包头首创黄河水源供水有限公司以特许经营权（水费收费权）提供质押，向中国工商银行股份有限公司包头天疆骊城支行借款，期末借款余额 42,666.00 万元。

本公司之子公司北京首创鸿钰水务有限责任公司以大兴区永兴河第二再生水厂工程 PPP 项目特许经营收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末借款余额 18,340.20 万元。

本公司之子公司恩施首创水务有限公司以恩施市官坡污水处理厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司恩施解放路支行借款，期末借款余额 2,900.00 万元。

本公司之子公司凤凰首创水务有限责任公司以凤凰县城乡给排水工程 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 62,605.00 万元。

本公司之子公司凤台首创污水处理有限公司以凤凰湖园区污水处理厂项目污水处理服务费收益权及其项下应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司淮南舜耕支行借款，期末借款余额 8,495.20 万元。

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以污水处理收费权项下的应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司富顺支行借款，期末借款余额 2,202.44 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以项目项下应收账款：《富顺县城市生活污水处理厂 TOT 项目特许经营协议》项下的运营收益权提供质押，向中国工商银行股份有限公司自贡分行借款，期末借款余额 1,825.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元市第二城市生活污水处理厂项目、西湾水厂项目及城区供水管网及配套设施项目项下的收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司广元分行借款，期末借款余额 23,394.83 万元。

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元市第二城市生活污水处理厂（二期）特许经营权项下收益权提供质押，向中国银行股份有限公司广元分行借款，期末借款余额 4,277.74 万元。

本公司之子公司合肥首创长岗水务有限责任公司以合肥市长岗污水处理厂尾水提标及中水厂项目应收污水处理服务费提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥蜀山支行借款期末借款余额 6,372.08 万元。

本公司之子公司合肥首创长岗水务有限责任公司以特许经营权协议项下全部权益和收益提供质押，向中国工商银行股份有限公司合肥明珠支行借款，期末借款余额 11,054.35 万元。

本公司之子公司河北雄安首创环境治理有限公司以河北雄安首创环境治理有限公司雄安新区白洋淀污水、垃圾、公厕等环境问题一体化综合系统治理先行项目（一标段）服务费提供质押，向中国工商银行股份有限公司安新支行、中国农业发展银行安新县支行借款，期末借款余额 9,308.00 万元。

本公司之子公司衡阳蓝源水务有限责任公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行借款，期末借款余额 11,828.00 万元。

本公司之子公司呼和浩特首创春华水务有限责任公司以污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司呼和浩特锡林北路支行借款，期末借款余额 3,605.38 万元。

本公司之子公司湖北首创生态环境综合产业投资有限公司以沙洋县城市工业污水处理水费收费权提供质押，向中国农业发展银行沙洋县支行借款，期末借款余额 4,900.00 万元，沙洋经济开发区宏强建设投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创水务有限责任公司以应收账款（河西污水厂二期）提供质押，向中国建设银行股份有限公司株洲城西支行借款，期末借款余额 16,505.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以龙山县城镇污水处理 PPP 项目（扶贫开发）收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 29,400.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以凤凰县污水处理及管网维护 PPP 项目（存量）收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 26,200.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以常德市皇木关污水处理厂扩建（二期）及一期提标项目收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 35,300.00 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和中国农业银行股份有限公司淮安分行组成的银团借款，期末借款余额 81,948.92 万元。

本公司之子公司淮南毛集首创水务有限责任公司以收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥天鹅湖支行借款，期末借款余额 3,155.39 万元。

本公司之子公司淮南首创环境治理有限公司以淮南市潘集区泥河流域水环境综合治理 PPP 合同项下预期收益提供质押，向中国农业银行股份有限公司淮南潘集支行借款，期末借款余额 38,516.30 万元。

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以石姚湾净水厂污水处理服务费收益权及其项下应收款项提供质押，向中国工商银行股份有限公司淮南舜耕支行借款，期末借款余额 25,137.00 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，以项目下土地使用权提供抵押，向中国农业银行股份有限公司淮南分行借款，期末借款余额 5,585.00 万元。

本公司之子公司淮南首创污水处理有限公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司合肥蜀山支行借款，期末借款余额 10,663.00 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 106,100.00 万元。

本公司之子公司揭阳首创水务有限责任公司以揭阳市区污水处理厂污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司揭阳分行借款，期末借款余额 6,115.00 万元。

本公司之子公司晋州市首创城市污水处理有限公司以晋州滹沱河流域水污染综合整治工程项目特许经营权（水费收费权）提供质押，向交通银行股份有限公司石家庄辛集支行借款，期末借款余额 22,351.72 万元。

本公司之子公司临澧首创生态环境有限公司以污水处理费收费权及自来水水费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司临澧支行借款，期末借款余额 111,065.56 万元。

本公司之子公司临沭首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司临沭支行借款，期末借款余额 16,533.04 万元。

本公司之子公司临沂首创博源水务有限公司以 PPP 项目下应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司临沂沂州支行借款，期末借款余额 9,002.87 万元。

本公司之子公司六盘水市钟山区创净水务有限公司以《六盘水市钟山区农村生活污水治理 PPP 项目合同》、《六盘水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，期末借款余额 31,322.92 万元。

本公司之子公司龙山首创水务有限责任公司以 PPP 协议项下享有的全部权益和收益提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末借款余额 56,230.00 万元。

本公司之子公司马鞍山港润水务有限公司以马鞍山示范园区自来水厂建设工程一期项目收费权提供质押，向中国银行股份有限公司马鞍山开发区支行借款，期末借款余额 5,180.12 万元。

本公司之子公司茂名首创水务有限责任公司以茂名市水东湾城区引罗供水工程项目项下的自来水收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司茂名市分行借款，期末借款余额 54,000.00 万元。

本公司之子公司眉山首创水务有限公司以成眉石化园区污水处理厂（一期）项目污水处理收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司眉山市彭山区支行借款，期末借款余额 1,125.00 万元。

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以固原市海绵城市 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行固原市分行借款，期末借款余额 50,697.03 万元。

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以应收账款（政府购买服务费）提供质押，向中国建设银行股份有限公司宁夏固原北塬支行借款，期末借款余额 13,303.41 万元。

本公司之子公司邳州首创水务有限责任公司以自来水收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司徐州鼓楼支行借款，期末借款余额 7,185.40 万元。

本公司之子公司屏山首创水务有限责任公司以王场污水处理费收费权提供质押，向四川屏山农村商业银行股份有限公司借款，期末借款余额 250.00 万元。

本公司之子公司屏山首创水务有限责任公司以屏山县供排水项目贷款期限内应收账款提供质押，向四川屏山农村商业银行股份有限公司借款，期末借款余额 22,000.00 万元。

本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司以自来水收费权及供水特许经营权提供质押，向秦皇岛银行股份有限公司金财支行借款，期末借款余额 28,922.73 万元。

本公司之子公司青岛西海岸首创水务有限公司以“辛安前河水水质净化厂工程”PPP 项目特许经营权收费权（收益权的应收账款）提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛市北第二支行借款，期末借款余额 13,900.00 万元。

本公司之子公司庆阳陇沱海绵城市建设管理运营有限责任公司以其合法享有的庆阳市海绵城市试点建设项目—项目包 3（D、E 片区）PPP 项目的应收账款提供质押，向国家开发银行甘肃省分行借款，期末借款余额 60,850.00 万元。

本公司之子公司泉州水汇生态环境开发有限公司以泉港区市政给排水七镇连通工程 PPP 项目下政府付款提供质押，向中国农业发展银行惠安县支行借款，期末借款余额 8,487.56 万元。

本公司之子公司仁寿首创水务有限公司以球溪河（仁寿段）流域水污染综合治理一期工程 PPP 项目合同项下污水处理服务费收费权提供质押，向四川仁寿农村商业银行股份有限公司借款，期末借款余额 52,700.00 万元，本公司作为共同借款人。

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

本公司之子公司绍兴市首创污水处理有限公司以嵊新污水处理厂二期工程特许经营协议污水处理收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司嵊州支行借款，期末借款余额 11,347.00 万元。

本公司之子公司深圳光明首创水务有限责任公司以公明水质净化厂二期设施提供污水处理服务 50%应收账款提供质押，向中国银行股份有限公司深圳福永支行借款，期末借款余额 15,825.45 万元。

本公司之子公司石河子首创水务有限公司以应收账款收费权提供质押，向中国银行股份有限公司石河子市西一路支行借款，期末借款余额 42,266.83 万元。

本公司之子公司石家庄首创水汇环境治理有限公司以石家庄市栾城区古运粮河生态修复 PPP 项目收益权提供质押，向中国建设银行股份有限公司栾城支行借款，期末借款余额 27,104.55 万元。

本公司之子公司首创生态环境（福州）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款提供质押，向国家开发银行福建省分行借款，期末借款余额 42,800.00 万元。

本公司之子公司首创生态环境（福州）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行福建省分行营业部借款，期末借款余额 55,000.00 万元。

本公司之子公司四川水汇生态环境治理有限公司以内江沱江流域水环境综合治理 PPP 项目合同及补充协议项下应收账款（市本级、市中区、经开区、高新区、资中县、威远县、隆昌市、东兴区）提供质押，向中国农业银行股份有限公司内江直属支行借款，期末借款余额 269,792.76 万元。

本公司之子公司泗县首创水务有限责任公司以泗县地表水厂项目特许经营权项下应收账款（自来水收费权）提供质押，向中国农业银行股份有限公司宿州分行泗县支行借款，期末借款余额 1,625.50 万元。

本公司之子公司泗县首创污水处理有限公司以泗县城北污水处理厂特许经营权项下的污水处理收费权提供质押，向安徽马鞍山农村商业银行股份有限公司灵璧支行借款，期末借款余额 6,296.00 万元。

本公司之子公司宿迁首创污水处理有限公司以宿豫区乡镇污水处理设施 PPP 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司宿迁市分行借款，期末借款余额 14,389.20 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司太谷首创水务有限责任公司以太谷首创水务有限责任公司太谷第二污水应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司太谷支行借款，期末借款余额 8,879.00 万元。

本公司之子公司太原首创污水处理有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司太原五一一路支行借款，期末借款余额 17,000.00 万元。

本公司之子公司天津宁河首创环保技术有限公司以天津市宁河区农村生活污水处理项目一期工程产生的污水处理服务费收益权提供质押，向中国建设银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末借款余额 24,948.71 万元。

本公司之子公司天津宁河首创污水处理有限公司以特许经营协议项下污水处理收益权提供质押，向中国银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末借款余额 1,540.00 万元。

本公司之子公司天津市宁河区首创供水有限公司以宁河区地表水厂及配套管网工程项目未来收益权形成的应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末借款余额 15,671.54 万元。

本公司之子公司铜川首创水环境治理有限公司以铜川市漆水河水环境治理工程 PPP 项目收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司铜川分行借款，期末借款余额 15,520.58 万元。

本公司之子公司铜川首创水环境治理有限公司以应收账款收费权提供质押，向中国银行股份有限公司铜川分行借款，期末借款余额 17,997.99 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 15,850.00 万元。

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以铜陵市排水一体化项目所产生的所有应收账款收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行牡丹支行借款，期末借款余额 26,002.00 万元。

本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司以铜陵市城市自来水特许经营权项下收费权及应收账款提供质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 9,225.00 万元。

本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司以铜陵首创水务自来水特许经营权项下收费权及应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司铜陵分行借款，期末借款余额 6,886.05 万元。

本公司之子公司铜陵悦江首创水务有限责任公司以铜陵南部城区污水处理厂及配套管网建设项目应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司铜陵市分行借款，期末借款余额 16,564.00 万元。

本公司之子公司芜湖首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司繁昌支行借款，期末借款余额 8,025.00 万元。

本公司之子公司务川首创水务有限公司以贵州省遵义市务川仡佬族苗族自治县污水处理原 PPP 项目及相关补充协议下污水处理项目之收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行、中国工商银行股份有限公司务川支行所组银团借款，期末借款余额 8,190.00 万元。

本公司之子公司新乡首创水务有限责任公司以新乡市城市供水特许经营权提供质押，向中国工商银行股份有限公司新乡分行借款，期末借款余额 5,615.60 万元。

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以江苏省徐州市城市供水项目特许权协议及相关补充协议项下享有的全部权益和收益提供质押，向国家开发银行江苏省分行借款，期末借款余额 38,010.00 万元。

本公司之子公司延津首创水务有限公司以供水、污水特许经营权提供质押，向中信银行股份有限公司新乡分行借款，期末借款余额 9,050.40 万元。

本公司之子公司鹰潭首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司鹰潭月湖支行借款，期末余额为 11,300.00 万元。

本公司之子公司颍上首创水务有限责任公司以颍上县城市地表水厂及配套管网一期工程水费收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司颍上支行借款，期末借款余额 13,887.88 万元。

本公司之子公司宿州首创水务有限责任公司以宿州市芦岭地表水厂及配套管网一期工程水费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司宿州埇桥支行和中国工商银行股份有限公司安徽自贸试验区合肥片区支行组成的银团借款，期末借款余额 11,353.91 万元。

本公司之子公司阜阳首创水务有限责任公司以阜阳市泉北污水处理工程 BOT 项目合同项下的所有收益和权益提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司阜阳市分行借款，期末余额为 6,675.50 万元。

本公司之子公司余姚首创污水处理有限公司以余姚市农村生活污水处理厂站应收账款和余姚市农村生活污水收集管网建设及委托运营特许经营权下的应收账款提供质押，向平安银行股份有限公司宁波分行借款，期末借款余额 41,045.00 万元。

本公司之子公司长治市首创水务有限责任公司以污水处理服务费提供质押，向中国工商银行股份有限公司长治八一路支行借款，期末借款余额 28,801.55 万元。

本公司之子公司驻马店首创水务有限公司以驻马店第四污水处理厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司驻马店分行借款，期末借款余额 9,586.40 万元。

本公司之子公司河北中洲水务投资股份有限公司之子公司高阳县中洲水业有限公司以高阳县地表水厂水处理及管网服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京安定门支行借款，期末借款余额 1,407.00 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中洲水务投资股份有限公司之子公司蠡县中洲水业有限公司以蠡县地表水厂项目水处理服务费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京安定门支行借款，期末借款余额 1,810.00 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中洲水务投资股份有限公司之子公司涿州市中洲水业有限公司以特许经营权及收益权提供质押，向秦皇岛银行股份有限公司金财支行借款，期末借款余额 28,000.00 万元。

本公司之子公司河北中洲水务投资股份有限公司之子公司保定市中诚自来水供应有限公司以保定市徐水区地表水厂水处理服务费收费权提供质押，向交通银行股份有限公司保定徐水支行借款，期末借款余额 2,598.51 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行借款，期末借款余额 1,000.00 万元，由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司醴陵首创水务有限责任公司以醴陵污水处理厂一期及二期项目及醴陵东富污水处理厂项目的污水处理服务收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司醴陵支行借款，期末借款余额 4,345.00 万元，其中 1,020 万元由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司攸县首创水务有限责任公司以攸县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国银行股份有限公司攸县支行借款，期末借款余额 360.00 万元，由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司娄底首创水务有限责任公司以娄底市第一污水处理厂三期扩建、提标改造工程项目污水处理收费权提供质押，向中国银行股份有限公司娄底市娄星支行借款，期末借款余额 9,378.26 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常宁首创水务有限责任公司以常宁市污水处理厂收费权提供质押，向中国银行股份有限公司常宁支行借款，期末借款余额 1,600.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司以凤凰县城镇生活垃圾处理厂特许经营权提供质押，向中国银行股份有限公司凤凰支行借款，期末借款余额 350.00 万元，由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司邵阳首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司邵阳红星支行借款，期末借款余额 6,380.00 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司以吉首市乾州污水处理厂特许经营收费权（项目二期）提供质押，向中国银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款，期末借款余额 889.36 万元，由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘阴首创水务有限责任公司以湘阴县第二污水处理厂污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司湘阴县支行借款，期末借款余额 3,714.75 万元。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以《张家界市杨家溪污水处理厂 BOT 项目特许经营协议补充协议三》项下的污水处理服务费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司张家界市永定支行借款，期末借款余额 9,383.50 万元。

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

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司以应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末借款余额 8,237.10 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都昌县首创环保能源有限公司以都昌县生活垃圾发电项目垃圾处理及电费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司都昌支行借款，期末借款余额 23,032.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司福州首创海环环保科技有限公司以福州市红庙岭厨余垃圾处理厂 PPP 项目特许经营协议项下所产生的应收账款提供质押，向兴业银行股份有限公司福州分行借款，期末借款余额 24,425.53 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司高安意高再生资源热力发电有限公司以应收账款收费权提供质押、设备抵押的形式向中国邮政储蓄银行宜春分行借款，借款余额为 9,433.96 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以淮南非正规垃圾堆放点治理 PPP 项目合同中的应收账款提供质押，向交通银行股份有限公司淮南分行借款，期末借款余额 6,000.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司惠州广惠能源有限公司以垃圾处理费、电费收入和首拓绿色能源投资有限公司持有的惠州广惠能源有限公司股权提供质押，向中国工商银行股份有限公司惠州仲恺高新区支行借款，期末借款余额 29,302.46 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司济南市先行区首创水务发展有限公司以起步区管委会建设管理部、山东省济南先行区（起步区）污水处理厂 PPP 项目社会资本方与项目公司济南市先行区首创水务发展有限公司所签订《PPP 项目合同承继协议》中约定的该污水处理厂项目所有政府付费提供质押，向中国建设银行股份有限公司济南起步区支行借款，期末借款余额 2,981.55 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创环保能源有限公司以鲁山县生活垃圾焚烧发电项目电费、垃圾处理费收费权提供质押，向招商银行股份有限公司郑州分行紫金山支行借款，期末借款余额 16,603.90 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 2024 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 14,943.51 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创生物质能源有限公司以供热收费权提供质押，向兴业银行股份有限公司郑州分行借款，期末借款余额 17,684.89 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南昌首创环保能源有限公司以特许经营期内的一期、二期电费收费权提供质押，向北京银行股份有限公司南昌红谷滩支行借款，期末借款余额 49,192.46 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南阳首创环境科技有限公司以垃圾处置和电费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司南阳市分行借款，期末借款余额 30,074.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司农安首创环保能源有限公司以农安县生活垃圾焚烧发电项目电费及垃圾处理费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司农安支行借款，期末借款余额 24,245.10 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司濮阳首创环保能源有限公司以应收账款（收费权-售电收费权）提供质押，向中国银行股份有限公司濮阳分行借款，期末借款余额 22,140.68 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司普洱首创环保能源有限公司以 PPP 合同项下应收账款，包括但不限于本项目电费收费权及垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司普洱市分行借款，期末借款余额 19,185.63 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下电费收费权及垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末借款余额 13,692.96 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创生物质能源有限公司以杞县生物质秸秆焚烧发电项目电费及热费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末借款余额 13,881.36 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司潜江首创博朗绿色能源有限公司以湖北省潜江市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司潜江市支行借款，期末借款余额 14,478.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司瑞金首创环保能源有限公司以江西省瑞金市生活垃圾焚烧发电厂特许经营协议项下垃圾处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款，期末借款余额 11,993.40 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司深州首创环保能源有限公司以《深州市生活垃圾焚烧发电工程 PPP 项目》项下应收账款及权利提供质押，向中国农业发展银行深州市支行借款，期末借款余额 20,117.11 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司睢县首创环保能源有限公司以睢县生活垃圾焚烧发电项目电费收费权、垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司商丘市分行借款，期末借款余额 14,100.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司遂川首创环保能源有限公司以遂川县生活垃圾焚烧发电项目（一期）运营后的垃圾费和电费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司遂川支行借款，期末借款余额 17,182.47 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司唐河首创环保能源有限公司以唐河县生活垃圾焚烧发电 PPP 项目运营后的电费收费权和垃圾处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司南阳市分行借款，期末借款余额 25,189.04 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司西华首创环保能源有限公司以西华县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议项下应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司周口支行借款，期末借款余额 19,988.08 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司湘西自治州首创环保有限公司以湖南省湘西自治州吉首市武陵山静脉产业园 PPP 项目（一期项目暨吉首市垃圾焚烧发电项目）项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司吉首乾州支行借款，期末借款余额 35,164.63 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，保证比例为融资额的 88.5%，截至 2024 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 31,120.70 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司新乡市首创环境能源有限公司以新乡项目特许经营权项下 2021 年-2035 年电费收费权、垃圾处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司新乡分行借款，期末借款余额 43,960.80 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司烟台首创水务有限公司以应收账款提供质押，向中国工商银行股份有限公司烟台莱山支行借款，期末借款余额 31,940.87 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司以扬州环保能源城市生活垃圾经营性处置服务许可权提供质押，向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末借款余额 3,900.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司永济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，期末借款余额 21,276.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司玉田首创环保能源有限公司以《玉田县城乡一体化环境治理工程项目特许经营协议》项下的应收账款及项目建成后购售电协议项下应收账款提供质押，向中国工商银行北京海淀支行借款，期末借款余额 23,900.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司正阳首创环保能源有限公司以《正阳县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议》项下售电收费权及垃圾处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司驻马店市分行借款，期末借款余额 17,831.34 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司驻马店泰来环保能源有限公司以驻马店焚烧项目特许经营权项下垃圾处理费应收账款和电费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司驻马店分行借款，期末借款余额 73,500.08 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司定陶首创水务有限公司以污水处理收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司定陶区支行借款，期末借款余额 1,225.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司济南首创水务有限公司以钢城区污水处理厂项目污水处理费收费权益提供质押，向中国银行股份有限公司莱芜钢城支行借款，期末借款余额 4,350.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司胶州首创博瑞水务有限公司以“胶州市水环境治理工程（南片区）项目胶西污水处理厂及配套管网工程”项目特许经营权（收益权的应收账款）提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛台东支行借款，期末借款余额 14,045.33 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司胶州首创博瑞水务有限公司以“胶州市水环境治理工程（南片区）项目张应污水处理厂及配套管网工程”项目特许经营权（收益权的应收账款）提供质押，向中国工商银行股份有限公司青岛台东支行借款，期末借款余额 11,410.32 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司兰陵首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司临沂罗庄支行借款，期末借款余额 3,116.63 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司梁山首创水务有限公司以污水处理收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司梁山县支行借款，期末借款余额 344.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创环保发展有限公司以青龙河净水厂污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司临沂河东支行借款，期末借款余额 9,431.80 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创环保发展有限公司以陷泥河净水厂污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司临沂河东支行借款，期末借款余额 8,630.20 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郯城首创水务有限公司以郯城县污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郯城支行借款，期末借款余额 1,912.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郯城首创水务有限公司以郯城经济开发区污水处理厂一期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郯城支行借款，期末借款余额 2,401.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郯城首创水务有限公司以郯城县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郯城支行借款，期末借款余额 1,404.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郟城首创水务有限公司以郟城县污水处理厂二期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郟城支行借款，期末借款余额 1,506.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司郟城首创水务有限公司以郟城经济开发区污水处理厂二期污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司郟城支行借款，期末借款余额 5,816.28 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司微山首创水务有限责任公司以污水处理收益权提供质押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司微山县支行借款，期末借款余额 1,650.00 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司枣庄首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司枣庄分行借款，期末借款余额 8,309.90 万元。

本公司之子公司首创顶峰环保投资有限公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司之分公司临沂首创博瑞水务有限公司罗庄分公司以临沂市罗庄区第二污水处理厂改扩建项目特许经营权下污水处理收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司临沂罗庄支行借款，期末借款余额 7,895.28 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 项目特许经营协议提供质押，向中国建设银行股份有限公司漯河分行借款，期末借款余额 43,663.60 万元。

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以开原市城市污水处理特许经营权提供质押，向中国工商银行股份有限公司铁岭市银州支行借款，期末借款余额 1,000.00 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 524.00 万元，本公司作为共同借款人。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都匀市首创环保有限公司以项目应收账款和电费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司都匀分行借款，期末借款余额 9,500.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供担保。

## 2. 抵押借款

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淄博首拓环境科技有限公司以淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目一期编号不动产权证号鲁（2020）淄博临淄不动产权第 0000935 号、不动产权证号鲁（2018）淄博临淄不动产权第 0011085 号土地使用权及淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目一期设备提供抵押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司淄博市分行借款，期末借款余额 11,358.13 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司以杭州餐厨项目房产、土地提供抵押，向中国银行股份有限公司萧山分行借款，期末借款余额 11,080.00 万元，其中 3000 万由项目房产、土地抵押，剩余由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证担保。

## 3. 保证借款

本公司之子公司河北中洲水务投资股份有限公司之子公司宁晋县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款，期末借款余额 1,100.00 万元，由本公司提供连带责任保证。

本公司之子公司河北中洲水务投资股份有限公司之子公司威县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款，期末借款余额 3,600.00 万元，由本公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首拓环境科技有限公司向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末借款余额 6,100.00 万元，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常德首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司常德市武陵支行借款，期末借款余额 740.00 万元，由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首建环保有限责任公司向北京银行股份有限公司九龙山支行借款，期末余额为 8,334.56 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 2024 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 4,584.01 万元。

其他说明：

适用 不适用

#### 46、 应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2022 年第一期中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
2023 年第二期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00
2023 年第一期中期票据	600,000,000.00	600,000,000.00
2023 年第三期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第一期公司债（3 年）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2021 年公募公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020 年第一期公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2020 年第二期公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
2023 年第一期公司债（5 年）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
小计	8,000,000,000.00	8,000,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	-2,800,000,000.00	
合计	5,200,000,000.00	8,000,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2022年第一期中期票据	100元	2.99	2022/5/17	3年	800,000,000.00	800,000,000.00				800,000,000.00	否
2023年第一期中期票据	100元	3.17	2023/5/18	3年	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	否
2023年第二期中期票据	100元	3.17	2023/5/18	3年	600,000,000.00	600,000,000.00				600,000,000.00	否
2023年第三期中期票据	100元	3.18	2023/12/11	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2023年第一期公司债（3年）	100元	3.07	2023/12/11	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2021年公募公司债	100元	3.70	2021/8/30	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2020年第一期公司债	100元	3.39	2020/3/6	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2020年第二期公司债	100元	3.35	2020/5/19	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
2023年第一期公司债（5年）	100元	3.35	2023/11/22	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	否
小计	/	/			8,000,000,000.00	8,000,000,000.00				8,000,000,000.00	
减：一年内到期的应付债券					-2,800,000,000.00					-2,800,000,000.00	
合计	/	/			5,200,000,000.00	8,000,000,000.00				5,200,000,000.00	/

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	226,722,648.84	317,614,413.90
未确认的融资费用	52,010,661.91	78,372,270.85
小计	174,711,986.93	239,242,143.05
减：一年内到期的租赁负债	-28,930,608.82	-36,743,130.10
合计	145,781,378.11	202,499,012.95

其他说明：

2024 年度确认的租赁负债利息费用金额为人民币 1226.85 万元。

**48、 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,120,444,323.82	1,225,832,199.60
专项应付款	129,271,778.02	148,646,712.49
合计	1,249,716,101.84	1,374,478,912.09

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	149,797,653.92	158,912,182.83
融资租赁款	626,525,905.07	1,087,829,909.51
地方政府债务置换债券	149,420,000.00	149,420,000.00
保理融资款	300,000,000.00	
其他	31,000,000.00	31,000,000.00
小计	1,256,743,558.99	1,427,162,092.34
减：一年内到期长期应付款	-136,299,235.17	-201,329,892.74
合计	1,120,444,323.82	1,225,832,199.60

其他说明：

注：本公司之子公司东营首创水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，以项目建设用地使用权提供抵押，向农银金融租赁有限公司借款，期末余额 6,000.00 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 12,678.13 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 4,363.83 万元；

本公司之子公司运城首创水务有限公司，以供水服务收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 9,093.75 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 2,006.92 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 4,911.87 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 3,732.53 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司任丘首创环境治理有限公司，以特许经营权项下的应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 10,316.77 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	13,223,721.00	7,500,000.00	28,723,721.00	政府相关部门拨款
污水处理工程	78,571,519.06	17,664,102.95	700.00	96,234,922.01	
垃圾处理工程	13,223,721.00		13,223,721.00		
科技重大专项资金	3,851,472.43	1,823,000.00	1,361,337.42	4,313,135.01	
其他	30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	148,646,712.49	32,710,823.95	52,085,758.42	129,271,778.02	/

其他说明：

不适用

## 49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

### (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

合计		138,985.94
----	--	------------

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**50、 预计负债**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计大修更新改造	130,288,843.20	59,566,185.93	特许经营权预计发生支出
弃置费用		10,073,693.80	
预计诉讼事项支出	12,279,205.54	14,162,500.00	诉讼相关支出
合计	142,568,048.74	83,802,379.73	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则解释第14号》的规定确认预计负债。

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	653,390,441.05	167,535,122.60	88,949,538.87	731,976,024.78	政府补助
应分期确认的收入	113,876,073.43	45,467,578.06	13,574,871.98	145,768,779.51	分期确认收入
合计	767,266,514.48	213,002,700.66	102,524,410.85	877,744,804.29	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司政府补助详见附注十一、政府补助中 2、涉及政府补助的负债项目。

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上结转收入的合同负债	546,871,585.71	51,277,380.07
合计	546,871,585.71	51,277,380.07

其他说明：

不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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

其他说明：

不适用

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

### (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：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2021年第一期永续中票	10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2021年第二期永续中票	10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2021年第三期永续中票	10,000,000.00	1,000,000,000.00			10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2022年公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	5,000,000.00	500,000,000.00					5,000,000.00	500,000,000.00
2022年公开发行可续期公司债券（第一期）（品种二）	5,000,000.00	500,000,000.00					5,000,000.00	500,000,000.00
2022年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00

2022年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种二）	6,000,000.00	600,000,000.00					6,000,000.00	600,000,000.00
2022年公开发行可续期公司债券（第三期）（品种一）	20,000,000.00	2,000,000,000.00					20,000,000.00	2,000,000,000.00
2023年公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	14,000,000.00	1,400,000,000.00					14,000,000.00	1,400,000,000.00
2023年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种二）	10,000,000.00	1,000,000,000.00					10,000,000.00	1,000,000,000.00
2024年第二期永续中票			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00
2024年第一期永续中票			15,000,000.00	1,500,000,000.00			15,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	100,000,000.00	10,000,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	100,000,000.00	10,000,000,000.00

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）	3,388,925,331.75		699,185,231.19	2,689,740,100.56
其他资本公积	245,616,843.55			245,616,843.55
合计	3,634,542,175.30		699,185,231.19	2,935,356,944.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	-31,444,476.01	-4,406,605.92				-4,296,825.92	-109,780.00	-35,741,301.93
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-12,145,990.62							-12,145,990.62
其他权益工具投资公允价值变动	-19,298,485.39	-4,406,605.92				-4,296,825.92	-109,780.00	-23,595,311.31
二、将重分类进损益的其他综合收益	508,398,336.90	-53,679,431.14	50,615,886.21			-71,947,445.20	-32,347,872.15	436,450,891.70
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	4,129,930.68	-53,679,431.14	50,615,886.21			-71,947,445.20	-32,347,872.15	-67,817,514.52
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	476,953,860.89	-58,086,037.06	50,615,886.21			-76,244,271.12	-32,457,652.15	400,709,589.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
不适用

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,739,707.02	10,055,796.09	2,923,328.91	11,872,174.20
合计	4,739,707.02	10,055,796.09	2,923,328.91	11,872,174.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费 1,005.58 万元。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,659,980,288.94	312,024,258.44		1,972,004,547.38
任意盈余公积				
合计	1,659,980,288.94	312,024,258.44		1,972,004,547.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,002,471,062.02	5,750,840,083.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,981,257.75
调整后期初未分配利润	6,002,471,062.02	5,755,821,341.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,528,057,052.75	1,609,923,557.46
所有者权益内部结转		28,964,708.52
其他增加	82,770.89	
减：提取法定盈余公积	312,024,258.44	112,861,757.46
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	734,059,067.70	954,276,788.01
转作股本的普通股股利		
同一控制收购前分配股利		
其他权益工具永续债付息	360,980,000.00	325,100,000.00
期末未分配利润	8,123,547,559.52	6,002,471,062.02

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 4,981,257.75 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	19,738,646,084.10	12,969,769,394.77	20,989,104,123.41	14,294,183,574.51
其他业务	311,342,839.59	109,136,775.58	343,004,069.58	158,325,219.78
合计	20,049,988,923.69	13,078,906,170.35	21,332,108,192.99	14,452,508,794.29

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

**1. 主营业务收入、成本按产品服务分类**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
污水水处理业务	6,605,787,673.15	3,994,049,301.00	6,369,782,268.75	3,978,727,875.83
供水水处理业务	3,339,239,243.17	2,170,762,535.45	3,177,846,766.31	2,133,476,605.80
供水服务业务	1,112,778,676.40	498,059,057.34	1,073,734,476.63	461,207,759.87
城镇水务建造业务	2,281,790,101.24	1,963,045,032.41	3,140,334,154.16	2,730,908,689.26
水环境综合治理业务	1,363,922,318.83	951,087,373.58	1,425,459,724.80	915,877,049.50
设备及技术服务业务	203,206,806.64	153,319,906.22	211,675,277.36	156,349,045.22
固废处理业务	4,041,361,230.23	2,541,938,968.35	4,564,798,420.13	3,076,586,488.72
大气综合治理业务	772,007,489.15	582,465,878.26	1,006,750,302.07	741,144,226.92
快速路业务	18,552,545.29	115,041,342.16	18,722,733.20	99,905,833.39
合计	19,738,646,084.10	12,969,769,394.77	20,989,104,123.41	14,294,183,574.51

**2. 主营业务收入、成本按地区划分**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华北	5,520,142,967.42	3,740,855,421.83	5,769,069,966.26	4,190,818,668.86
东北	395,922,547.44	259,954,696.91	457,116,680.26	290,859,363.07
华东	6,038,037,319.96	3,739,223,643.52	6,172,874,899.60	3,953,562,890.67
中南	3,625,512,415.60	2,131,830,728.22	3,697,831,640.44	2,263,593,670.84
西南	3,327,173,486.85	2,545,684,491.18	4,162,535,905.81	3,158,571,722.61
西北	525,986,189.23	381,225,910.01	227,709,694.09	139,004,118.31
境外	305,871,157.60	170,994,503.10	501,965,336.95	297,773,140.15
合计	19,738,646,084.10	12,969,769,394.77	20,989,104,123.41	14,294,183,574.51

**(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 2024 年 12 月 31 日，本公司 PPP 工程建设业务对于分摊至尚未履行的履约义务的金额，预计将在未来一年内确认的收入为 225,800.00 万元。

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：  
不适用

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水资源税	60,606,872.83	85,893,475.93
土地使用税	70,088,965.02	71,470,467.33
房产税	54,820,036.12	44,370,250.06
城市维护建设税	25,299,704.47	23,363,754.27
教育费附加	20,166,040.32	17,877,433.13
车船使用税	754,401.46	726,348.00
印花税	10,925,180.58	9,008,161.14
其他	18,082,527.17	15,451,371.15
合计	260,743,727.97	268,161,261.01

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	23,003,958.47	22,290,032.23
折旧与摊销	94,154.62	161,431.97
其它日常费用	33,523,731.18	40,787,525.31
合计	56,621,844.27	63,238,989.51

其他说明：  
不适用

## 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,117,709,475.10	1,208,155,756.98
折旧与摊销	88,943,832.26	82,725,052.65
其它日常费用	378,274,802.98	485,436,940.09
合计	1,584,928,110.34	1,776,317,749.72

其他说明：  
不适用

## 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费	100,129,061.09	103,826,819.87
材料费	22,480,957.90	11,786,127.44
折旧和摊销	6,601,423.00	6,605,632.82
其他	46,891,752.09	44,527,783.37
合计	176,103,194.08	166,746,363.50

其他说明：

不适用

## 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,829,882,952.69	1,932,165,545.31
减：利息资本化	181,991,133.98	241,550,710.29
减：利息收入	123,264,003.35	48,388,083.32
汇兑损益	-19,508,102.83	-17,682,888.52
未确认融资费用	16,899,340.44	12,887,360.41
手续费及其他	22,520,993.91	31,414,817.49
合计	1,544,540,046.88	1,668,846,041.08

其他说明：

本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.80%-4.55%（上期：2.80%-4.55%）

## 67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	168,031,509.90	195,733,255.75
个税手续费返还	1,718,323.30	1,416,472.76
其他	870,561.60	9,149,583.62
合计	170,620,394.80	206,299,312.13

其他说明：

不适用

## 68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,694,921.96	35,001,442.42
其他权益工具投资的股利收入	40,000.00	3,249,758.22
委托贷款收益		142,295.61
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债务重组收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,779,153,960.40	-3,110,095.52
合计	1,759,499,038.44	35,283,400.73

其他说明：

不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

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	-29,275,888.32	-25,385,200.00
衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-29,275,888.32	-25,385,200.00

其他说明：

不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,466.59	-4,138.97
应收账款坏账损失	-344,557,796.01	-275,983,345.72
其他应收款坏账损失	-10,688,871.47	-14,478,755.76
长期应收款坏账损失	45,886.87	415,927.47
合计	-355,205,247.20	-290,050,312.98

其他说明：

不适用

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-21,244,946.86	-14,102,280.58
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-626,309.44	183,297.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-38,581,826.01	-6,833,391.65

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-83,139,200.14	-144,595,290.06
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
其他非流动资产减值损失	-3,587,439.65	-22,617,313.54
持有待售资产减值损失		
合计	-147,179,722.10	-187,964,978.32

其他说明：

不适用

### 73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-373,711.52	6,198,301.16
无形资产处置利得	106,163,983.36	-59,083.34
其他资产处置利得	-157,037.07	2,576.19
合计	105,633,234.77	6,141,794.01

其他说明：

不适用

### 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	8,423,556.37	2,928,492.60	8,423,556.37
其他	44,188,302.69	11,765,757.03	44,188,302.69
政府补助	537,541.28	405,436.51	537,541.28
合计	53,149,400.34	15,099,686.14	53,149,400.34

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,769,001.78	4,036,633.30	1,769,001.78

捐赠支出	4,828,380.35	736,893.60	4,828,380.35
罚款支出	1,007,003.74	1,578,534.13	1,007,003.74
赔偿款	14,657,406.42	4,834,175.53	14,657,406.42
其他	727,831.70	10,643,495.55	727,831.70
合计	22,989,623.99	21,829,732.11	22,989,623.99

其他说明：

不适用

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	778,050,118.31	608,978,891.72
递延所得税费用	-40,120,020.10	-25,357,378.55
合计	737,930,098.21	583,621,513.17

### (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	4,882,397,416.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,220,599,354.14
子公司适用不同税率的影响	-123,765,746.60
调整以前期间所得税的影响	35,556,324.75
权益法核算的合营企业和联营企业损益	4,923,730.49
非应税收入的影响	-121,160,757.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,435,510.40
税率变动对期初递延所得税余额的影响	5,739,269.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-497,155,065.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	193,676,870.71
研究开发费加成扣除的纳税影响	-20,510,480.82
其他	-2,408,910.93
所得税费用	737,930,098.21

其他说明：

适用 不适用

## 77、 其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金转回	184,518,979.68	570,500.67
政府补助及其他收益	236,528,954.34	234,727,633.94
收到各类押金保证金	51,195,078.39	59,550,897.94
利息收入	68,582,900.83	
其他往来款	165,492,475.15	143,704,858.97
合计	706,318,388.39	438,553,891.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	535,402,771.56	645,850,699.34
营业外支出	5,835,384.09	15,806,960.16
受限制货币资金		168,173,942.45
其他往来款	537,525,000.88	227,484,036.01
合计	1,078,763,156.53	1,057,315,637.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	850,692,581.30	167,046,881.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	652,192,677.17	13,029,568.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,083,271,270.15	13,689,333.67
收到其他与投资活动有关的现金	95,609,910.59	239,976,166.10
合计	4,681,766,439.21	433,741,949.81

收到的重要的投资活动有关的现金说明

不适用

支付的重要的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
----	-------	-------

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,169,875,315.00	4,466,977,629.79
合计	4,169,875,315.00	4,466,977,629.79

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		61,753,554.34
收到退回保证金		9,345,369.94
项目预拨款	83,208,314.51	164,580,641.82
其他	12,401,596.08	4,296,600.00
合计	95,609,910.59	239,976,166.10

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资保证金		8,117,000.00
支付政府代建款	72,524,490.51	569,186,020.03
受限资金		130,000,000.00
其他	14,323,277.95	23,153,483.70
合计	86,847,768.46	730,456,503.73

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付款	19,487,102.95	30,907,725.00
保理融资款	300,000,000.00	
担保受限资金		22,914,210.38
其他	307,726.95	3,000,000.00
合计	319,794,829.90	56,821,935.38

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不涉及

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	17,340,165.00	32,696,928.03
专项资金使用	822,551.62	1,198,932.69
租赁款	167,268,950.77	53,601,531.17
偿还永续债	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00
投资款	699,987,879.12	531,758,758.50
退还投资款	1,118,065,459.36	1,500,000,000.00
偿还子公司股东款项		6,445,500.00
受限资金-工程保证金	200,223,137.72	
其他		507,443.82
合计	5,203,708,143.59	3,126,209,094.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	497,189.31	433,914.00	378.92	604,184.08	1,000.00	326,298.15
长期借款	3,441,734.94	804,229.65	156.06	553,203.66	55,117.18	3,637,799.81
长期应付款-长期应付款	142,716.21	30,030.77		46,560.59	512.03	125,674.36
长期应付款-专项应付款	14,864.68	1,948.71		82.26	3,803.95	12,927.18
应付债券	800,000.00					800,000.00
其他流动负债-超短期融资券	200,962.02	450,000.00	5,168.93	404,955.44		251,175.51
租赁负债	23,924.21		2,584.85	9,037.86		17,471.20
合计	5,121,391.37	1,720,123.13	8,288.76	1,618,023.89	60,433.16	5,171,346.21

注：长期借款、长期应付款、租赁负债、应付债券为 1 年内到期列报调整前金额。

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 79、 现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,144,467,318.33	2,090,261,450.31
加：资产减值准备	147,179,722.10	187,964,978.32

信用减值损失	355,205,247.20	290,050,312.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	777,157,650.20	960,200,438.00
使用权资产摊销	62,464,860.80	76,692,446.24
无形资产摊销	2,437,319,140.55	2,204,766,787.28
长期待摊费用摊销	47,601,960.60	67,782,969.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-105,633,234.77	-6,141,794.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,096,601.88	3,942,483.26
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	29,275,888.32	25,385,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,645,283,056.32	1,669,341,297.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,759,499,038.44	-35,283,400.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-148,051,571.80	-81,164,835.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	121,743,022.98	50,625,623.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	201,795,410.56	70,897,250.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,389,207,116.92	-4,501,130,434.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	514,601,047.51	348,104,449.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,082,799,965.42	3,422,295,223.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增使用权资产	4,195,420.50	124,866,622.48
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,445,782,342.33	4,915,903,532.51
减：现金的期初余额	4,915,903,532.51	5,944,367,037.08
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	529,878,809.82	-1,028,463,504.57

**(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	3,249,860,034.70
其中：北京金平大酒店	6,748,282.24

ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	3,243,111,752.46
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	166,588,764.55
其中：北京金平大酒店	594,470.59
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	165,994,293.96
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：北京金平大酒店	
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	
处置子公司收到的现金净额	3,083,271,270.15

其他说明：

不适用

#### (4). 现金和现金等价物的构成

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,445,782,342.33	4,915,903,532.51
其中：库存现金	35,354.47	88,678.94
可随时用于支付的银行存款	5,444,499,489.05	4,912,899,716.76
可随时用于支付的其他货币资金	1,247,498.81	2,915,136.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,445,782,342.33	4,915,903,532.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用  不适用

#### (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			62,544,908.68
其中：美元	4,492,218.28	7.1884	32,291,861.88
新西兰币	4,418,681.44	4.0955	18,096,709.84
港币	13,127,226.64	0.92604	12,156,336.96
长期借款			111,038,035.90
其中：美元	15,446,836.00	7.1884	111,038,035.90
新西兰币			
港币			
其他应付款			44,596.39
其中：美元			
新西兰币	10,889.12	4.0955	44,596.39
港币			

其他说明：

不涉及

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

□适用 √不适用

## 82、 租赁

## (1) 作为承租人

√适用 □不适用

本公司作为承租人，计入损益情况如下：单位：元

项目	本期发生额
租赁负债的利息费用	12,268,538.63

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

公司本期确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用为 2,384.55 万元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 16,726.90 万元(单位：万元币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁收入	43,833,708.99	
合计	43,833,708.99	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**83、 数据资源**

√适用 □不适用

2023年8月21日，财政部发布《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11号），并于2024年1月1日正式施行。这一政策突破标志着我国数据要素市场化改革进入资产化实践新阶段，也标志着我国在国家层面确立了数据资产入账的统一标准。

在数字经济与生态文明建设深度融合的新时代背景下，公司以战略前瞻性布局，全面推进管理创新工程。通过数据资产化、业财一体化、系统平台化、服务产品化等系统性实践，构建智慧环保生态体系，为企业高质量发展注入强劲动能。在本报告期间内，公司成功将ASmart污水处理厂模型数据及马鞍山企业级用水量分析数据在北交所完成确权登记，取得《数据资产登记凭证》。其中ASmart产品已实现外部订单，开创“数据资源-数据资产-数据价值”的闭环转化模式。

未来，公司将持续深化数据资产管理与应用，以数字技术赋能水务处理及生态环境治理业务，构建可持续的数字化竞争力，紧密围绕数字化和绿色化协同发展，促进数字经济高质量发展。

**84、 其他**

□适用 √不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	100,543,088.65	104,079,278.40
材料费	22,480,957.90	12,284,164.40
折旧和摊销	6,601,423.00	6,605,632.82
其他	47,532,561.92	44,527,783.37
合计	177,158,031.47	167,496,858.99
其中：费用化研发支出	176,103,194.08	166,746,363.50
资本化研发支出	1,054,837.39	750,495.49

其他说明：

不适用

### 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
开发阶段支出	3,350,622.19	1,054,837.39		3,584,454.42		100,930.77	720,074.39
其中：数据资源		1,054,837.39		334,763.00			720,074.39
合计	3,350,622.19	1,054,837.39		3,584,454.42		100,930.77	720,074.39

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

不适用

### 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

### (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
北京新大都实业有限公司	100%	同受北京首都创业集团有限公司控制	2024年12月31日	取得被合并方控制权	17,316,963.32	9,043,425.30	13,539,995.22	3,769,216.15

其他说明：

2024年12月，本公司以现金699,987,879.12元控股合并了北京新大都实业有限公司，北京新大都实业有限公司系本公司的母公司——北京首都创业集团有限公司控制的北京首创城市发展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2024年12月31日。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。

### (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	北京新大都实业有限公司
--现金	699,987,879.12
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

### (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

	北京新大都实业有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	14,393,360.03	1,200,836.66
应收账款	4,586,082.46	
预付款项		96,000.00
其他应收款	232,130.72	15,742,539.91

其他流动资产	6,390,968.77	59,292.96
其他权益工具投资		220,000.00
投资性房地产	822,710.46	4,780,333.96
固定资产	22,304.61	69,006.35
长期待摊费用	74,123,786.99	
递延所得税资产	459.39	
负债：		
应付账款	198,000.00	
预收款项		482,100.95
应付职工薪酬	1,042,572.49	1,216,067.79
应交税费	2,245,253.02	1,889,820.85
其他应付款	70,779,167.25	1,391,020.69
净资产	26,306,810.67	17,188,999.56
减：少数股东权益		
取得的净资产	26,306,810.67	17,188,999.56

企业合并中承担的被合并方的或有负债：  
不适用

其他说明：  
不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	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 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面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	丧失控制权之日合并财务报表层面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或留存收益的金额
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	2024年7月18日	3,243,111,752.46	100%	股权转让	控制权转移	1,729,747,600.67	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	50,615,886.21

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本期新增设合并范围子公司：嵊州市剡溪首创污水运维有限公司。

本公司之子公司水星投资（天津）合伙企业（有限合伙）于 2024 年 8 月 2 日经天津经济技术开发区市场监督管理局批准注销；本公司之子公司水星二号投资（天津）合伙企业（有限合伙）于 2024 年 11 月 25 日经天津经济技术开发区市场监督管理局批准注销。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
首创(香港)有限公司	香港	不适用	香港	投资	100.00		设立或投资
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	天津	20,000.00	天津	工程	96.29		非同一控制合并
大连汇安生态环保有限公司	大连	2,000.00	大连	水务	100.00		设立或投资
北京首创大气环境科技股份有限公司	北京	24,640.00	北京	大气综合治理	100.00		同一控制合并
成都首创邦洁环保科技有限公司	成都	4,000.00	成都	水务	100.00		非同一控制合并
马鞍山首创水务有限责任公司	马鞍山	27,500.00	马鞍山	水务	60.00		设立或投资
铜陵首创水务有限责任公司	铜陵	11,800.00	铜陵	水务	70.00		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	185,000.00	上海	投资	51.00		设立或投资
安阳首创水务有限公司	安阳	5,120.00	安阳	水务	100.00		设立或投资
首创顶峰环保投资有限公司	烟台	214,725.00	烟台	投资	60.00		设立或投资
北京水星环境有限公司	北京	40,000.00	北京	生态环保	100.00		设立或投资
河北华冠环保科技有限公司	保定	3,000.00	保定	水务	100.00		非同一控制合并
淮南首创水务有限责任公司	淮南	40,848.00	淮南	水务	92.22		设立或投资
首创环投控股有限公司	杭州	10,000.00	杭州	水务	51.70		非同一控制合并
湖南首创投资有限责任公司	长沙	134,843.21	长沙	水务	100.00		设立或投资
徐州首创水务有限责任公司	徐州	42,000.00	徐州	水务	80.00		设立或投资
凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	葫芦岛	5,000.00	葫芦岛	水务	100.00		非同一控制合并
黄石首创水务有限公司	黄石	3,070.00	黄石	水务	100.00		非同一控制合并
黄冈首创水务有限公司	黄冈	2,890.00	黄冈	水务	100.00		非同一控制合并
北京青云首创水务有限公司	北京	2,850.00	北京	水务	100.00		设立或投资
河北雄安首创环境治理有限公司	保定	9,369.00	保定	水务	51.00	49.00	设立或投资
深圳光明首创水务有限责任公司	深圳市	8,980.00	深圳市	水务	100.00		设立或投资
邳州首创水务有限责任公司	邳州	6,800.00	邳州	水务	95.00		设立或投资
北京首创智能生态科技有限公司	北京	5,000.00	北京	环保技术及咨询	100.00		设立或投资
江苏慧创环境检测有限公司	徐州	1,000.00	徐州	环保技术及咨询	100.00		设立或投资

北京恒润慧创环境技术有限公司	北京	1,000.00	北京	环保技术及咨询	100.00		设立或投资
石河子首创水务有限公司	石河子	30,000.00	石河子	水务	80.00		设立或投资
北京首创协同创新科技有限公司	北京	10,000.00	北京	环保技术及咨询	60.00		设立或投资
龙山首创水务有限责任公司	湘西	24,320.00	湘西	水务	89.80		设立或投资
龙山首创水环境综合治理有限责任公司	湘西	13,450.00	湘西	水务	89.81	0.09	设立或投资
颍上首创水务有限责任公司	颍上	8,154.00	颍上	水务	87.93		设立或投资
衡阳蓝源水务有限责任公司	衡阳	4,070.00	衡阳	水务	51.00		设立或投资
杭州领图信息科技有限公司	杭州	510	杭州	环保技术及咨询	60.00		非同一控制合并
湖南首创水务有限责任公司	株洲	12,820.00	株洲	水务	54.80		设立或投资
凤凰首创污水处理有限责任公司	凤凰	11,420.00	凤凰	水务	100.00		设立或投资
凤凰首创水务有限责任公司	凤凰	30,072.00	凤凰	水务	85.00		设立或投资
大连首创水务有限公司	大连	6,400.00	大连	水务	90.00		设立或投资
绍兴市首创污水处理有限公司	绍兴	10,800.00	绍兴	水务	90.00		设立或投资
安庆首创水务有限责任公司	安庆	7,200.00	安庆	水务	100.00		设立或投资
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	嵊州	25,306.12	嵊州	水务	51.00		非同一控制合并
余姚首创水务有限公司	余姚	21,000.00	余姚	水务	95.24		设立或投资
合肥首创长岗水务有限责任公司	合肥	11,237.00	合肥	水务	95.00		设立或投资
余姚首创污水处理有限公司	余姚	25,100.00	余姚	水务	90.00		设立或投资
宁波首创环保科技服务有限公司	宁波	1,000.00	宁波	水务	100.00		设立或投资
北京水汇生态环境治理有限公司	北京	21,755.00	北京	水务	19.00	1.00	设立或投资
怀宁首创水务有限责任公司	怀宁	100	怀宁	水务	100.00		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	625	天津	投资	84.00	16.00	设立或投资
青岛西海岸首创水务有限公司	青岛	3,486.40	青岛	水务	89.91	0.09	设立或投资
濉溪首创建设工程有限责任公司	淮北	100	淮北	水务	100.00		设立或投资
新沂首创工业水处理有限公司	新沂	10,364.37	新沂	水务	100.00		设立或投资
四川水汇生态环境治理有限公司	内江	20,000.00	内江	生态环保	69.97	0.01	设立或投资
屏山首创水务有限责任公司	屏山	19,586.87	屏山	水务	95.00		设立或投资
广元首创水务有限公司	广元	34,534.00	广元	水务	100.00		设立或投资
普定首创水务有限公司	普定	6,000.00	普定	水务	80.00		设立或投资
富顺首创水务有限公司	富顺	5,950.00	富顺	水务	100.00		设立或投资
北京长兴首创水务有限公司	北京	1,520.00	北京	水务	100.00		设立或投资
务川首创水务有限公司	务川	9,000.00	务川	水务	65.00		设立或投资

成都首创水务有限公司	成都	9,125.00	成都	水务	100.00		非同一控制合并
眉山首创水务有限公司	眉山	1,367.00	眉山	水务	100.00		设立或投资
水城县首诚环保发展有限公司	水城	31,888.00	水城	水务	90.00		设立或投资
济源首创水务有限公司	济源	30,000.00	济源	水务	90.00		设立或投资
四川清源慧创环境监测有限公司	广元	1,500.00	广元	环保技术及咨询	100.00		设立或投资
四川京创建设工程有限公司	广元	3,000.00	广元	工程	100.00		非同一控制合并
常熟首创农村污水处理有限公司	常熟	3,750.00	常熟	水务	65.00		设立或投资
安顺首创水务有限公司	安顺	7,867.35	安顺	水务	51.00		非同一控制合并
六盘水市钟山区创净水务有限公司	六盘水	11,510.00	六盘水	水务	90.00		设立或投资
成都龙泉首创水务有限公司	成都	3,000.00	成都	水务	100.00		非同一控制合并
剑阁县瑞创水务有限公司	剑阁	5,000.00	剑阁	水务	80.00		设立或投资
贵阳首创水务有限公司	贵阳	8,458.16	贵阳	水务	100.00		设立或投资
马鞍山慧创检测服务有限公司	马鞍山	100	马鞍山	环保技术及咨询	100.00		设立或投资
马鞍山港润水务有限公司	马鞍山	5,000.00	马鞍山	水务	100.00		非同一控制合并
铜川首创水环境治理有限公司	铜川	28,000.00	铜川	生态环保	90.69	0.01	设立或投资
水汇环境(天津)股权投资基金管理有限公司	天津	3,000.00	天津	投资	100.00		设立或投资
四川青石建设有限公司	成都	30,000.00	成都	工程	100.00		非同一控制合并
北京首创污泥处置技术有限公司	北京	10,000.00	北京	综合	100.00		设立或投资
铜陵首创排水有限责任公司	铜陵	55,102.28	铜陵	水务	90.27		设立或投资
枞阳首创水务有限责任公司	枞阳	28,296.86	枞阳	水务	89.80		设立或投资
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	铜陵	5,000.00	铜陵	水务	60.00		非同一控制合并
铜陵悦江首创水务有限责任公司	铜陵	5,704.14	铜陵	水务	89.99	0.01	设立或投资
恩施首创水务有限公司	恩施	4,870.00	恩施	水务	100.00		设立或投资
昌江首创环境综合治理有限责任公司	昌江	1,270.00	昌江	水务	100.00		设立或投资
鹰潭首创水务有限责任公司	鹰潭	7,659.00	鹰潭	水务	100.00		设立或投资
青岛首创顺青污泥处置有限公司	青岛	100	青岛	污泥	100.00		设立或投资
临沂首创博源水务有限公司	临沂	14,480.00	临沂	水务	100.00		设立或投资
首创生态环境(福建)有限公司	福州	27,951.92	福州	海绵城市	100.00		设立或投资
三明镛州水汇生态环境有限公司	将乐	1,000.00	将乐	生态环保	90.00		设立或投资
泉州水汇生态环境开发有限公司	泉州	10,000.00	泉州	生态环保	79.60	0.40	设立或投资
首创生态环境(福州)有限公司	福州	56,400.00	福州	生态环保	51.00	38.98	设立或投资

宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	固原	59,760.00	固原	海绵城市	79.98		设立或投资
淮南首创污水处理有限公司	淮南	6,252.00	淮南	水务	100.00		设立或投资
淮南市顺通污水处理有限责任公司	淮南	500	淮南	水务	90.00		非同一控制合并
淮南市袁庄水业有限责任公司	淮南	6,477.00	淮南	水务	90.00		非同一控制合并
淮南毛集首创水务有限责任公司	淮南	1,800.00	淮南	水务	100.00		设立或投资
淮南首创环境治理有限公司	淮南	11,241.00	淮南	水务	90.00		设立或投资
河南新汇建设工程有限公司	新乡	2,060.00	新乡	工程	100.00		非同一控制合并
新乡首创水务有限责任公司	新乡	7,000.00	新乡	水务	80.00		非同一控制合并
延津首创水务有限公司	延津	9,000.00	延津	水务	100.00		设立或投资
太谷首创水务有限责任公司	太谷	4,990.00	太谷	水务	100.00		设立或投资
长治漳泽首创水务有限公司	长治	3,450.00	长治	水务	100.00		设立或投资
长治市首创水务有限责任公司	长治	63,100.00	长治	水务	100.00		设立或投资
定州市首创水务有限公司	定州	14,590.00	定州	水务	66.00		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	18,085.00	揭阳	水务	100.00		设立或投资
石家庄首创水汇环境治理有限公司	石家庄	18,435.04	石家庄	生态环保	89.80	0.10	设立或投资
揭阳空港经济区首创环境治理有限公司	揭阳	5,804.00	揭阳	水务	100.00		设立或投资
揭阳首创水务有限责任公司	揭阳	4,320.00	揭阳	水务	100.00		设立或投资
揭西县首创水务有限责任公司	揭西	1,980.00	揭西	水务	100.00		设立或投资
揭阳市揭东区首创水务有限公司	揭阳	8,215.00	揭阳	水务	100.00		设立或投资
合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	合肥	100	合肥	水务	100.00		设立或投资
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	铁岭	12,500.00	铁岭	水务	100.00		非同一控制合并
临澧首创生态环境有限公司	临澧	53,264.00	临澧	生态环保	70.00		设立或投资
乐亭首创工业水处理有限公司	乐亭	15,120.00	乐亭	水务	100.00		设立或投资
三亚市海创水务环保有限公司	三亚	1,000.00	三亚	水务	51.00		设立或投资
铁岭泓源大禹再生水有限公司	铁岭	1,650.00	铁岭	水务	100.00		非同一控制合并
泗县首创水务有限责任公司	泗县	10,000.00	泗县	水务	60.77		设立或投资
湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	沙洋	10,000.00	沙洋	水务	70.00		设立或投资
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	秦皇岛	24,274.80	秦皇岛	水务	82.39		设立或投资
阜阳首创水务有限责任公司	阜阳	5,600.00	阜阳	水务	100.00		设立或投资
北京首创东坝水务有限责任公司	北京	8,661.23	北京	水务	100.00		设立或投资

青岛银河首创实业发展有限公司	青岛	5,000.00	青岛	投资	65.00		设立或投资
阜南首创水务有限责任公司	阜阳	2,000.00	阜阳	水务	89.00	11.00	设立或投资
北京清斋首创水务有限责任公司	北京	1,932.00	北京	水务	100.00		设立或投资
天津宁河首创污水处理有限公司	天津	950	天津	水务	100.00		设立或投资
天津宁河首创环保技术有限公司	天津	14,470.00	天津	水务	100.00		设立或投资
天津市宁河区首创供水有限公司	天津	11,800.00	天津	水务	85.00		设立或投资
临沭首创水务有限公司	临沭	11,582.06	临沭	水务	100.00		设立或投资
泗县首创污水处理有限公司	宿州	5,496.00	宿州	水务	100.00		设立或投资
晋州市首创城市污水处理有限公司	晋州	13,113.00	晋州	水务	99.00		设立或投资
淮安首创生态环境有限公司	淮安	32,500.00	淮安	水务	64.98	30.00	设立或投资
包头首创水务有限责任公司	包头	43,242.62	包头	水务	60.00		非同一控制合并
包头首创黄河水源供水有限公司	包头	3,000.00	包头	水务	80.00		非同一控制合并
太原首创污水处理有限责任公司	太原	16,000.00	太原	水务	93.75		设立或投资
驻马店首创水务有限公司	驻马店	14,040.00	驻马店	水务	90.00		设立或投资
南阳首创水务有限公司	南阳	10,408.00	南阳	水务	100.00		设立或投资
西峡首创水务有限公司	西峡	690	西峡	污泥	100.00		设立或投资
定州市中诚水务有限公司	定州	8,077.78	定州	水务	90.00		非同一控制合并
平顶山首创水务有限公司	平顶山	3,810.00	平顶山	水务	100.00		设立或投资
舞阳首创水务有限公司	舞阳	28,180.00	舞阳	水务	90.00		设立或投资
临沂首创水务有限公司	临沂	6,600.00	临沂	水务	40.00	30.00	设立或投资
中山水环境治理有限公司	中山	100	中山	生态环保	99.97		设立或投资
中山水汇生态环境有限公司	中山	100	中山	生态环保	99.97		设立或投资
呼和浩特首创海纳水务有限公司	呼和浩特	100	呼和浩特	水务	66.00		设立或投资
呼和浩特首创源清水务有限公司	呼和浩特	100	呼和浩特	水务	66.00		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	8,000.00	北京	污泥	100.00		设立或投资
运城首创水务有限公司	运城	26,530.00	运城	水务	100.00		设立或投资
临猗首创水务有限责任公司	临猗	13,150.00	临猗	水务	100.00		设立或投资
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	呼和浩特	40,800.00	呼和浩特	水务	80.00		设立或投资
首创生态环境(中山)有限公司	中山	100	中山	生态环保	99.97		设立或投资
中山汇创生态环境治理有限公司	中山	100	中山	生态环保	99.98		设立或投资
北京龙庆首创水务有限责任公司	北京	40,250.00	北京	水务	100.00		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	4,110.00	呼和浩特	污泥	51.00		设立或投资
中山汇昇生态环境治理有限公司	中山	100	中山	生态环保	99.97		设立或投资

漯河首创格威特水务有限公司	漯河	5,320.00	漯河	水务	90.00		设立或投资
江苏首创生态环境有限公司	宿迁	63,500.00	宿迁	生态环保	89.89		设立或投资
芜湖首创水务有限责任公司	芜湖	14,000.00	芜湖	水务	70.00		非同一控制合并
庆阳陇沣海绵城市建设管理运营有限责任公司	庆阳	27,747.86	庆阳	海绵城市	36.00	32.00	设立或投资
宿迁首创污水处理有限公司	宿迁	5,400.00	宿迁	水务	80.00		设立或投资
东营首创水务有限公司	东营	13,388.00	东营	水务	50.00	50.00	设立或投资
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	陆丰	4,000.00	陆丰	水务	80.00		设立或投资
北京首创清源环境治理有限公司	北京	4,500.00	北京	综合	100.00		设立或投资
仁寿首创水务有限公司	仁寿	21,980.00	仁寿	水务	70.00		设立或投资
茂名首创水务有限责任公司	茂名	32,726.00	茂名	水务	100.00		设立或投资
北京市北节能源设计研究所有限公司	北京	2,000.00	北京	环保技术及咨询	100.00		同一控制合并
北京首创鸿钰水务有限责任公司	北京	12,261.69	北京	水务	39.00	60.00	设立或投资
西安首创生态环境有限公司	西安	200	西安	水务	100.00		设立或投资
宿松首创供水有限公司	安庆	1,000.00	安庆	水务	51.00		设立或投资
鹰潭市首创生态环境有限公司	鹰潭	3,978.67	鹰潭	生态环保	60.90		设立或投资
凤台首创污水处理有限公司	淮南	7,100.00	淮南	水务	100.00		设立或投资
呼和浩特首创金成水务有限公司	呼和浩特	7,526.37	呼和浩特	水务	80.00		设立或投资
宿州首创水务有限责任公司	宿州	20,500.00	宿州	水务	85.00		设立或投资
南安市首创水务有限责任公司	泉州	100	泉州	水务	80.00		设立或投资
泗洪首创生态环保有限责任公司	宿迁	7,130.40	宿迁	水务	80.00		设立或投资
崇州首创水务有限公司	崇州	17,300.00	崇州	水务	100.00		非同一控制合并
首创生态环境(漳州)有限责任公司	漳州	100.00	漳州	生态环保	100.00		设立或投资
蚌埠首创建设工程有限责任公司	蚌埠	100	蚌埠	工程	100.00		设立或投资
宿松首创建设有限责任公司	安庆	20	安庆	工程	100.00		设立或投资
四川首创生态环保有限公司	成都	30,000.00	成都	生态环保	100.00		设立或投资
新乡首创水务运营有限公司	新乡	100	新乡	水务	100.00		设立或投资
嵊州市剡溪首创污水运维有限公司	绍兴	300	绍兴	水务	51.00		设立或投资
北京新大都实业有限公司	北京	523.7	北京	商业服务	100.00		同一控制合并
河北中洲水务投资股份有限公司	保定	52,620.00	保定	水务	90.00		非同一控制合并
大连金普新区恒基环保职业培训学校有限公司	大连	150	大连	教育	100.00		非同一控制合并

大连恒基新润水务有限公司	大连	7,000.00	大连	水务	100.00		非同一控制合并
--------------	----	----------	----	----	--------	--	---------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

#### (1). 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	--	224,354,766.67	6,475,000.00	3,431,362,356.26
首创顶峰环保投资有限公司	40.00	59,630,346.56	24,387,470.26	984,854,466.09
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	49.00	35,755,829.04	71,319,584.87	686,522,892.51

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

## (2). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
首创（香港）有限公司	7,724,441,606.18	13,846,613,090.09	21,571,054,696.27	7,969,046,930.75	7,692,761,463.12	15,661,808,393.87	6,963,711,898.86	13,709,189,799.73	20,672,901,698.59	7,467,218,837.35	7,533,146,777.86	15,000,365,615.21
首创顶峰环保投资有限公司	1,435,195,793.22	2,888,763,646.48	4,323,959,439.70	1,300,607,356.28	958,589,322.55	2,259,196,678.83	1,091,604,454.27	2,906,394,942.47	3,997,999,396.74	1,191,614,792.23	971,883,715.39	2,163,498,507.62
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	222,714,615.13	1,366,534,283.65	1,589,248,898.78	91,873,339.02	4,731,469.04	96,604,808.06	266,385,160.45	1,460,618,573.76	1,727,003,734.21	131,335,851.32	3,980,312.31	135,316,163.63

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
首创（香港）有限公司	3,736,299,126.71	226,181,241.69	163,491,489.53	539,149,323.43	4,059,270,235.23	236,726,553.60	285,336,845.90	-30,773,990.87
首创顶峰环保投资有限公司	579,263,011.51	130,449,342.01	118,031,659.08	84,399,794.01	537,211,815.66	126,561,430.35	126,561,430.35	151,193,597.62
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	301,304,618.55	46,506,605.01	46,506,605.01	134,150,776.81	296,282,006.52	40,755,305.01	40,755,305.01	140,611,046.85

其他说明：  
不适用

## (3). 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

## (4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛首创瑞海水务有限公司	北京首创热力股份有限公司	青岛首创瑞海水务有限公司	北京首创热力股份有限公司
流动资产	236,725,805.83	714,553,390.04	183,499,779.05	857,913,312.12
非流动资产	288,346,674.00	2,787,677,197.77	308,955,198.25	2,897,703,133.76
资产合计	525,072,479.83	3,502,230,587.81	492,454,977.30	3,755,616,445.88

流动负债	135,284,183.36	1,032,418,452.66	137,740,958.98	884,500,858.38
非流动负债	15,222,040.00	1,662,882,242.20	45,025,956.00	1,830,744,123.07
负债合计	150,506,223.36	2,695,300,694.86	182,766,914.98	2,715,244,981.45
少数股东权益		30,571,515.74		31,815,767.95
归属于母公司股东权益	374,566,256.47	776,358,377.21	309,688,062.32	1,008,555,696.48
按持股比例计算的净资产份额	149,826,502.50	307,047,556.88	123,875,224.84	398,883,777.96
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	149,826,502.50	307,047,556.88	123,875,224.84	398,883,777.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	198,766,161.53	565,941,492.13	202,268,374.66	632,562,563.92
净利润	64,919,993.73	-233,447,086.80	53,757,092.07	-81,848,416.45
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	64,919,993.73	-233,447,086.80	53,757,092.07	-81,848,416.45
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	186,911,460.69	192,220,694.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-5,309,234.07	19,038,054.12
—其他综合收益		
—综合收益总额	-5,309,234.07	19,038,054.12
联营企业：		
投资账面价值合计	981,678,205.55	939,877,274.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	44,241,344.17	110,796,667.03
—其他综合收益		
—综合收益总额	44,241,344.17	110,796,667.03

其他说明：

不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
垃圾处理项目补助	322,463,770.93	51,382,513.66		17,792,098.66	-2,980,000.00	353,074,185.93	与资产相关
供水基础设施补助	156,311,898.47	32,592,075.36		10,766,422.76	14,607,088.98	192,744,640.05	与资产相关

污水基础设施补助	144,427,988.17	52,835,700.00		11,253,486.13	-48,220,982.63	137,789,219.41	与资产相关
生态环境项目补助	12,135,000.00	23,194,060.00		10,000.00		35,319,060.00	与资产相关
生态环境项目补助		3,730,773.58		2,442,333.51		1,288,440.07	与收益相关
大气治理设施补助	7,933,312.98	1,000,000.00		1,482,046.59		7,451,266.39	与资产相关
污水基础设施补助	3,679,472.08	1,800,000.00		1,394,630.11	-4,084,841.97		与收益相关
光伏发电政府补助	3,555,932.20	1,000,000.00		246,719.27		4,309,212.93	与资产相关
供暖基础设施补助	2,480,179.67			1,296,150.95	-1,184,028.72		与资产相关
京通路改造补助	335,200.00			335,200.00			与资产相关
大气治理设施补助	67,686.55			67,686.55			与收益相关
合计	653,390,441.05	167,535,122.60		47,086,774.53	-41,862,764.34	731,976,024.78	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	43,182,124.36	59,345,465.48
与收益相关	124,849,385.54	136,387,790.27
合计	168,031,509.90	195,733,255.75

其他说明：  
不适用

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由企业发展中心等按照董事会批准的政策开展。企业发展中心等通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于特定地区或特定交易对手的风险。

#### （一）金融工具产生的各类风险

## 1. 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十四、关联方及关联交易之 5、关联交易情况、（4）. 关联担保情况的相关披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 18.40%（2023 年末：21.21%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.32%（2023 年末：42.52%）

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（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			34,860,393.29	34,860,393.29
（四）投资性房地产			770,814,600.00	770,814,600.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			805,674,993.29	805,674,993.29
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

√适用 □不适用

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

√适用 □不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金

流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

#### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、 其他

适用 不适用

### 十四、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是北京市国资委。

其他说明：

不适用

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注十、1 在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

重要的合营和联营企业情况详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华高汇元工程服务有限公司	公司之合营企业
万创青绿（北京）环境科技有限公司	公司之合营企业
北京北创绿色私募基金管理有限公司	公司之子公司之联营企业
北京首创热力股份有限公司	公司之联营企业
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	公司之联营企业
北京速通科技有限公司	公司之联营企业
海若斯（北京）环境科技有限公司	公司之联营企业
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	公司之联营企业
青岛首创瑞海水务有限公司	公司之联营企业
首星胜运国际租赁（天津）有限公司	公司之子公司之联营企业
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	公司之联营企业
武汉华信数据系统有限公司	公司之联营企业
浙江开创环保科技股份有限公司	公司之联营企业
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	公司之联营企业

其他说明：

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京都润生态环境工程有限公司	公司之联营企业之子公司
海若斯（苏州）环境科技有限公司	公司之联营企业之子公司
苏州首创嘉净环境工程有限公司	公司之联营企业之子公司
海若斯（成都）建设工程有限公司	公司之联营企业之子公司
北京蓝洁利德环境科技有限公司	公司之子公司之联营企业
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	公司之子公司之联营企业
北京创元上东企业管理中心（有限合伙）	控股股东之子公司之关联企业
北京家温馨餐饮有限公司	同受母公司控制
北京农投商业保理有限公司	同受母公司控制
北京市绿化隔离地区基础设施开发建设有限公司	同受母公司控制
北京市首创吉润物业管理有限公司	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
湖北水道盛建设工程有限公司	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
首创证券股份有限公司	同受母公司控制
北京经济发展投资有限公司	同受母公司控制

其他说明：

不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
联营及合营企业	采购商品	8,060.86			8,417.09
联营及合营企业	接受服务	1,855.42			1,873.61
北京首都创业集团有限公司及其所属企业	接受服务	21.13			31.12
北京首都创业集团有限公司及其所属企业	发债费用	353.41			425.15

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
联营及合营企业	提供服务	2,484.64	849.33
联营及合营企业	销售商品	117.66	282.18
北京首都创业集团有限公司及其所属企业	提供服务	1,078.87	420.52
北京首都创业集团有限公司及其所属企业	销售商品	83.50	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金	
		本期发生额	上期发生额
浙江开创环保科技股份有限公司	设备	242.51	470.80

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
威县中洲水业有限公司	3,600.00	2016/7/25	2026/7/28	否
宁晋县中洲水业有限公司	1,100.00	2016/7/29	2026/7/28	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

1) 本公司为下属公司提供非融资性保函担保

单位：人民币万元

被担保方	保函余额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
三明镛州水汇生态环境有限公司	300.00	2024/1/9	2025/1/3	否
首创生态环境（福州）有限公司	500.00	2024/1/9	2025/1/3	否
宁波首创环保科技服务有限公司	400.00	2024/1/15	2025/4/14	否
济宁首创环保发展有限公司	150.00	2024/5/19	2025/5/19	否
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	1,000.00	2024/6/11	2025/6/11	否
凤凰首创污水处理有限责任公司	200.00	2024/6/12	2025/9/10	否
宁波首创环保科技服务有限公司	194.61	2022/3/4	2024/12/31	否
南阳首创水务有限公司	200.00	2022/4/21	2025/4/21	否
合肥首创长岗水务有限责任公司	800.00	2022/5/11	2025/5/11	否
北京首创东坝水务有限责任公司	1,300.00	2022/6/8	2025/6/8	否
北京水汇生态环境治理有限公司	2,300.00	2022/6/24	2025/6/24	否
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
湖南首创投资有限责任公司益阳分公司	1,000.00	2024/6/24	2025/9/23	否
湖南首创投资有限责任公司益阳分公司	1,000.00	2024/6/24	2025/9/23	否
铜陵首创排水有限责任公司	200.00	2024/7/15	2025/7/15	否
长治漳泽首创水务有限公司	500.00	2024/7/18	2025/7/18	否
深圳光明首创水务有限责任公司	1,800.00	2022/12/7	2025/12/7	否
铜陵首创排水有限责任公司	2,000.00	2024/7/30	2025/10/29	否
铜陵首创排水有限责任公司	1,500.00	2024/8/3	2025/8/3	否
晋州市首创城市污水处理有限公司	500.00	2024/8/27	2025/8/27	否
平顶山首创水务有限公司	469.00	2024/8/28	2025/11/25	否

被担保方	保函余额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
颍上首创水务有限责任公司	800.00	2024/9/2	2025/9/1	否
长治市首创水务有限责任公司	5,000.00	2024/9/9	2025/9/9	否
常德首创水务有限责任公司	100.00	2024/9/15	2025/9/15	否
宿松首创供水有限公司	400.00	2024/9/16	2025/9/16	否
太原首创污水处理有限责任公司	300.00	2024/9/17	2025/9/17	否
淮安首创生态环境有限公司	3,000.00	2022/9/16	2025/9/15	否
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
青岛首创顺青污泥处置有限公司	143.45	2022/8/18	2025/8/15	否
石河子首创水务有限公司	1,000.00	2023/4/11	2026/4/2	否
绍兴市首创污水处理有限公司	1,000.00	2023/4/20	2025/4/15	否
北京首创大气环境科技股份有限公司	600.00	2023/4/25	2026/4/23	否
泗洪首创生态环保有限责任公司	1,000.00	2024/9/30	2025/12/23	否
临沂首创环保发展有限公司	1,000.00	2024/10/11	2025/10/9	否
枞阳首创水务有限责任公司	1,000.00	2024/10/16	2025/10/16	否
北京龙庆首创水务有限责任公司	4,153.00	2024/10/29	2025/10/27	否
凤台首创污水处理有限公司	400.00	2024/11/5	2025/11/3	否
仁寿首创水务有限公司	2,000.00	2024/11/11	2025/11/11	否
铜陵悦江首创水务有限责任公司	500.00	2024/11/15	2025/11/15	否
济源首创水务有限公司	100.00	2024/11/16	2025/11/16	否
天津市宁河区首创供水有限公司	2,000.00	2024/11/23	2025/11/23	否
大连首创水务有限公司	500.00	2023/4/18	2026/4/16	否
怀宁首创水务有限责任公司	500.00	2023/5/16	2025/5/15	否
临沂首创博源水务有限公司	1,000.00	2024/12/2	2025/12/2	否
北京龙庆首创污泥处理技术有限公司	400.00	2023/9/13	2025/12/31	否
济南市先行区首创水务发展有限公司	1,000.00	2024/12/9	2026/3/1	否
宿迁首创污水处理有限公司	870.00	2024/12/20	2026/12/18	否
呼和浩特首创源清水务有限公司	500.00	2024/12/25	2026/3/23	否
呼和浩特首创海纳水务有限公司	500.00	2024/12/25	2026/3/23	否
贵阳首创水务有限公司	550.00	2024/12/30	2025/12/30	否
四川青石建设有限公司北京第一分公司	1,751.68	2024/12/30	2025/12/30	否
四川青石建设有限公司北京第一分公司	1,026.75	2024/12/30	2025/6/30	否
合计	50,008.48			

2) 本公司之下属公司为其下属公司提供非融资性保函担保

单位：人民币万元

担保方	被担保方	保函余额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京首创环境投资有限公司	唐河首创环保能源有限公司	500.00	2023/7/19	2026/7/18	否
北京首创环境投资有限公司	淮南首创环境修复工程有限公司	200.00	2023/7/21	2026/7/19	否
北京首创环境投资有限公司	湘西自治州首创环保有限公司	2,000.00	2023/8/2	2026/7/31	否
北京首创环境投资有限公司	福州首创海环环保科技有限公司	2,250.50	2019/6/19	竣工验收	否
北京首创环境投资有限公司	潜江首创博朗绿色能源有限公司	441.02	2024/10/22	2025/10/14	否
合计		5,391.52			

## 3) 本公司之子公司提供担保

单位：人民币万元

与本公司关系	担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资有限责任公司	湘西自治州首创水务有限责任公司	889.36	2019/1/1	2028/12/31	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资有限责任公司	醴陵首创水务有限责任公司	1,020.00	2019/3/5	2029/6/5	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资有限责任公司	攸县首创水务有限责任公司	360.00	2016/2/24	2026/2/23	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资有限责任公司	茶陵首创水务有限责任公司	1,000.00	2016/3/18	2028/3/27	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资有限责任公司	张家界首创水务有限责任公司	175.00	2015/3/25	2025/3/25	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资有限责任公司	凤凰首创环境综合治理有限责任公司	350.00	2016/2/17	2025/6/30	否
本公司之子公司提供担保	湖南首创投资有限责任公司	常德首创水务有限责任公司	740.00	2016/3/11	2026/3/10	否
本公司之子公司提供担保	首创环投控股有限公司	射阳县污水处理有限责任公司	2,000.00	2020/3/20	2030/3/18	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	扬州首创投资有限公司、北京首创环境投资有限公司	扬州首创环保能源有限公司	3,900.00	2016/1/4	2026/1/3	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	扬州首拓环境科技有限公司	6,100.00	2018/2/28	2026/2/27	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	北京首建环保有限责任公司	4,584.01	2018/9/30	2028/9/29	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	惠州广惠能源有限公司	29,302.46	2018/12/3	2033/7/30	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	淮南首创环境修复工程有限公司	6,000.00	2020/10/19	2028/12/31	否

与本公司关系	担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	鲁山首创生物质能源有限公司	17,684.89	2023/5/26	2038/5/26	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	瑞金首创环保能源有限公司	11,993.40	2019/2/1	2034/2/1	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	西华首创环保能源有限公司	19,988.08	2024/7/31	2034/4/21	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	浙江卓尚环保能源有限公司	11,080.00	2022/6/17	2033/6/17	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	潜江首创博朗绿色能源有限公司	14,478.00	2019/11/5	2034/11/5	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	玉田首创环保能源有限公司	23,900.00	2024/1/1	2038/12/25	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	杞县首创生物质能源有限公司	13,881.36	2020/4/8	2035/4/7	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	杞县首创环保能源有限公司	13,692.96	2020/4/2	2035/4/1	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	深州首创环保能源有限公司	20,117.11	2020/4/29	2038/4/28	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	遂川首创环保能源有限公司	17,182.47	2020/5/18	2035/5/18	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	正阳首创环保能源有限公司	17,831.34	2020/5/19	2035/4/25	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	淄博首拓环境科技有限公司	11,358.13	2020/6/10	2029/6/9	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	南阳首创环境科技有限公司	30,073.99	2023/12/26	2038/12/26	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	都昌县首创环保能源有限公司	23,032.00	2020/8/28	2036/8/27	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	鲁山首创环保能源有限公司	14,943.51	2020/12/18	2035/12/17	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	农安首创环保能源有限公司	24,245.10	2020/12/22	2035/12/21	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	永济市华信达清洁能源有限公司	21,276.00	2020/12/25	2036/12/24	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	任丘首创环境治理有限公司	10,316.77	2021/1/6	2029/1/6	否

与本公司关系	担保方	被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	唐河首创环保能源有限公司	25,189.04	2021/5/27	2037/11/21	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	睢县首创环保能源有限公司	14,100.00	2021/7/22	2034/1/21	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	驻马店泰来环保能源有限公司	73,500.08	2022/5/24	2037/5/24	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	湘西自治州首创环保有限公司	31,120.70	2021/2/5	2036/2/4	否
本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司提供担保	北京首创环境投资有限公司	都匀市首创环保有限公司	9,500.00	2023/5/4	2037/5/3	否
合计			526,905.75			

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京首创城市发展集团有限公司	收购子公司股权	69,998.79	
北京首都创业集团有限公司	收购子公司股权		366.84

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,452.35	2,676.81

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方利息、担保费情况

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
北京首都创业集团有限公司	托管费	137.13	285.20
海若斯（北京）环境科技有限公司	收取委贷利息		14.23
合计		137.13	299.43

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	联营及合营企业	768.78	709.72	2,676.73	783.54
其他应收款	北京首都创业集团有限公司及其所属企业	2.00	0.40	1,501.71	1,020.69
应收股利	联营及合营企业	4,962.46		4,962.46	
应收账款	联营及合营企业	2,619.61	350.41	1,049.75	105.70
应收账款	北京首都创业集团有限公司及其所属企业	39.42	0.01		
预付款项	联营及合营企业	390.41			
合计		8,782.68	1,060.54	10,190.65	1,909.93

## (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
其他应付款	联营及合营企业	318.51	
其他应付款	北京首都创业集团有限公司及其所属企业		105.96
合同负债	联营及合营企业	898.69	
合同负债	北京首都创业集团有限公司及其所属企业	4.72	709.95
应付账款	联营及合营企业	16,957.14	12,210.26
长期应付款	北京首都创业集团有限公司及其所属企业	30,000.00	
合计		48,179.06	13,026.17

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十五、股份支付****1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额（万元）	上年年末余额（万元）
购建长期资产承诺	447,448.66	493,952.66
对外投资承诺	201,603.87	273,468.61

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司除存在上述承诺事项外，无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 与合营企业和联营企业投资相关的或有负债

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

(2) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至财务报告批准报出日，本公司无重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债。

(3) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供担保详见附注十四、5、(4)。关联担保情况。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,247,900,415.09
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,247,900,415.09

### 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

截至财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

**2、重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
处置新加坡 ECO 公司	305,871,157.60	214,837,190.78	91,033,966.82	14,869,557.21	76,164,409.61	74,932,769.10

其他说明：  
不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	城镇水务运营业务	城镇水务建造业务	水环境综合治理业务	固废处理业务	大气综合治理业务	快速路业务	合计
营业收入	1,121,465.56	232,665.27	158,146.74	407,692.82	83,173.25	1,855.25	2,004,998.89
营业成本	670,104.81	201,427.67	110,894.81	255,510.46	58,448.74	11,504.13	1,307,890.62
营业费用	198,282.01	10,465.96	50,553.22	-70,618.37	21,675.90	1,525.79	211,884.51
营业利润/（亏损）	253,078.77	20,771.63	-3,301.30	222,800.72	3,048.61	-11,174.67	485,223.76
资产总额	6,572,220.18	517,828.91	1,918,085.69	1,833,214.62	250,361.77	26,591.45	11,118,302.62
负债总额	3,964,612.37	408,231.61	1,353,504.09	1,272,145.36	176,751.99	26,591.45	7,201,836.87
补充信息：							
资本性支出	279,404.05	495.45	97,138.50	36,964.04	175.26	2,810.23	416,987.53
折旧和摊销费用	268,009.49	1,353.59	14,743.74	40,460.74	1,551.48	6,335.32	332,454.36
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）	-16,361.22	-2,540.97	-8,900.80	-16,867.39	-5,571.96	3.84	-50,238.50

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	219,103,089.41	174,672,780.15
1 年以内小计	219,103,089.41	174,672,780.15
1 至 2 年	46,448,593.35	1,057,211.85
2 至 3 年	894,845.44	123,097.01
3 至 4 年	66,663.18	
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	266,513,191.38	175,853,089.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	266,513,191.38	100.00	29,393.35	0.01	266,483,798.03	175,853,089.01	100.00	18,828.62	0.01	175,834,260.39
其中：										
首创环保合并范围内款项	221,486,759.34	83.11			221,486,759.34	170,548,570.18	96.98			170,548,570.18
零星款项小计	45,026,432.04	16.89	29,393.35	0.07	44,997,038.69	5,304,518.83	3.02	18,828.62	0.35	5,285,690.21

合计	266,513,191.38	/	29,393.35	/	266,483,798.03	175,853,089.01	/	18,828.62	/	175,834,260.39
----	----------------	---	-----------	---	----------------	----------------	---	-----------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 首创环保合并范围内款项

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
首创环保合并范围内款项	221,486,759.34	0.00	0.00
合计	221,486,759.34	0.00	0.00

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 零星款项小计

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
零星款项小计	45,026,432.04	29,393.35	0.07
合计	45,026,432.04	29,393.35	0.07

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	18,828.62	10,564.73				29,393.35
合计	18,828.62	10,564.73				29,393.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,114,458,332.18	2,118,035,787.57
其他应收款	16,528,371,472.54	15,381,911,763.65
合计	18,642,829,804.72	17,499,947,551.22

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 应收股利

##### (7). 应收股利

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
首创环保内部公司	2,064,833,718.72	2,068,411,174.11
青岛首创瑞海水务有限公司	39,724,613.46	39,724,613.46
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00
合计	2,114,458,332.18	2,118,035,787.57

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	8,766,718,897.77	15,331,104,013.90
1 年以内小计	8,766,718,897.77	15,331,104,013.90
1 至 2 年	7,762,923,039.10	50,236,909.28
2 至 3 年	1,106,469.11	1,816,554.46
3 至 4 年		1,277,701.89
4 至 5 年	1,277,701.89	412,844.00
5 年以上	1,248,619.15	1,510,058.47
合计	16,533,274,727.02	15,386,358,082.00

## (14). 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	2,045,902.07	1,620,168.47
其他往来款	667,123,374.98	60,566,468.51
合并范围内款项	15,864,105,449.97	15,324,171,445.02
合计	16,533,274,727.02	15,386,358,082.00

## (15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	2,448,188.19	1,998,130.16		4,446,318.35
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	933,030.03	-1,724,713.05	1,248,619.15	456,936.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日	3,381,218.22	273,417.11	1,248,619.15	4,903,254.48

余额				
----	--	--	--	--

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款坏账准备第一阶段为未来 12 个月预期发生信用损失，第二阶段为整个存续期预期发生的信用损失，第三阶段为整个存续期已经发生的信用损失。  
坏账计提标准为按照各款项性质的预期信用损失率计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

## (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,446,318.35	456,936.13				4,903,254.48
合计	4,446,318.35	456,936.13				4,903,254.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

## (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京首创环境投资有限公司	3,731,977,533.26	22.57	合并范围内往来款	1年以内、1-2年	
首创(香港)有限公司	1,414,726,619.64	8.56	合并范围内往来款	1年以内	

乐亭首创工业水处理有限公司	796,873,276.91	4.82	其他往来款	1年以内、1-2年	
呼和浩特市住房和城乡建设局	661,784,453.59	4.00	其他往来款	1年以内	3,308,922.28
四川青石建设有限公司	657,552,991.45	3.98	合并范围内往来款	1年以内、1-2年	
合计	7,262,914,874.85	43.93	/	/	3,308,922.28

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,172,219,070.56		28,172,219,070.56	29,004,100,063.73		29,004,100,063.73
对联营、合营企业投资	1,675,566,397.41		1,675,566,397.41	1,633,354,000.51		1,633,354,000.51
合计	29,847,785,467.97		29,847,785,467.97	30,637,454,064.24		30,637,454,064.24

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南首创投资有限责任公司	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	
成都首创水务有限公司	1,426,899,686.17					1,426,899,686.17	
河北中洲水务投资股份有限公司		1,419,220,403.11				1,419,220,403.11	
大连汇安生态环保有限公司	1,294,520,609.08					1,294,520,609.08	
首创顶峰环保投资有限公司	1,188,025,540.00	74,520,000.00				1,262,545,540.00	
首创（香港）有限公司	1,183,628,980.00					1,183,628,980.00	
北京首创大气环境科技股份有限公司	883,453,669.47					883,453,669.47	
富国首创水务封闭式基础设施证券投资基金	943,500,000.00		182,251,513.73			761,248,486.27	
四川水汇生态环境治理有限公司	531,181,315.00	180,585,698.72				711,767,013.72	

长治市首创水务有限责任公司	631,000,000.00				631,000,000.00
江苏首创生态环境有限公司	570,801,500.00				570,801,500.00
铜陵首创排水有限责任公司	510,432,000.00				510,432,000.00
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	477,984,384.00				477,984,384.00
包头首创黄河水源供水有限公司	471,200,000.00				471,200,000.00
北京龙庆首创水务有限责任公司	407,067,517.24				407,067,517.24
北京水星环境有限公司	400,000,000.00				400,000,000.00
淮南首创水务有限责任公司	376,700,000.00				376,700,000.00
临澧首创生态环境有限公司	372,848,000.00				372,848,000.00
包头首创水务有限责任公司	338,800,000.00				338,800,000.00
徐州首创水务有限责任公司	336,000,000.00				336,000,000.00
广元首创水务有限公司	327,151,900.00	2,771,400.00			329,923,300.00
茂名首创水务有限责任公司	327,260,000.00				327,260,000.00
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	326,400,000.00				326,400,000.00
四川青石建设有限公司	113,270,000.00	200,000,000.00			313,270,000.00
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	308,700,000.00				308,700,000.00
首创生态环境（福州）有限公司	287,640,000.00				287,640,000.00
水城县首诚环保发展有限公司	286,992,000.00				286,992,000.00
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	283,633,600.00				283,633,600.00
运城首创水务有限公司	265,300,000.00				265,300,000.00
凤凰首创水务有限责任公司	255,612,000.00				255,612,000.00
枞阳首创水务有限责任公司	254,105,766.88				254,105,766.88
铜川首创水环境治理有限公司	253,944,000.00				253,944,000.00
舞阳首创水务有限公司	253,620,000.00				253,620,000.00
石河子首创水务有限公司	240,000,000.00				240,000,000.00
余姚首创污水处理有限公司	180,000,000.00	45,900,000.00			225,900,000.00
首创生态环境（福建）有限公司	221,519,200.00				221,519,200.00
龙山首创水务有限责任公司	218,400,000.00				218,400,000.00
淮安首创生态环境有限公司	211,185,000.00				211,185,000.00
余姚首创水务有限公司	200,201,678.07				200,201,678.07
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	200,000,000.00				200,000,000.00
新乡首创水务有限责任公司	191,198,266.87				191,198,266.87
屏山首创水务有限责任公司	187,115,435.00				187,115,435.00
宿州首创水务有限责任公司	174,250,000.00				174,250,000.00
石家庄首创水汇环境治理有限公司	165,546,600.00				165,546,600.00
铁岭泓源大禹再生水有限公司	165,200,000.00				165,200,000.00
马鞍山首创水务有限责任公司	165,000,000.00				165,000,000.00
临沂首创博源水务有限公司	158,278,017.64				158,278,017.64
仁寿首创水务有限公司	153,860,000.00				153,860,000.00
乐亭首创工业水处理有限公司	151,200,000.00				151,200,000.00
太原首创污水处理有限责任公司	150,000,000.00				150,000,000.00
天津宁河首创环保技术有限公司	144,700,000.00				144,700,000.00
临猗首创水务有限责任公司	131,500,000.00				131,500,000.00
晋州市首创城市污水处理有限公司	129,820,000.00				129,820,000.00
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	129,061,220.00				129,061,220.00
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
凤凰首创污水处理有限责任公司	114,200,000.00				114,200,000.00
大连恒基新润水务有限公司		112,409,500.00			112,409,500.00

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
合肥首创长岗水务有限责任公司	106,751,500.00				106,751,500.00
芜湖首创水务有限责任公司	106,000,000.00				106,000,000.00
南阳首创水务有限公司	104,080,000.00				104,080,000.00
新沂首创工业水处理有限公司	103,643,700.00				103,643,700.00
六盘水市钟山区创净水务有限公司	103,590,000.00				103,590,000.00
凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	102,000,000.00				102,000,000.00
淮南首创环境治理有限公司	101,170,000.00				101,170,000.00
天津市宁河区首创供水有限公司	100,300,000.00				100,300,000.00
庆阳陇沔海绵城市建设管理运营有限责任公司	99,892,296.00				99,892,296.00
崇州首创水务有限公司	86,570,000.00	11,000,000.00			97,570,000.00
临沭首创水务有限公司	94,273,160.00	3,000,000.00			97,273,160.00
绍兴市首创污水处理有限公司	97,200,000.00				97,200,000.00
延津首创水务有限公司	90,000,000.00				90,000,000.00
首创环投控股有限公司	89,928,900.00		89,928,900.00		
深圳光明首创水务有限责任公司	89,800,000.00				89,800,000.00
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
贵阳首创水务有限公司	84,581,600.00				84,581,600.00
北京首创东坝水务有限责任公司	83,283,240.00				83,283,240.00
泉州水汇生态环境开发有限公司	79,600,000.00				79,600,000.00
鹰潭首创水务有限责任公司	76,352,840.22				76,352,840.22
定州市中诚水务有限公司	75,100,000.00				75,100,000.00
安庆首创水务有限责任公司	73,980,000.00				73,980,000.00
水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司-大兴私募股权投资基金	73,570,100.00				73,570,100.00
颍上首创水务有限责任公司	71,700,000.00				71,700,000.00
湖南首创水务有限责任公司	70,253,600.00				70,253,600.00
驻马店首创水务有限公司	66,600,000.00				66,600,000.00
铜陵首创水务有限责任公司	66,559,000.00				66,559,000.00
定州市首创水务有限公司		66,130,000.00			66,130,000.00
淮南首创污水处理有限公司	62,520,000.00				62,520,000.00
东营首创水务有限公司	41,500,000.00	19,750,000.00			61,250,000.00
泗县首创水务有限责任公司	60,773,200.00				60,773,200.00
平顶山首创水务有限公司	38,100,000.00	22,330,000.00			60,430,000.00
呼和浩特首创金成水务有限公司	60,210,960.00	40.00			60,211,000.00
北京首创协同创新科技有限公司	60,000,000.00				60,000,000.00
富顺首创水务有限公司	59,500,000.00				59,500,000.00
务川首创水务有限公司	58,500,000.00				58,500,000.00
邳州首创水务有限责任公司	57,901,105.76				57,901,105.76
大连首创水务有限公司	57,600,000.00				57,600,000.00
泗洪首创生态环保有限责任公司	57,043,200.00				57,043,200.00
安顺首创水务有限公司	56,450,000.00				56,450,000.00
阜阳首创水务有限责任公司	56,000,000.00				56,000,000.00
漯河首创格威特水务有限公司	55,354,892.30				55,354,892.30
泗县首创污水处理有限公司	54,960,000.00				54,960,000.00
凤台首创污水处理有限公司	52,781,536.00	1,409,539.00			54,191,075.00
铜陵悦江首创水务有限责任公司	51,331,595.86				51,331,595.86
济源首创水务有限公司	51,300,000.00				51,300,000.00
安阳首创水务有限公司	51,200,000.00				51,200,000.00
北京首创污泥处置技术有限公司	51,060,000.00				51,060,000.00

北京首创智能生态科技有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00
四川京创建设工程有限公司	49,929,227.50				49,929,227.50
太谷首创水务有限责任公司	49,900,000.00				49,900,000.00
马鞍山港润水务有限公司	49,694,264.00				49,694,264.00
揭阳市揭东区首创水务有限公司	49,290,000.00				49,290,000.00
恩施首创水务有限公司	48,700,000.00				48,700,000.00
普定首创水务有限公司	48,000,000.00				48,000,000.00
河北雄安首创环境治理有限公司	36,918,900.00	10,863,000.00			47,781,900.00
北京首创清源环境治理有限公司	47,359,987.50				47,359,987.50
揭阳首创水务有限责任公司	43,200,000.00				43,200,000.00
宿迁首创污水处理有限公司	43,200,000.00				43,200,000.00
北京水汇生态环境治理有限公司	41,334,500.00				41,334,500.00
剑阁县瑞创水务有限公司	40,000,000.00				40,000,000.00
揭阳空港港区地都首创环境治理有限公司	34,824,000.00				34,824,000.00
黄石首创水务有限公司	32,534,428.98				32,534,428.98
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	32,000,000.00				32,000,000.00
黄冈首创水务有限公司	31,696,259.95				31,696,259.95
长治漳泽首创水务有限公司	27,177,446.23	4,436,977.00			31,614,423.23
青岛西海岸首创水务有限公司	31,346,200.00				31,346,200.00
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
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	30,000,000.00				30,000,000.00
三明镛州水汇生态环境有限公司	29,700,000.00				29,700,000.00
成都龙泉首创水务有限公司	29,687,829.59				29,687,829.59
北京青云首创水务有限公司	28,500,000.00				28,500,000.00
河南新汇建设工程有限公司	28,000,000.00				28,000,000.00
淮南市袁庄水业有限责任公司	27,000,001.00				27,000,001.00
临沂首创水务有限公司	26,400,000.00				26,400,000.00
北京新大都实业有限公司		26,306,810.67			26,306,810.67
成都首创邦洁环保科技有限公司	25,157,603.93				25,157,603.93
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
常熟首创农村污水处理有限公司	24,375,000.00				24,375,000.00
鹰潭市首创生态环境有限公司	23,832,200.00	397,900.00			24,230,100.00
呼和浩特首创城环污泥处置有限公司	20,961,000.00				20,961,000.00
衡阳蓝源水务有限责任公司	20,757,000.00				20,757,000.00
杭州领图信息科技有限公司	19,800,000.00				19,800,000.00
揭西县首创水务有限责任公司	19,800,000.00				19,800,000.00
北京清斋首创水务有限责任公司	19,320,000.00				19,320,000.00
淮南毛集首创水务有限责任公司	17,360,123.00	639,877.00			18,000,000.00
阜南首创水务有限责任公司	8,900,000.00	8,900,000.00			17,800,000.00
北京长兴首创水务有限公司	15,200,000.00				15,200,000.00
眉山首创水务有限公司	14,824,354.92				14,824,354.92
昌江首创环境综合治理有限责任公司	12,700,000.00				12,700,000.00
天津宁河首创污水处理有限公司	9,500,000.00				9,500,000.00
淮南市顺通污水处理有限责任公司	8,820,000.00				8,820,000.00
西峡首创水务有限公司	6,900,000.00				6,900,000.00
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,108,802.86				5,108,802.86
宿松首创供水有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00
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
青岛银河首创实业发展有限公司	3,750,000.00				3,750,000.00

四川清源慧创环境监测有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00	
三亚市海创水务环保有限公司	2,550,000.00				2,550,000.00	
宁波首创环保科技服务有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
西安首创生态环境有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00	
大连金普新区恒基环保职业培训学校有限公司		1,656,200.00			1,656,200.00	
嵊州市剡溪首创污水运维有限公司		1,530,000.00			1,530,000.00	
北京市北节能源设计研究所有限公司	3,668,446.00		2,487,203.35		1,181,242.65	
合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
怀宁首创水务有限责任公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
江苏慧创环境检测有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
青岛首创顺青污泥处置有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
濉溪首创建设工程有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
首创生态环境（漳州）有限责任公司		1,000,000.00			1,000,000.00	
中山汇创生态环境治理有限公司	999,800.00				999,800.00	
首创生态环境（中山）有限公司	999,700.00				999,700.00	
中山汇昇生态环境治理有限公司	999,700.00				999,700.00	
中山水环境治理有限公司	999,700.00				999,700.00	
中山水汇生态环境有限公司	999,700.00				999,700.00	
南安市首创水务有限责任公司	800,000.00				800,000.00	
呼和浩特首创源清水务有限公司	115,467,297.00	-114,807,297.00			660,000.00	
呼和浩特首创海纳水务有限公司	96,432,237.00	-95,772,237.00			660,000.00	
北京恒润慧创环境技术有限公司	350,000.00				350,000.00	
河北华冠环保科技有限公司	1,185,850,000.00		1,185,844,344.88		5,655.12	
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd	1,126,546,842.71		1,126,546,842.71			
水星二号投资（天津）合伙企业（有限合伙）	249,000,000.00		249,000,000.00			
合计	29,004,100,063.73	2,004,177,811.50	2,836,058,804.67		28,172,219,070.56	

## (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											
北京首创环卫有限公司		70,880,700.00		2,137,997.73			1,470,000.00			71,548,697.73	
万创青绿（北京）环境科技有限公司	24,151,313.91			-3,291,518.57						20,859,795.34	
上海华高汇元工程服务有限公司	19,466,765.39			481,705.34						19,948,470.73	
北京首创资本投资管理有限公司	2,551,593.77			272,164.24						2,823,758.01	
怀宁稼先供水有限责任公司	49,098,988.17			31,403.03						49,130,391.20	
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业（有限合伙）	89,368,180.03			-2,802,988.11						86,565,191.92	
小计	184,636,841.27	70,880,700.00		-3,171,236.34			1,470,000.00			250,876,304.93	
二、联营企业											
安陆市三峡水环境综合治理有限责任公司	9,260,486.44			2,838.90						9,263,325.34	
北京北创绿色低碳科技创业投资基金中心（有限合伙）	58,412,381.66			17,212,024.20			164,466.33			75,459,939.53	
北京首创鸿钰水务有限责任公司	47,820,575.80									47,820,575.80	
北京首创热力股份有限公司	398,883,777.96			-91,836,221.08						307,047,556.88	
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	75,029,593.75			-1,472,710.88						73,556,882.87	
北京速通科技有限公司	34,438,102.14			3,100,500.00			836,279.60			36,702,322.54	
费县首创水务有限公司		8,480.00		62.46						8,542.46	
海若斯（北京）环境科技有限公司	31,616,387.05			12,154,071.04						43,770,458.09	
济南市先行区首创水务发展有限公司	11,278.47			891.30						12,169.77	
九江首创利池环保有限公司	8,045,122.46			1,080,268.96						9,125,391.42	

彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	51,205,581.08	7,623,080.00		129,607.02					58,958,268.10	
青岛首创瑞海水务有限公司	123,875,224.84			25,951,277.66					149,826,502.50	
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	207,473,328.58			2,258,667.77			4,569,126.31		205,162,870.04	
苏州首创嘉净环保科技有限公司	48,498,016.43			-954,531.84					47,543,484.59	
武汉华信数据系统有限公司	65,344,772.88			685,893.36					66,030,666.24	
烟台首创水务有限公司	28,800,000.00			69,733.79					28,869,733.79	
浙江开创环保科技股份有限公司	63,112,838.81			1,294,596.71					64,407,435.52	
中关村青山绿水基金管理有限公司										
中水首创投资有限公司	34,348,122.85			-1,123,561.09					33,224,561.76	
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	91,876,017.85			6,010,000.75					97,886,018.60	
株洲市白石港水环境有限责任公司	70,665,550.19			4,021,457.05			4,673,620.60		70,013,386.64	
小计	1,448,717,159.24	7,631,560.00		-21,415,133.92			10,243,492.84		1,424,690,092.48	
合计	1,633,354,000.51	78,512,260.00		-24,586,370.26			11,713,492.84		1,675,566,397.41	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 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	476,917,828.99	527,408,042.03	472,599,889.96	495,558,676.64
其他业务	139,185,195.25	51,703,427.98	79,201,809.41	65,084,477.55
合计	616,103,024.24	579,111,470.01	551,801,699.37	560,643,154.19

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	1,179,316,066.53	1,555,950,577.06
权益法核算的长期股权投资收益	-24,586,370.26	12,296,034.51
处置长期股权投资产生的投资收益	2,072,935,698.28	-3,168,663.86
委托贷款	14,392,689.46	28,473,075.23
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	40,000.00	3,249,758.22
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		
合计	3,242,098,084.01	1,596,800,781.16

其他说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,883,690,593.29	附注七 68、73、74、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	103,579,216.17	附注七、67、74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	54,681,102.52	附注七、66
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,183,639.00	附注七、71
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	9,043,425.30	附注九、2
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次		

性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-29,275,888.32	附注七、70
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	1,371,345.22	附注七、61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,718,836.95	附注七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	37,287,774.29	
少数股东权益影响额（税后）	50,353,148.01	
合计	1,967,351,347.83	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.77	0.4806	0.4806
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21	0.2126	0.2126

## 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：2025 年 4 月 10 日

### 修订信息

适用 不适用