

公司代码：600008

公司简称：首创股份

北京首创股份有限公司 2016 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王灏、主管会计工作负责人刘永政及会计机构负责人(会计主管人员)冯涛声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

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。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	182

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/本集团/首创股份	指	北京首创股份有限公司
控股股东/首创集团	指	北京首都创业集团有限公司
实际控制人/北京市国资委	指	北京市国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本次非公开发行	指	北京首创股份有限公司以非公开发行的方式，向不超过十名特定对象发行不超过 33,247.57 万股普通股股票的行为；该行为已于 2015 年 1 月完成，实际发行股份总量为 210,307,062 股。
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
本年度	指	2016 年度
BOT	指	建设—经营—移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其建设和经营特定的公用基础设施，得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府。
TOT	指	移交—经营—移交，是指政府部门将建设好的项目的一定期限的特许经营权，有偿转让给投资人；投资人在约定的期限内通过经营得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府。
PPP	指	政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
首创华星	指	首创华星国际投资有限公司，为首创集团之全资子公司
首创香港	指	首创（香港）有限公司，为公司之全资子公司
首创环境	指	首创环境控股有限公司，为首创香港之控股子公司，香港联和交易所上市代码：03989
BCG NZ 公司/新西兰公司	指	BCG NZ Investment Holding Limited 公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北京首创股份有限公司
公司的中文简称	首创股份
公司的外文名称	BEIJING CAPITAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	BEIJING CAPITAL
公司的法定代表人	王灏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵丽	霍道臣
联系地址	北京市朝阳区北三环东路八号静安中心三层	北京市朝阳区北三环东路八号静安中心三层
电话	010-64689035	010-64689035
传真	010-64689030	010-64689030
电子信箱	securities@capitalwater.cn	securities@capitalwater.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区双榆树知春路76号翠宫饭店写字楼15层
公司注册地址的邮政编码	100086
公司办公地址	北京市朝阳区北三环东路八号静安中心三层
公司办公地址的邮政编码	100028
公司网址	http://www.capitalwater.cn
电子信箱	master@capitalwater.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年10月15日
注册登记地点	北京市海淀区双榆树知春路76号翠宫饭店写字楼15层
企业法人营业执照注册号	91110000700231088J
税务登记号码	91110000700231088J
组织机构代码	91110000700231088J
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内未发生变化

注：公司于 2015 年 10 月 15 日完成工商变更，统一社会信用代码为 91110000700231088J。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,068,045,765.45	2,809,098,678.96	1,837,743,470.77	9.22
归属于上市公司股东的净利润	256,706,542.86	325,716,899.08	208,622,953.50	-21.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	187,353,785.95	74,199,727.80	74,199,727.80	152.50
经营活动产生的现金流量净额	1,085,798,432.60	204,616,878.93	14,212,020.29	430.65
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	8,511,614,618.20	8,535,846,650.82	8,096,933,965.73	-0.28
总资产	38,282,671,321.23	36,125,200,242.78	33,462,742,584.30	5.97

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0533	0.0681	0.0866	-21.73
稀释每股收益(元/股)	0.0533	0.0681	0.0866	-21.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0389	0.0155	0.0308	150.97
加权平均净资产收益率(%)	3.01	4.54	2.91	减少1.53个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.20	1.03	1.03	增加1.17个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、由于2015年对BCG NZ公司的收购为同一控制下企业合并，在编制合并财务报表时，视同被收购的BCG NZ公司在历史期间已纳入公司合并范围，并对本期合并财务报表的期初数以及比较报表进行了相应调整；
- 2、公司本年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期发生额增加152.50%，主要原因是上年对BCG NZ公司的收购为同一控制下企业合并，合并期初至合并日之前的利润为非经常性损益；

3、公司本年度经营活动产生的现金流量净额变动原因详见第四节一、（一）主营业务分析：财务报表相关科目变动分析表；

4、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上期增加 150.97%，主要原因是上年对 BCG NZ 公司的收购为同一控制下企业合并，合并期初至合并日之前的利润为非经常性损益。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	100,084,961.36	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,510,914.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-19,152,624.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	9,220,906.79	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	620,683.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,495,602.61	
少数股东权益影响额	-169,972.98	
所得税影响额	-28,257,714.60	
合计	69,352,756.91	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年以来，随着《新环保法》、《水十条》等利好政策的逐步落地及政府采购服务、环境服务效果导向的推行，引起环境产业的升级和扩展，给环保企业的市场发展提供了新的机遇和挑战。公司在董事会的领导下，紧密围绕经营战略和年度经营计划，依托政策导向积极开拓市场，谋求长远发展；公司积极推进环保水务项目的建设和运营管控体系的标准化，持续打造卓越的环保产业平台；同时，密切关注资本市场动态，拓宽融资渠道，降低融资成本。报告期内，公司经营继续保持稳步健康的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 306,804.58 万元，同比增长 9.22%；实现利润总额 38,568.45 万元，同比下降 20.43%；归属于母公司净利润 25,670.65 万元，同比下降 21.19%；主要由于新增投资项目带来的债务融资规模扩大，导致财务费用增加所致。资产负债率 68.91%，较 2015 年末增加 1.58%，主要是上半年新增投资项目的资金需求主要通过债务融资解决所致。

1、公司主营业务的经营情况分析：

公司主营业务为水务、固废等环保业务。公司在加大市场拓展力度、保证新项目投入运营的同时，保障存量项目安全生产运行，持续加强精细化、标准化管理，提升运营服务能力，报告期内实现营业收入 281,349.04 万元，同比增加 25,051.18 万元；实现利润总额 36,023.52 万元，同比减少 7,606.85 万元。

2、公司其他业务的经营情况分析：

公司其他业务有快速路业务、酒店业务、土地开发业务等。京通快速路通过全面推进精细化管理、提高服务质量等方式，报告期内实现营业收入 19,896.86 万元，同比增加 780.11 万元；实现利润总额 9,419.80 万元，同比增加 33.52 万元。新大都饭店报告期内实现营业收入 2,826.08 万元，同比减少 303.18 万元；当期亏损 694.42 万元，同比减亏 118.73 万元。土地开发业务实现营业收入 2,368.55 万元，同比增加 306.13 万元；实现利润总额 786.32 万元，同比减亏 2,274.14 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,068,045,765.45	2,809,098,678.96	9.22
营业成本	1,949,007,933.77	1,843,420,420.97	5.73
销售费用	13,804,355.74	16,702,012.33	-17.35
管理费用	583,881,394.78	457,092,954.84	27.74
财务费用	334,237,384.00	276,580,546.12	20.85
经营活动产生的现金流量净额	1,085,798,432.60	204,616,878.93	430.65
投资活动产生的现金流量净额	-2,015,816,910.26	-2,706,354,076.05	25.52
筹资活动产生的现金流量净额	116,340,955.47	4,417,708,078.10	-97.37
研发支出	9,624,273.03	2,701,242.70	256.29

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金及收回其他与经营活动有关的现金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上期吸收投资、发行债券所收到的现金较大所致;

研发支出变动原因说明:主要是本期研发支出增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司主营业务稳定,公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首创股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1430号)核准,公司以非公开发行的方式向5名特定投资者发行了人民币普通股股票210,307,062股,并于2015年1月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续;本次发行的新增股份为有限售条件流通股,5位投资者认购的股票限售期均为12个月,已于2016年1月25日上市流通。详见公司于2015年1月27日发布的临2015-011号公告及2016年1月16日发布的临2016-005号公告。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司遵循既定的发展战略和经营计划的安排,积极拓展新市场及项目,上半年新增水务项目投资规模约70万吨/日,巩固了公司在行业中的地位和影响力。公司通过建立项目区域化管理体系,充分发挥了区域公司和项目公司的属地化优势,拓展辐射周边项目,进一步扩大了地区规模效应;在运营管理方面,在现有体系化、标准化管理的基础上向精细化管理提升,强化了已投资项目的质量化管理和后期评价。此外,公司实施了工程建设项目统一管理、统一规划和统筹运作方案,通过收购或者合资发展拥有自主知识产权的产业链下游公司以提高公司轻资产占比,进一步提升了公司的核心竞争力。

下半年,公司将继续以水务及其他环保业务为主体,进一步提升投资规模和质量;通过结合人才、资金、投资与运营优势,加快培育核心竞争能力,增强自身竞争优势,从而提升企业价值,将公司打造成为具有世界影响力的国内领先的环境综合服务商。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上年 增减 (%)
污水处理	537,968,813.30	327,841,035.68	39.06	3.66	10.27	减少 3.66 个百分点
自来水生 产销售	510,077,756.84	383,580,666.16	24.80	38.54	38.72	减少 0.10 个百分点
环保建设	281,168,139.80	175,539,267.52	37.57	-8.18	-18.53	增加 7.93 个百分点
垃圾处理	1,464,066,693.77	955,332,833.93	34.75	10.79	-0.98	增加 7.76 个百分点
京通快速 路通行费	198,021,166.93	64,263,902.18	67.55	4.07	10.62	减少 1.92 个百分点
饭店经营	28,260,798.27	4,856,246.40	82.82	-9.69	-3.94	减少 1.03 个百分点
土地开发	23,531,603.97	21,952,278.13	6.71	14.66	32.26	减少 12.42 个百分点
其他	2,071,109.26	4,914,072.34	-137.27	77.39	29.83	增加 86.92 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 自来水营业收入较上年同期增加 38.54%，营业成本较上年同期增加 38.72%，主要为本期新增自来水业务所致；

(2) 土地开发营业成本较上年同期增加 32.26%，主要是因为本期销售产品结构变化所致；

(3) 其他营业收入较上年同期增加 77.39%，毛利率增加 86.92%，主要是因为本期供暖收入增加所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年 增减 (%)
华北地区	575,922,403.62	1.01
华东地区	855,121,410.67	-3.35
中南地区	323,538,236.44	35.02
东北地区	56,964,593.55	-12.88
西南地区	104,173,768.41	315.65
西北地区	1,793,695.55	-0.35
境外	1,127,651,973.90	16.09

主营业务分地区情况的说明

(1) 中南地区本期营业收入增加 35.02%，主要是新增项目所致；

(2) 西南地区本期营业收入增加 315.65%，主要是新增项目所致。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司继续扩大水务投资和产业链建设，多方面提升核心竞争力，目前已具备完备的产业链架构。在环保市场进入以 PPP、乡镇、综合治理、新业务开拓等新兴概念为主导趋势的今天，公司作为国有控股上市公司，凭借与各省市地方政府十多年全方位的合作基础，依靠多年来获得的市场信任度，依托全产业链投资、管理的综合化能力，在市场竞争中显示了强大的竞争优势。公司多年来持续在技术、人才、管理、产业链布局、市场信誉等关键能力方面的建设和积累已初现成果，公司“十二五”战略意图得以实现。

与此同时，公司通过多元化融资渠道，大大降低了财务成本，有效的提升了未来竞争空间。十三五期间，公司将多面深化、锐意进取，致力打造“世界级环境综合服务企业”，并以此为未来战略发展目标而努力开拓。

1、公司继续保持行业领先地位

2016 年上半年，环保市场 PPP 项目普及程度大幅提升，公司通过 PPP 和收购方式获得的项目数量远远多于直接以 BOT、TOT 获取的项目。

通过多种方式的市场竞争，公司及下属公司继续扩大市场占有，上半年新增水处理能力约 70 万吨/日，目前公司的水务投资、工程项目分布于全国 18 个省、市、自治区，共计 72 个城市。公司合计拥有的水处理能力超过 1,950 万吨/日，服务人口超过 4,000 万人，位居国内水务行业前列。2016 年 3 月，公司继续获得由中国水网和 E20 研究院联合颁发的“2015 年度中国水业十大影响力企业”荣誉称号；2016 年 4 月，公司荣获由中国环境投资联盟、环境企业家联合会联合颁发的“水务综合实力引领企业”荣誉称号。

报告期内，公司水务业务范围继续扩大，公司挺进了四川省会成都市，在经济发达的传统优势区域：浙江省、安徽省、江苏省、山东省持续扩大市场优势，在中原腹地河南省加大占有率，并获得了北京市通州区项目，从而进一步夯实了全国性产业布局，体现了公司强大的地域优势。目前，公司在全国各片区均已形成相当程度的规模效应。与此同时，公司进一步积累了投资乡镇污水项目的经验，强化了在乡镇污水处理领域的竞争力。

报告期内，公司积极开拓固废处理业务并推动固废业务整合，下属公司首创环境作为公司固废业务的主要发展载体，继续推进从首创香港和首创集团方面收购新西兰公司股权的工作，以巩固其固废平台公司的地位，强化其市场竞争力。目前，首创环境的固废处理业务已位居国内前列，具备了一定的业务规模和竞争优势，品牌影响力日益增强。

2、具有优秀的产业价值链延伸能力

随着业务的快速发展，公司在保持原有资本和投资优势的同时，着力延伸产业价值链，逐步完善公司的全产业链格局。报告期内，公司参与了膜技术领域的优质公司浙江开创环保科技股份有限公司的定向增发并成为其主要股东之一，优化了下属工程公司的行业资质。目前，公司已经成功涉足水务、固废领域，拥有集设计、工程、设备、投资和运营为一体的产业链架构，并在保持传统行业领域优势的基础上，拥有了涉足水环境综合整治、黑臭水体治理和海绵城市等新兴业务领域的的能力。

3、市场化创新的现代企业管理机制

公司坚持不懈地推进企业管理的创新与变革，面对激烈的市场挑战和国际化的竞争，公司已建立起一套与国际惯例接轨、具有自身特色的现代企业管理制度体系，逐步形成了国际化与本土

化相结合的经营管理体制。公司自 2012 年开始持续开展内部控制体系优化建设工作，2016 年上半年，进一步完善了内部控制评价体系，多方位、多层次、多体系地实现了企业管理水平的升级。

报告期内，公司第六届董事会 2016 年度第二次临时会议和第六届董事会 2016 年度第九次临时会议先后两次审议通过了《关于公司组织机构调整方案的议案》，公司结合目前环保市场的新环境、新趋势和新特征，对内部组织机构方案进行了反复推敲，通过统一整合规划、边实践边检验、汇总修正完善的方式，结合外部咨询机构的专业意见，历时约半年的时间，打造了更具模块化、更高效的组织机构模型，构建了以应对未来环保行业发展为导向的管理新格局。新的组织机构以最大化发挥传统业务区域整合优势为基础，突出了新兴业务拓展、研发管理、财务整合等管理重点，一方面可以有效地发挥公司多年来积累的集团化、集约式的管理经验，另一方面保证了公司能够及时应对环保市场新热点、引领未来的产业链升级。

报告期内，公司完成的《集团型企业标准化‘RDPS’财务管控体系的构建和实施》荣获由中国企业管理研究会、中国财政科学研究院以及《国企管理》联合颁发的全国国有企业财务管理创新成果一等奖。

4、突出的产业整合能力

公司拥有全面的技术储备、高素质的技术人才储备和专家库，已实现了强有力的产业整合能力，能够有效整合公司控股、参股企业的各种资源，能够按照不同需求为其提供技术、管理、人力、资金、市场开拓、企业文化等等多方面的资源支持。公司通过与首创集团、政府方等主体共同成立的产业基金，协同优选各方资源，为今后的合作共赢开拓了新途径。报告期内，公司加大了对中层管理人员的培训力度，提高业务培训、技术培训的普及程度，致力于打造一大批具有未来发展潜力的综合性管理人才。

5、雄厚的技术优势

通过多年的水务投资与运营管理实践，公司独创了符合国情并行之有效的首创水务科学预测模型和分析手段，同时，通过组织科研小组、对外技术合作、收购技术含量高的境外公司，开展水务技术的实用性与前瞻性研究等方式，在一些技术领域达到了国内外先进水平。报告期内，公司持续加强水环境综合整治、黑臭水体治理、海绵城市、环保工程建设、膜技术等方面的技术储备，为下一步开拓新兴业务积累了实力。

公司多年来承担国家专项课题，并与各高校、科研院所广泛合作，经过十余年的拼搏和努力，形成了自身强大的技术优势。报告期内，公司《跨地域集团化四维安全生产风险管控体系的构建与实施》、《以持续优化理念为核心的集团型企业标准化财务管控体系的构建和实施》和《水务项目工程造价全过程管控体系的构建和实践》成果分获由“北京市企业管理现代化创新成果评审委员会”颁发的第三十届北京市企业管理现代化创新成果二等奖；公司承担的住建部科技项目“大口径水表周期更换及远程监控”课题顺利通过验收，公司据此建立了大口径水表周期更换和远传监控的规范化管理方案，有效提升了示范公司的计量管理水平。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	70,469.39
投资额增减变动数	-35,531.35
上年同期投资额	106,000.74
投资额增减幅度(%)	-33.52

被投资公司的情况：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
徐州首创水务有限责任公司	水务项目投、融资，咨询服务等	80.00	本期增资 9,600 万元
微山首创水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	79.35	本期增资 3,000 万元
北京龙庆首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应、污水处理	100.00	本期增资 7,600 万元
屏山首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应、污水处理	80.00	本期增资 3,941.39 万元
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	污水处理、污泥利用	51.00	本期增资 5,645 万元
北京首创污泥处置技术股份有限公司	污泥处置	51.00	本期增资 2,550 万元
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	自来水的生产、供应	100.00	本期出资 6,000 万元
莱芜首创环保发展有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	70.00	本期出资 3,150 万元
南阳首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期出资 8,158 万元
广元首创水务有限公司（自来水）	自来水的生产、供应、污水处理	100.00	本期出资 10,500 万元
驻马店首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	本期出资 4,680 万元
临沂首创环保发展有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	70.00	本期出资 2,000 万元
剑阁县瑞创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	80.00	本期出资 2,880 万元
北京首创资本投资管理有限公司	投资管理	51.00	本期出资 765 万元

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	160102	南方宝元	181,163.73	198,400.00	362,952.96	0.35	-19,026.56
2	基金	160103	南方避险	111,003.79	128,752.00	427,662.64	0.41	-939.89
3	股票	0646	中国环保 科技	3,268,073.47	9,792,000.00	1,966,698.23	1.90	370,973.35
4	股票	1599	北京城建 设计	66,736,468.44	28,111,000.00	100,907,639.15	97.34	-19,397,663.84
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				70,296,709.43	/	103,664,952.98	100	-19,046,656.94

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	569,294.40	0.10	0.10	2,668,418.55		-329,330.14	可供出售金融资产	
1062	国开国际投资	18,486,750.18	2.73	2.73	21,693,247.61		-3,389,569.94	可供出售金融资产	定向配售
0646	中国环保科技	17,093,400.00	2.59	2.59	13,024,691.20		2,494,089.81	可供出售金融资产	定向配售
1599	北京城建设计	66,736,468.44	7.25	7.25	100,907,639.15	-19,397,663.84		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	定向配售
01330	绿动力环保	79,533,986.94	1.91		58,242,153.97		-26,738,470.84	可供出售金融资产	
合计		182,419,899.96	/	/	196,536,150.48	-19,397,663.84	-27,963,281.11	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016/1/7	2016/2/3	赎回日还本付息	21.6	10,000	21.6	是		否	否	否	
交通银行三元支行	日增利S	4,000	2016/1/7	2016/2/4	赎回日还本付息	8.96	4,000	8.96	是		否	否	否	
平安银行朝阳门支行	天天利	15,000	2016/2/16	2016/2/18	赎回日还本付息	1.81	15,000	1.81	是		否	否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	10,000	2016/2/26	2016/5/26	到期还本付息	74.79	10,000	74.79	是		否	否	否	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	10,000	2016/2/26	2016/5/26	到期还本付息	74.79	10,000	74.79	是		否	否	否	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016/3/23	以赎回清算日为准	赎回日还本付息				是		否	否	是	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016/3/23	以赎回清算日为准	赎回日还本付息				是		否	否	是	
交通银行三元支行	日增利S	10,000	2016/3/23	以赎回清算日为准	赎回日还本付息				是		否	否	是	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人182天稳利人民币理财产品	6,000	2016/3/25	2016/9/22	到期还本付息	88.26			是		否	否	是	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	14,000	2016/3/25	2016/6/23	到期还本付息	101.22	14,000	101.22	是		否	否	是	
工商银行安定门支行	中国工商银行保本型法人91天稳利人民币理财产品	14,000	2016/6/24	2016/9/22	到期还本付息	101.22			是		否	否	是	

合计	/	113,000	/	/	/	472.65	63,000	283.17	/	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0							
委托理财的情况说明						<p>公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，拟在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，同意公司使用不超过5亿元的闲置募集资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的短期理财产品，并在上述额度及期限范围内可以滚动使用投资额度。详见公司于2016年3月1日发布的临2016-019、临2016-020号公告，以及于2016年3月17日发布的临2016-024号公告。</p> <p>公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司使用闲置自有资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在做好资金支付预算、确保不影响公司正常资金使用的前提下，使用不超过5亿元的闲置自有资金购买期限不超过12个月的安全性高、流动性好、有保本约定的保本型短期理财产品；投资期限自公司2016年度第一次临时股东大会审议通过之日起36个月内有效，在有效期内可以滚动使用5亿元的投资额度。详见公司于2016年3月1日发布的临2016-019、临2016-021号公告，以及于2016年3月17日发布的临2016-024号公告。</p>							

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
包头首创黄河水源供水有限公司	21,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	999.80	484.18
包头首创黄河水源供水有限公司	10,000.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	442.25	133.19
淮南首创水务有限责任公司	2,200.00	1年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	116.75	44.42
屏山首创水务有限责任公司	11,400.00	1年	5.0025%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	462.81	131.70
包头首创城市制水有限公司	4,000.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	194.59	86.26
包头首创城市制水有限公司	7,000.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	309.58	93.23
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	16,730.62	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	813.90	307.38
莱芜首创环保发展有限公司	5,050.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	245.67	95.47
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	4,500.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	130.59	88.86
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	500.00	1年	5.3350%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	27.12	13.13
成都邦洁环保科技股份有限公司	3,300.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	133.90	31.99
太原首创污水处理有限责任公司	750.00	1年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	18.04	9.00
太原首创污水处理有限责任公司	750.00	1年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	38.58	18.69
广元首创水务有限公司	16,000.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	704.78	150.34
富顺首创水务有限公司	750.00	1年	4.3500%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	33.08	6.82

富顺首创水务有限公司	100.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	5.14	2.50
富顺首创水务有限公司	100.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	3.66	2.35
临猗首创水务有限责任公司	4,000.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	116.41	53.98
临猗首创水务有限公司	3,000.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	136.86	74.73
安阳首创水务有限公司	4,900.00	1 年	5.6550%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	278.05	34.44
安阳首创水务有限公司	400.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	20.58	9.96
安阳首创水务有限公司	890.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	35.02	20.97
安阳首创水务有限公司	900.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	43.78	21.20
临沂首创博瑞水务有限公司	2,500.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	121.29	13.55
临沂首创博瑞水务有限公司	2,000.00	1 年	5.3350%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	108.48	52.52
凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	1,600.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	72.52	2.72
南阳首创水务有限公司	2,768.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	133.55	15.00
通用首创水务投资有限公司	6,600.00	1 年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	合营公司	349.31	5.94
通用首创水务投资有限公司	5,700.00	1 年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	合营公司	301.67	4.40
通用首创水务投资有限公司	5,700.00	1 年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	合营公司	300.85	4.40
通用首创水务投资有限公司	12,000.00	1 年	6.4200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	合营公司	783.24	379.26
通用首创水务投资有限公司	3,300.00	1 年	6.4200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	合营公司	215.39	104.30
菏泽首创水务有限公司	300.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	14.55	0.25

菏泽首创水务有限公司	300.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	15.43	7.48
菏泽首创水务有限公司	4,500.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	166.88	106.00
微山首创水务有限责任公司	4,800.00	1 年	5.2200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	254.04	11.73
微山首创水务有限责任公司	1,000.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	51.44	24.91
微山首创水务有限责任公司	700.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	27.54	16.31
沂南首创水务有限公司	2,500.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	71.10	0.00
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	1,500.00	1 年	5.3350%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	81.36	39.39
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	1,900.00	1 年	5.3350%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	103.05	49.90
兰陵首创水务有限公司	2,700.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	138.90	67.25
定州市中诚水务有限公司	270.00	1 年	5.3350%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	14.64	7.09
定州市中诚水务有限公司	3,500.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	98.16	81.52
定陶首创水务有限公司	2,300.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	118.32	57.29
运城首创水务有限公司	2,500.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	121.62	58.89
安阳水冶首创污水处理有限责任公司	1,500.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	72.97	34.54
阜阳首创水务有限责任公司	950.90	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	46.26	21.14
青岛首创瑞海水务有限公司	1,874.40	1 年	5.8200%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	联营公司	110.91	53.70
安庆首创水务有限责任公司	500.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	24.32	11.78
恩施首创水务有限公司	1,200.00	1 年	4.7850%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	全资子公司	58.38	28.26

首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	4,546.00	1 年	5.0600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	否	控股子公司	233.86	113.24
铜陵首创水务有限责任公司	2,400.00	2 年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	是	控股子公司	195.23	57.83
常德首创水务有限责任公司	1,800.00	2 年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	是	全资子公司	117.04	42.57
沂南首创水务有限公司	500.00	2 年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	是	全资子公司	55.53	13.69
徐州首创水务有限责任公司	7,400.00	2 年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	是	控股子公司	804.44	211.23
阜阳首创水务有限责任公司	4,510.00	2 年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	是	全资子公司	422.66	120.14
兰陵首创水务有限公司	610.74	2 年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	是	全资子公司	68.42	18.52
临沂首创博瑞水务有限公司	2,000.00	2 年	6.1600%	补充流动资金	无	否	是	否	否	是	全资子公司	249.14	60.65

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金总体使用情况

(1) 募集资金情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	非公开发行	205,470.00	5,558.64	146,643.71	60,810.37	1、其中5亿元购买保本型理财产品;2、本部三个募集资金帐户活期余额为9,896.75万元(包括银行存款利息收入和理财收入),随时为下属公司使用募集资金提供委托贷款;3、剩余913.62万元已为下属公司办理委托贷款,用于募集资金投资项目建设。
合计	/	205,470.00	5,558.64	146,643.71	60,810.37	/
募集资金总体使用情况说明						

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
湖南省常德市皇木关污水处理工程	否	11,259.00	1,019.00	5,540.35	是						
湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程	否	6,949.00		38.67	是						
湖南省常宁市污水处理工程项目	否	3,500.00		3,500.00	是			-83.87			
安徽省阜阳市泉北污水处理厂工程	否	14,687.00	1,501.71	11,152.85	是						
安徽省淮南市淮南首创水务第一污水处理厂提标改造工程	否	2,338.00		1,794.00	是						

山东省临沂市沂南县第二污水处理厂项目	否	4,900.00	99.93	3,175.23	是			56.26			
山东省临沂市苍山县第二污水处理厂项目	否	3,600.00	26.95	3,599.51	是						
山东省济宁市微山县污水处理厂项目	否	6,720.00		6,720.00	是			209.78			
山东省临沂市第二污水处理厂扩建工程	否	8,904.00	114.54	6,409.12	是			264.39			
浙江省嵊州市嵊新污水处理厂一期提标改造工程	否	4,402.00			是						
江苏省徐州市区区域供水中心水厂（刘湾水厂）改扩建工程	否	39,998.00	1,400.00	28,421.98	是						
安徽省淮南市山南新区自来水厂项目	否	12,550.00		353.00	是						
安徽省铜陵市第五水厂一期工程	否	12,022.00	1,395.51	2,298.00	是						
湖南省岳阳市岳阳县生活垃圾无害化填埋场项目	否	7,000.00	-	7,000.00	是			102.63			
湖南省凤凰县城镇生活垃圾处理工程项目	否	5,000.00	-	5,000.00	是			167.67			
补充流动资金及归还银行贷款	否	61,641.00	1.00	61,641.00	是						
合计	/	205,470.00	5,558.64	146,643.71	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明											

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

控股公司名称	注册资本(万元)	经营范围	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
首创(香港)有限公司	121,252.50 万港币	水务项目投、融资, 咨询服务等	1,346,614.84	252,985.26	-2,144.53
北京水星环境有限公司	40,000.00	投资管理	442,936.10	84,452.18	761.39
湖南首创投资有限责任公司	100,000.00	公用基础设施项目的开发投资及咨询服务	240,313.43	108,639.32	2,220.29
包头首创黄河水源供水有限公司	3,000.00	自来水的生产和销售、水处理、给水工程维修等	175,201.09	39,649.59	424.05
徐州首创水务有限责任公司	42,000.00	城镇自来水生产、销售等	126,305.64	45,074.90	588.94
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	12,500.00	城市污水处理, 污泥利用	76,460.49	30,839.59	384.70
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	40,800.00	城市污水处理及排放, 再生水处理及利用	76,440.56	42,601.20	483.41
淮南首创水务有限责任公司供水	18,000.00	自来水的生产、供应、污水处理	71,755.80	20,912.34	-153.96
包头市申银水务有限公司	43,243.00	自来水的生产和销售、水处理、给水工程维修等	70,227.17	60,048.83	333.12
马鞍山首创水务有限责任公司	15,000.00	净水生产、销售	68,193.89	21,100.17	1,838.05

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会 2016 年度第一次临时会议审议通过了《关于公司投资浙江开创环保科技股份有限公司股权的议案》，同意公司以人民币 2,762.50 万元投资浙江开创环保科技股份有限公司定向增发的 1,250 万股股份，定向增发完成后，公司持有其 19.03%股权；截至本报告披露日，浙江开创环保科技股份有限公司工商变更手续已完成。

2、公司第六届董事会 2016 年度第四次临时会议审议通过了《关于公司投资河南省南阳市南水北调汇水区乡镇污水处理项目的议案》，同意公司以 TOT 的方式投资河南省南阳市南水北调汇水区乡镇污水处理项目，项目包括 26 个乡镇污水处理厂，规模为 4.1 万吨/日，特许经营权移交对价 20,397.16 万元人民币，特许经营期 30 年；公司设立全资子公司南阳首创水务有限公司负责该项目的投资、建设、运营，注册资本 8,158 万元人民币，公司持有其 100%股权。截至本报告披露日，南阳首创水务有限公司工商注册已完成。

3、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于公司收购中水首创投资有限公司股权议案》，同意公司以人民币 1 元，收购由中信众懋城镇化开发建设有限公司持有的中水首创投资有限公司 45%股权。

4、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于公司投资四川省广元市剑阁县普安镇污水处理厂二期项目的议案》，同意公司以 PPP 的方式投资四川省广元市剑阁县普安镇污水处理厂二期项目，项目规模 1.5 万吨/日，初步预计总投资为 9,500.40 万元，分两阶段实施，本次投资为第一阶段，预计总投资 7,132 万元，项目规模 0.5 万吨/日，特许经营期 20 年（不含建设期）。公司拟与剑阁县瑞峰投资发展有限公司共同成立项目公司剑阁瑞创水务有限公司（后经工商核准后名称为“剑阁县瑞创水务有限公司”），负责项目的投资、建设及运营，注册资本拟为 5,000 万元人民币，其中公司出资 4,000 万元，持有其 80%股权，剑阁县瑞峰投资发展有限公司出资 1,000 万元，持有其 20%股权。截至本报告披露日，剑阁县瑞创水务有限公司工商注册已完成。

5、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于公司收购成都陡沟河污水处理有限责任公司 100%股权的议案》，同意公司以人民币 5,902.35 万元收购由四川金海环保工程股份有限公司持有的成都陡沟河污水处理有限责任公司 100%股权；本次收购分两阶段实施，第一阶段为公司收购成都陡沟河污水处理有限责任公司 70%股权；第二阶段待龙泉驿区人民政府批准后，公司收购陡成都陡沟河污水处理有限责任公司剩余 30%股权；成都陡沟河污水处理有限责任公司拥有龙泉驿区陡沟河污水处理厂项目，项目规模 4 万吨/日，特许经营期截至 2033 年 12 月 17 日。截至本报告披露日，本项目相关权力机构审批已完成。

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

属六家全资子公司分别拥有六个污水处理项目，项目设计规模合计 30 万吨/日，目前已建成规模 20.5 万吨/日；公司已于 2016 年 4 月 5 日摘牌并于 2016 年 4 月 6 日与浙江中昌水处理设备有限公司签订了《北京产权交易所非国有产权交易合同》；截至本报告披露日，环投水务控股有限公司现有对外担保已全部解除，工商变更已完成，名称变更为“首创环投控股有限公司”。

7、公司第六届董事会 2016 年度第七次临时会议审议通过了《关于公司投资山东省济宁市任城经济开发区安居污水处理厂项目的议案》，同意公司以 PPP 的方式投资山东省济宁市任城经济开发区安居污水处理厂项目，项目设计规模 4 万吨/日，一期规模 2 万吨/日，本次投资为项目一期，预估总投资为 5,700 万元，特许经营期 30 年（自合同生效之日起计）；公司拟与济宁任兴集团有限公司共同成立项目公司济宁首创环保发展有限公司，负责该项目的投资、建设及运营，济宁首创环保发展有限公司注册资本 2,280 万元人民币，其中公司出资 2,166 万元，持有其 95% 股权；济宁任兴集团有限公司出资 114 万元，持有其 5% 股权。截至本报告披露日，济宁首创环保发展有限公司工商注册已完成。

8、公司第六届董事会 2016 年度第七次临时会议审议通过了《关于公司投资山东省临沂市中心城区水环境综合整治工程项目的议案》，同意公司以 PPP 的方式投资山东省临沂市中心城区水环境综合整治工程项目，包括青龙河净水厂工程设计规模 3 万吨/日、陷泥河净水厂工程设计规模 4 万吨/日，预估总投资为 47,373.20 万元，特许经营期 41 年（自《临沂市中心城区水环境综合整治工程 PPP 项目特许经营合同》生效之日起计）；公司拟与临沂市农林水综合开发有限公司共同成立项目公司临沂首创环保发展有限公司，负责该项目的投资、建设及运营，临沂首创环保发展有限公司注册资本 14,212 万元人民币，其中公司出资 9,948.40 万元，持有其 70% 股权；临沂市农林水综合开发有限公司出资 4,263.60 万元，持有其 30% 股权。截至本报告披露日，临沂首创环保发展有限公司工商注册已完成。

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

10、公司第六届董事会 2016 年度第十一次临时会议审议通过了《关于公司投资铜陵排水一体化 PPP 项目的议案》，同意公司以 PPP 的方式投资安徽省铜陵排水一体化 PPP 项目，包括已建成的铜陵市新民污水处理厂 10 万吨/日、城市污水和排水管网 496 公里等，项目总投资 78,804 万元，特许经营期 30 年（自协议生效之日起计）；公司拟与铜陵市水务建设投资有限责任公司共同成立项目公司铜陵首创排水有限责任公司，负责本项目的投资、运营，项目公司注册资本拟为 26,804 万元人民币，其中公司出资 21,443.20 万元，持有其 80% 股权，铜陵市水务建设投资有限责任公

司出资 5,360.80 万元，持有其 20% 股权。截至本报告披露日，铜陵首创排水有限责任公司工商注册已完成。

11、公司第六届董事会 2016 年度第十三次临时会议审议通过了《关于公司投资山东省枣庄高新区污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司以 PPP 的方式投资山东省枣庄高新区污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目总投资约 10,600 万元，包括①以 BOT 的方式新建枣庄污水处理厂，设计规模 6 万吨/日，本次投资项目一期规模 2 万吨/日，投资额约 4,600 万元（不含土地征收、拆迁安置、补偿费用、不含除臭设施），特许经营期 30 年（自商业运营之日起计）；②以“建设-维护-移交”方式投资建设配套管网工程约 33 公里，投资额约 6,000 万元；公司拟与枣庄聚源高新技术投资建设有限公司共同成立项目公司枣庄首创水务有限公司，负责本项目的投资、建设、运营、维护等工作，注册资本 2,000 万元人民币，其中公司出资 1,960 万元，持有其 98% 股权；枣庄聚源高新技术投资建设有限公司出资 40 万元，持有其 2% 股权。截至本报告披露日，枣庄首创水务有限公司工商注册已完成。

12、公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司下属控股公司 BCG NZ Investment Holding Limited 股权交易的议案》，同意首创香港以 7,353.47 万美元将其所持 BCG NZ 公司 65% 股权中的 16% 部分出售给首创环境，同时，首创环境以 16,085.71 万美元收购首创华星持有的 BCG NZ 公司 35% 股权；本次交易完成后，首创环境控股持有 BCG NZ 公司 51% 股权，首创香港持有 BCG NZ 公司 49% 股权；首创环境通过增发普通股股票方式向以上两家支付股权交易对价，增发价格拟为 0.40 港元/股（按照首创环境停牌前 2015 年 11 月 6 日收盘价 0.44 港元/股的基础上给予 9.09% 折扣计算而得），首创环境共需增发 4,541,574,877 股，其中支付首创香港所持 16% 股权对价 1,424,807,805 股，支付首创华星所持 35% 股权对价 3,116,767,072 股；在首创环境增发并支付交易对价后，首创香港持有其 44.95% 股权，首创华星持有其 21.80% 股权。

13、公司第六届董事会 2016 年度第十四次临时会议审议通过了《关于公司投资北京市通州区马驹桥镇八支边沟北过渡性污水处理站 BOT（建设-运营-移交）项目的议案》，同意公司以 BOT 的方式投资北京市通州区马驹桥镇八支边沟北过渡性污水处理站 BOT 项目，本项目采用全地埋式设计，总投资约 1,282 万元，项目规模 2,000 吨/日，特许经营期 15 年（自商业运营之日起计）；公司拟与下属控股公司北京首创清源环境科技有限公司共同成立项目公司北京马驹桥首创清源环境治理有限公司（最终名称以工商注册为准），负责本项目的投资、建设、运营等工作，注册资本 4,500 万元人民币，其中公司出资 3,600 万元（首期出资 308 万元），持有其 80% 股权，北京首创清源环境科技有限公司出资 900 万元（首期出资 77 万元），持有其 20% 股权。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

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

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司下属控股公司 BCG NZ Investment Holding Limited 股权交易的议案》，同意首创香港以 7,353.47 万美元将其所持 BCG NZ 公司 65% 股权中的 16% 部分出售给首创环境，同时，首创环境以 16,085.71 万美元收购首创华星持有的 BCG NZ 公司 35% 股权；本次交易完成后，首创环境控股持有 BCG NZ 公司 51% 股权，首创香港持有 BCG NZ 公司 49% 股权；首创环境通过增发普通股股票方式向以上两家支付股权交易对价，增发价格拟为 0.40 港元/股（按照首创环境停牌前 2015 年 11 月 6 日收盘价 0.44 港元/股的基础上给予 9.09% 折扣计算而得），首创环境共需增发 4,541,574,877 股，其中支付首创香港所持 16% 股权对价 1,424,807,805 股，支付首创华星所持 35% 股权对价 3,116,767,072 股；在首创环境增发并支付交易对价后，首创香港持有其 44.95% 股权，首创华星持有其 21.80% 股权。</p>	<p>详见公司于 2016 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 发布的临 2016-060、061 号公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 资产收购、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

事项概述	查询索引
<p>公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司下属控股公司 BCG NZ Investment Holding Limited 股权交易的议案》，同意首创香港以 7,353.47 万美元将其所持 BCG NZ 公司 65% 股权中的 16% 部分出售给首创环境，同时，首创环境以 16,085.71 万美元收购首创华星持有的 BCG NZ 公司 35% 股权；本次交易完成后，首创环境控股持有 BCG NZ 公司 51% 股权，首创香港持有 BCG NZ 公司 49% 股权；首创环境通过增发普通股股票方式向以上两家支付股权交易对价，增发价格拟为 0.40 港元/股（按照首创环境停牌前 2015 年 11 月 6 日收盘价 0.44 港元/股的基础上给予 9.09% 折扣计算而得），首创环境共需增发 4,541,574,877 股，其中支付首创香港所持 16% 股权对价 1,424,807,805 股，支付首创华星所持 35% 股权对价 3,116,767,072 股；在首创环境增发并支付交易对价后，首创香港持有其 44.95% 股权，首创华星持有其 21.80% 股权。</p>	<p>详见公司于 2016 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）发布的临 2016-060、061 号公告。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 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

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 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**

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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京首创股份有限公司	公司本部	通用首创水务投资有限公司	694,500,000.00	2004年9月28日	2004年11月22日	2022年6月20日	连带责任担保	否	否	0	是	是	合营公司
北京首创环境投资有限公司	公司之孙公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	13,800,000.00	2009年12月11日	2009年12月11日	2019年12月10日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
北京首创环境投资有限公司	公司之孙公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	5,704,000.00	2011年5月11日	2011年7月21日	2020年7月20日	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-70,869,600.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										714,004,000.00			
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										69,660,934.09			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										4,249,994,728.72			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										4,963,998,728.72			
担保总额占公司净资产的比例(%)										58.15			
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	<p>1、公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司为首创（香港）有限公司提供内保外贷的议案》，同意公司为首创香港向德意志银行提供不可撤销的连带责任担保，担保金额为 2.4 亿美元，期限三年。</p> <p>2、公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司为徐州首创水务有限责任公司提供担保的议案》，同意公司下属控股子公司徐州首创水务有限责任公司在中国银行股份有限公司徐州复兴南路支行办理贷款 27,000 万元人民币，贷款期限十年；该贷款由徐州首创水务有限责任公司股东按照持股比例为其提供担保，其中公司持有徐州首创水务有限责任公司 80% 股权，为其提供担保 21,600 万元人民币；担保方式为连带责任保证；担保期限为主债权的清偿期届满之日起两年；徐州首创水务有限责任公司以其全部资产为公司提供的此担保事项提供反担保；反担保期限与本次担保期限一致。截至 2016 年 6 月 30 日，主债权尚未提款。</p>
--------	--

3 其他重大合同或交易

报告期内，公司签订的重要战略框架协议如下：

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

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	解决同业竞争	首都集团	首创集团及下属控股子公司未来将不从事与首创股份产生同业竞争的水务业务。	承诺时间：2006 年 4 月 14 日；承诺期限：长期有效	否	是
	其他	首都集团	支持首创股份通过向激励对象发行股份来建立股权激励计划，股权激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司股本总额的 5%。本承诺自出具之日起 3 年内有效。	承诺时间：2014 年 6 月 25 日；承诺期限：2014 年 6 月 25 日至 2017 年 6 月 24 日	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	首都集团	1、首创集团承诺不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作或联营）参与或进行任何与首创股份所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。本公司将促使本公司控制的其他企业遵守上述承诺。2、首创集团及首创集团控制的其他企业从事的酒店业务、土地一级开发业务及收费公路业务，与首创股份从事的前述同类业务不构成实质性同业竞争。3、如出现首创集团或首创集团控制的其他企业从事与首创股份构成实质性同业竞争的情形时，应首创股份要求，首创集团即将首创集团及首创集团控制的其他企业在与首创股份存在实质性同业竞争业务的企业中的全部出资、股权/股份予以出让，以消除实质性同业竞争情形。4、如出现因首创集团或首创集团控制的其他企业违反上述承诺而导致首创股份的利益受到损害时，首创集团及首创集团控制的其他企业将依法承担相应的赔偿责任。5、首创集团不会利用在首创股份的控制地位及控制关系，进行任何损害、侵占首创股份及首创股份其他股东正当利益的行为。	承诺时间：2014 年 1 月 6 日；承诺期限：长期有效	否	是
其他承诺	其他	首都集团	首创集团承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间：2015 年 7 月 8 日；承诺期限：最后一笔增持完成之日起 6 个月	是	是
	其他	首都集团	首创集团承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间：2016 年 6 月 23 日；承诺期限：最后一笔增持完成之日起 6 个月	是	是
	解决同业竞争	首创股份	公司现有业务中，土地二级开发业务与控股股东首创集团存在同业竞争；公司将待相关政策允许时，结合市场情况，在三至五年内逐步解决现存的同业竞争问题。	承诺时间：2012 年 4 月 20 日；承诺期限：2012 年 4 月 20 日至 2017 年 4 月 19 日	是	是

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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行 2016 年度财务报表审计的议案》、《关于公司续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行 2016 年度内部控制审计的议案》，同意公司继续聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行 2016 年年度财务报表审计和内部控制审计工作。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

1、股东与股东大会

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

2、控股股东与上市公司的关系

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

3、董事及董事会

报告期内，公司共召开了 16 次董事会会议。公司董事会由 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。公司 2015 年年度股东大会选举李松平先生为公司第六届董事会董事，至此，公司董事会由 10 人增补至《公司章程》规定的 11 人。

董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，审计委员会成员中有一名独立董事是会计专业人士。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

4、监事与监事会

报告期内，公司共召开了 3 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、透明度及投资者关系管理

公司能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

(二) 公司治理建设情况

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

报告期内，公司结合完成工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证“三证合一”工作，以及实施完成 2015 年度利润分配及转增股本工作的情况，修订了《公司章程》（2016 修订），并已于 2016 年 7 月 4 日经公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过，修订后的《公司章程》已刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。以上举措进一步完善了公司内控制度，强化了内部规范运作，提高了公司的治理水平。

(三) 内幕知情人登记管理情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕交易，保护投资者的合法权益，公司第五届董事会 2011 年度第二次临时会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已于 2011 年 12 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，执行内幕信息知情人的登记与备案。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

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

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

3、公司 2015 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行 2015 年第一期超短期融资券的议案》，同意公司申请注册发行总额为 30 亿元人民币的超短期融资券。经中国银行间市场交

易商协会核准，同意接受公司本次超短期融资券注册，注册金额为 30 亿元人民币。公司于 2015 年 5 月 14 日进行了 2015 年度第一期超短期融资券的发行工作，发行金额为 10 亿元人民币；于 2016 年 1 月 29 日进行了 2016 年度第一期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；于 2016 年 4 月 19 日进行了 2016 年度第二期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；于 2016 年 5 月 26 日进行了 2016 年度第三期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；于 2016 年 6 月 21 日进行了 2016 年度第四期超短期融资券的发行工作，发行金额为 5 亿元人民币；截止本报告披露日，上述 2015 年度第一期超短期融资券已于 2016 年 2 月 14 日兑付，支付利息 25,081,967.21 元人民币，上述 2016 年度第一期超短期融资券已于 2016 年 3 月 2 日兑付，支付利息 1,106,557.38 元人民币。

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

5、2016 年 6 月 2 日，公司下属控股子公司苏州首创嘉净环保科技股份有限公司之全资子公司泗阳首创水务有限公司与江苏省宿迁市泗阳县环境保护局签署《泗阳县村级污水处理站 BOT 特许经营协议》，获得江苏省宿迁市泗阳县村级生活污水处理项目，项目总投资 30,000 万元，项目总规模为 4 万吨/日，计划在泗阳县境内 400 个自然村落建设 400 处污水处理设施，拟分为五年实施，特许经营期 27 年；泗阳首创水务有限公司注册资本 15,000 万元人民币，苏州首创嘉净环保科技股份有限公司持有其 100% 股权。

6、2016 年 1 月 29 日，首创环境之下属全资公司北京首创环境投资有限公司、南阳首创环境科技有限公司共同与南阳市住房和城乡建设委员会签定了《特许经营协议》，获得河南省淅川、西峡、内乡三县南水北调汇水区乡镇垃圾收集、转运、处理一体化项目，项目设计规模 724 吨/日，特许经营期 30 年，特许经营权代价为 20,787.51 万元人民币。

7、2016 年 5 月 18 日，首创环境之下属全资公司首创环保投资有限公司中标浙江省宁波市厨余垃圾处理厂项目，项目设计规模 800 吨/日，分两期建设，项目合作期为 20 年（包括建设期）。截至本报告披露日，该项目已签约。

8、2016 年 6 月 29 日，首创环境之下属全资公司北京首创环境投资有限公司成为山西省晋中市餐厨废弃物处理项目第一中标候选人；项目设计规模 100 吨/日，分两期建设，项目合作期为 30 年。截至本报告披露日，该项目已签约。

9、公司第六届董事会 2016 年度第三次临时会议审议通过了《关于公司转让秦皇岛首创水务有限责任公司 50% 股权的议案》，公司拟通过挂牌转让的方式转让所持有的秦皇岛首创水务有限责任公司 50% 股权，转让底价拟定为秦皇岛首创水务有限责任公司 50% 股权的评估值 14,260.50 万元；本次转让的评估报告已经北京市人民政府国有资产监督管理委员会审核批准，公司于 2016 年 5 月 13 日在北京产权交易所挂牌，秦皇岛城市管理局于 2016 年 6 月 13 日摘牌，并于 2016 年 6

月 20 日支付保证金 4,278 万元到产权交易所帐户上。截止本报告披露日，协议已签署，公司已收到全部股权价款。

10、2016 年 1 月 22 日，公司下属全资子公司海口首创投资建设有限公司与云南玺瑞城市基础建设投资集团有限公司签订《股权转让协议》，海口首创投资建设有限公司将其持有的海口云海通达商贸有限公司 100%股权转让给云南玺瑞城市基础建设投资集团有限公司，股权转让价款为 3,100 万元人民币。截止本报告披露日，股权价款已支付，工商变更已完成。

11、报告期内，公司下属控股子公司马鞍山首创水务有限责任公司按照安徽省马鞍山市发展和改革委员会下发的【马发改价格文(2015)16 号】文件调整了供水价格，马鞍山市主城区(花山区、雨山区)居民生活用水价格实行阶梯水价制度，新水价自 2016 年 1 月 1 日起执行。

12、报告期内，公司下属全资子公司北京水星投资管理有限责任公司完成工商变更，名称变更为“北京水星环境有限公司”，经营范围变更为：水污染治理；城市园林绿化；污水处理；防洪除涝设施管理；水资源管理；固体废物污染治理；光污染治理；烟气治理；大气污染治理；水土保持及保护；建设工程项目管理；工程勘察设计；规划管理；市政设施管理；环境监测；技术开发；投资管理；资产管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

第六节 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

单位：股

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

2、股份变动情况说明

①2015年1月，公司以非公开发行方式向5家特定对象发行了210,307,062股人民币普通股（A股），发行后公司股本总数为2,410,307,062股，其中限售股210,307,062股，占股本总数的8.73%，无限售条件流通股2,200,000,000股，占股本总数的91.27%；本次限售股上市流通日期为2016年1月25日，上市流通数量为210,307,062股，截至2016年1月25日，公司股份已全部为无限售条件的流通股份。

②2016年5月，公司实施完毕2015年度利润分配及转增股本方案，转增股本后的公司总股本为4,820,614,124股。详见“第四节、二、（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况”。

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

公司2015年度利润分配及转增股本方案实施后，公司总股本增加至4,820,614,124股。按照新股本总额4,820,614,124股摊薄计算的公司2015年度每股收益为0.1112元，每股净资产为1.7707元。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司控股股东首创集团于 2016 年 6 月 24 日通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份并计划于 6 个月内继续增持公司股份，本次计划总体增持比例拟为公司总股本的 0.5%至 1%，增持金额拟不超过 22,000 万元人民币，详见公司于 2016 年 6 月 24 日发布的临 2016-070 号公告。截至披露日，首创华星未减持公司股票。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

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

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	153,744
---------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
北京首都创业集团有限公司	1,309,291,709	2,618,583,418	54.32	0	无		国有法人
国联安基金-工商银行-华融信托-华融·海西晟乾3号权益投资集合资金信托计划	49,750,000	99,500,000	2.06	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	35,197,446	70,394,892	1.46	0	未知		其他
招商财富-招商银行-民商1号专项资产管理计划	33,250,000	66,500,000	1.38	0	未知		其他
东方证券股份有限公司	25,424,273	66,500,000	1.38	0	未知		其他
全国社保基金-零三组合	38,000,145	66,000,290	1.37	0	未知		其他
香港中央结算有限公司		35,329,149	0.73	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	15,385,500	30,771,000	0.64	0	未知		其他
广东海华投资集团有限公司		29,729,230	0.62	0	未知		其他
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	14,474,298	26,858,896	0.56	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京首都创业集团有限公司	2,618,583,418	人民币普通股	2,618,583,418				
国联安基金-工商银行-华融信托-华融·海西晟乾3号权益投资集合资金信托计划	99,500,000	人民币普通股	99,500,000				
中国证券金融股份有限公司	70,394,892	人民币普通股	70,394,892				
招商财富-招商银行-民商1号专项资产管理计划	66,500,000	人民币普通股	66,500,000				
东方证券股份有限公司	66,500,000	人民币普通股	66,500,000				
全国社保基金-零三组合	66,000,290	人民币普通股	66,000,290				
香港中央结算有限公司	35,329,149	人民币普通股	35,329,149				
中央汇金资产管理有限责任公司	30,771,000	人民币普通股	30,771,000				
广东海华投资集团有限公司	29,729,230	人民币普通股	29,729,230				
中国农业银行股份有限公司-富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	26,858,896	人民币普通股	26,858,896				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

(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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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
李松平	董事	选举	工作变动
张恒杰	副总经理	离任	工作变动
王征戌	副总经理	聘任	工作变动
郭鹏	董事会秘书	离任	工作变动
邵丽	董事会秘书	聘任	工作变动

三、其他说明

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

(二) 公司于 2016 年 6 月 16 日召开第六届董事会 2016 年度第十三次临时会议，审议通过了《关于公司副总经理变更的议案》、《关于公司董事会秘书变更的议案》，因公司业务发展需要，公司现任董事、副总经理张恒杰先生不再担任公司副总经理一职，公司现任董事、副总经理、董事会秘书郭鹏先生不再担任公司董事会秘书一职，公司董事会聘任王征戌先生为公司副总经理，聘任邵丽女士为公司董事会秘书。

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

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

公司债券其他情况的说明

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

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

三、公司债券募集资金使用情况

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

四、公司债券资信评级机构情况

2016 年 5 月, 中诚信证券评估有限公司出具了《北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券信用评级报告》, 评定北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券信用级别为 AAA, 发行主体信用等级为 AAA, 评级展望为稳定, 详见 2016 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>) 公布的《北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券信用评级报告》。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

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

六、公司债券持有人会议召开情况

截止本报告披露日，报告期内未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

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

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.21	1.22	-0.82	
速动比率	0.86	0.88	-2.27	
资产负债率	68.91%	67.33%	2.35	
贷款偿还率	100%	100%		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.05	3.37	-9.50	
利息偿付率	100%	100%		

九、报告期末公司资产情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司合并报表范围内的抵押资产融资余额约为 1.72 亿元，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	抵押资产	融资余额
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	沭阳厂房	3,000.00
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	房产、土地使用权	5,000.00
苏北废旧汽车家电拆解再生利用公司	固定资产	5,200.00
余姚首创水务有限公司	城东水厂二期机器设备	1,120.00
ECO Special Waste Management Pte Ltd	固定资产、债券	2,843.18
抵押融资额小计		17,163.18

截至 2016 年 6 月 30 日，公司合并范围内的质押资产融资余额约为 38.40 亿元，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	质押资产	融资余额
东营首创水务有限公司	特许经营权	9,202.80
安阳首创水务有限公司	特许经营权	2,040.00
九江鹤问湖环保有限公司	特许经营权	3,100.00
安庆首创水务有限责任公司	特许经营权	3,750.00
余姚首创水务有限公司	净水处理费收费权	1,570.00
海宁首创水务有限责任公司	特许经营权	1,375.00

惠东县百斯特环保科技有限公司	水费收费权	270.00
惠州广惠能源有限公司	垃圾处理费	11,050.00
南昌百玛士绿色能源有限公司	垃圾处理收费权	27,500.00
扬州首创环保能源有限公司	垃圾处理特许经营权	8,000.00
湘西自治州首创水务有限责任公司	特许经营权	5,600.00
益阳首创水务有限责任公司	污水处理收费权	3,640.00
张家界首创水务有限责任公司	污水处理收费权	2,975.00
张家界市仁和环保科技有限公司	垃圾处理收费权	6,225.00
华容首创垃圾综合处理有限责任公司	垃圾处理收费权	2,410.00
娄底首创水务有限责任公司	污水处理收费权	4,350.00
岳阳县首创环境综合治理有限责任公司	垃圾处理收费权	3,450.00
常宁首创水务有限责任公司	污水处理收费权	1,615.00
茶陵首创水务有限责任公司	污水处理收费权	5,450.00
攸县首创水务有限责任公司	污水处理收费权	4,628.00
醴陵首创水务有限责任公司	污水处理收费权	930.00
醴陵首创垃圾综合处理有限责任公司	垃圾处理收费权	2,750.00
常德首创水务有限责任公司	污水处理收费权	5,180.00
凤凰首创环境综合治理有限责任公司	垃圾处理特许经营权	2,600.00
恩施首创水务有限公司	特许经营权	3,000.00
临猗首创水务有限责任公司	特许经营权	4,500.00
徐州首创水务有限责任公司	自来水收费权	20,720.00
太原首创污水处理有限责任公司	特许经营权	21,250.00
郟城首创水务有限公司	特许经营权	5,700.00
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	污水处理收费权	14,478.00
凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	污水处理收费权	11,484.00
临沂首创博瑞水务有限公司	污水处理收费权	6,000.00
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	污水处理收费权	25,314.08
鹰潭首创水务有限责任公司	特许经营权	6,000.00
揭阳首创水务有限责任公司	污水处理收费权	3,453.60
深圳首创水务有限责任公司	污水处理收费权	20,000.00
北京首创股份有限公司	京通快速路收费权	118,500.00
北京首创股份有限公司	菏泽首创污水处理收费权	3,900.00
质押融资额小计		383,960.48

除上述情况外，债券发行主体不存在资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无逾期未偿还债项。

报告期内，公司其他债券的付息及兑付情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目	兑付本金	兑付利息	兑付时间
超短期融资券	1,000,000,000.00	25,081,967.21	2016年2月9日
超短期融资券	500,000,000.00	1,106,557.38	2016年3月2日

私募债	500,000,000.00	28,500,000.00	2016年2月5日
中期票据	800,000,000.00	46,320,000.00	2016年6月17日
合计	2,800,000,000.00	101,008,524.59	

十一、 公司报告期内的银行授信情况

报告期内,公司获得的银行授信为 32.5 亿元,已使用授信额度为 20 亿元,公司到期的银行贷款均按期偿还,未发生展期和减免的贷款金额。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

截至 2016 年 6 月 30 日,本报告期内公司累计新发生的借款情况为:长期借款增加 16.44 亿元、短期借款增加 8.62 亿元,共计 25.05 亿元。

公司未发生其他对公司经营情况和偿债能力造成影响的重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：北京首创股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	3,062,353,257.37	3,920,162,634.80
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	103,664,952.98	120,593,642.49
衍生金融资产			
应收票据	七、4	10,901,850.00	10,464,000.00
应收账款	七、5	1,716,642,658.47	1,362,184,513.65
预付款项	七、6	3,005,248,687.66	2,179,437,209.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、8	4,411,979.30	4,411,979.30
其他应收款	七、9	892,597,796.02	1,149,027,089.40
买入返售金融资产			
存货	七、10	4,220,962,264.10	3,907,268,407.18
划分为持有待售的资产	七、11	272,562,200.25	245,522,004.99
一年内到期的非流动资产	七、12	44,329,345.11	71,877,938.75
其他流动资产	七、13	890,782,592.32	1,102,843,736.45
流动资产合计		14,224,457,583.58	14,073,793,156.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	337,347,221.96	192,563,246.39
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	1,461,764,333.01	1,298,145,310.58
长期股权投资	七、17	1,633,597,220.16	1,611,694,558.61
投资性房地产			
固定资产	七、19	4,636,347,125.20	4,648,469,498.58
在建工程	七、20	1,139,909,794.93	973,645,974.89
工程物资	七、21	299,504.50	299,504.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	11,369,540,450.48	10,254,056,210.39
开发支出	七、26	7,739,098.79	4,300,762.79
商誉	七、27	2,819,494,577.24	2,683,212,306.68
长期待摊费用	七、28	28,098,988.80	25,266,543.72
递延所得税资产	七、29	116,623,799.66	107,352,709.83
其他非流动资产	七、30	507,451,622.92	252,400,459.81
非流动资产合计		24,058,213,737.65	22,051,407,086.77
资产总计		38,282,671,321.23	36,125,200,242.78

流动负债：			
短期借款	七、31	3,626,859,173.60	2,765,269,322.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	11,294,274.87	23,566,571.45
应付账款	七、35	1,176,040,789.57	1,353,736,805.59
预收款项	七、36	1,682,117,640.99	1,152,989,327.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	112,295,764.48	121,908,373.25
应交税费	七、38	104,404,471.07	222,471,040.90
应付利息	七、39	94,280,372.38	196,577,192.70
应付股利	七、40	95,198,620.09	151,864,648.63
其他应付款	七、41	1,860,117,641.73	1,359,729,353.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债	七、42	115,466,646.03	144,924,371.86
一年内到期的非流动负债	七、43	1,450,585,649.98	2,997,972,541.68
其他流动负债	七、44	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		11,828,661,044.79	11,491,009,549.62
非流动负债：			
长期借款	七、45	9,836,898,827.30	8,193,208,927.81
应付债券	七、46	2,863,120,000.00	2,849,360,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	518,687,063.53	540,200,945.51
长期应付职工薪酬	七、48	948,495.68	4,176,467.30
专项应付款	七、49	104,189,959.53	102,172,088.16
预计负债	七、50	756,963,620.00	722,608,482.60
递延收益	七、51	125,039,292.47	102,930,255.78
递延所得税负债	七、29	344,609,145.90	319,222,653.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,550,456,404.41	12,833,879,821.05
负债合计		26,379,117,449.20	24,324,889,370.67
所有者权益			
股本	七、53	4,820,614,124.00	2,410,307,062.00
其他权益工具	七、54	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债	七、54	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	七、55	533,481,306.39	2,943,442,877.97
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-308,049,608.48	-388,311,601.88

专项储备			
盈余公积	七、59	784,962,553.85	784,962,553.85
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,680,606,242.44	1,785,445,758.88
归属于母公司所有者权益合计		8,511,614,618.20	8,535,846,650.82
少数股东权益		3,391,939,253.83	3,264,464,221.29
所有者权益合计		11,903,553,872.03	11,800,310,872.11
负债和所有者权益总计		38,282,671,321.23	36,125,200,242.78

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：刘永政

会计机构负责人：冯涛

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:北京首创股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		636,920,843.43	831,544,276.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	6,387,334.85	6,212,323.63
预付款项		3,950,703.69	2,251,581.56
应收利息			
应收股利		573,317,146.52	521,241,383.43
其他应收款	十七、2	3,018,913,708.62	2,928,249,147.69
存货		2,185,740.55	2,233,344.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		1,027,241.40	1,027,241.40
其他流动资产		2,497,299,200.00	2,255,113,000.00
流动资产合计		6,740,001,919.06	6,547,872,297.91
非流动资产:			
可供出售金融资产		185,230,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	9,619,811,537.88	8,737,538,864.07
投资性房地产			
固定资产		186,076,704.19	190,631,459.83
在建工程		7,515,652.49	5,431,507.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		892,313,600.64	928,336,233.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		789,209.77	1,302,830.47
递延所得税资产		9,750,555.27	9,750,555.27
其他非流动资产		542,536,300.00	360,507,400.00
非流动资产合计		11,444,023,560.24	10,248,498,850.52
资产总计		18,184,025,479.30	16,796,371,148.43
流动负债:			
短期借款		2,000,000,000.00	1,010,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		20,196,076.40	22,051,301.90
预收款项		17,829,723.64	17,932,275.85
应付职工薪酬		16,934,704.95	38,413,049.49
应交税费		4,250,243.02	19,474,483.09
应付利息		49,445,869.31	90,842,851.19
应付股利			
其他应付款		2,828,322,162.20	2,346,852,279.04
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		64,000,000.00	1,462,000,000.00
其他流动负债		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		6,500,978,779.52	6,007,566,240.56
非流动负债：			
长期借款		1,868,125,660.00	943,774,640.00
应付债券		1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,498,866.86	3,880,175.56
预计负债		246,782,536.71	244,073,504.17
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,318,407,063.57	2,391,728,319.73
负债合计		9,819,385,843.09	8,399,294,560.29
所有者权益：			
股本		4,820,614,124.00	2,410,307,062.00
其他权益工具		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		942,150,119.33	3,353,109,097.09
减：库存股			
其他综合收益		30,716,670.21	33,862,506.87
专项储备			
盈余公积		784,962,553.85	784,962,553.85
未分配利润		786,196,168.82	814,835,368.33
所有者权益合计		8,364,639,636.21	8,397,076,588.14
负债和所有者权益总计		18,184,025,479.30	16,796,371,148.43

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：刘永政

会计机构负责人：冯涛

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,068,045,765.45	2,809,098,678.96
其中:营业收入	七、61	3,068,045,765.45	2,809,098,678.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,917,842,332.81	2,622,547,328.76
其中:营业成本	七、61	1,949,007,933.77	1,843,420,420.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	30,299,208.64	32,070,684.57
销售费用	七、63	13,804,355.74	16,702,012.33
管理费用	七、64	583,881,394.78	457,092,954.84
财务费用	七、65	334,237,384.00	276,580,546.12
资产减值损失	七、66	6,612,055.88	-3,319,290.07
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67	-19,046,656.94	66,706,527.08
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	145,829,456.94	158,563,324.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	34,929,664.35	43,486,542.23
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		276,986,232.64	411,821,201.97
加:营业外收入	七、69	114,092,845.44	85,298,064.63
其中:非流动资产处置利得	七、69	579,651.31	1,560,806.28
减:营业外支出	七、70	5,394,616.83	12,384,786.94
其中:非流动资产处置损失	七、70	2,279,543.61	7,122,385.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		385,684,461.25	484,734,479.66
减:所得税费用	七、71	98,591,556.91	77,549,787.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		287,092,904.34	407,184,692.37
归属于母公司所有者的净利润		256,706,542.86	325,716,899.08
少数股东损益		30,386,361.48	81,467,793.29
六、其他综合收益的税后净额	七、72	129,054,011.45	6,150,786.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、72	80,261,993.40	6,046,558.58
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		80,261,993.40	6,046,558.58
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-3,145,836.66	3,063,350.56
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-14,275,851.61	20,129,993.57
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		97,683,681.67	-17,146,785.55
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、72	48,792,018.05	104,227.56
七、综合收益总额		416,146,915.79	413,335,478.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		336,968,536.26	331,763,457.66
归属于少数股东的综合收益总额		79,178,379.53	81,572,020.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0533	0.0681
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0533	0.0681

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：刘永政

会计机构负责人：冯涛

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	230,889,847.73	225,495,952.95
减:营业成本	十七、4	69,120,148.58	63,151,085.94
营业税金及附加		10,698,844.65	16,052,849.00
销售费用		10,286,921.46	13,079,617.91
管理费用		68,730,300.36	98,036,677.07
财务费用		70,348,781.77	112,139,649.35
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	270,376,627.35	266,789,560.17
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		8,543,519.07	9,881,009.09
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		272,081,478.26	189,825,633.85
加:营业外收入		70,114,700.78	78,243,898.88
其中:非流动资产处置利得			66,740.00
减:营业外支出		418,995.03	4,384,956.05
其中:非流动资产处置损失		15,161.43	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		341,777,184.01	263,684,576.68
减:所得税费用		8,870,324.22	9,688,544.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		332,906,859.79	253,996,032.28
五、其他综合收益的税后净额		-3,145,836.66	3,063,350.56
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-3,145,836.66	3,063,350.56
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-3,145,836.66	3,063,350.56
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		329,761,023.13	257,059,382.84
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:王灏

主管会计工作负责人:刘永政

会计机构负责人:冯涛

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,676,461,536.83	2,788,946,113.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		33,034,215.95	564,044.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	348,743,405.57	165,965,762.56
经营活动现金流入小计		4,058,239,158.35	2,955,475,920.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,563,325,409.49	1,363,542,741.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		775,252,088.85	689,065,382.00
支付的各项税费		441,262,959.60	338,157,453.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	192,600,267.81	360,093,464.32
经营活动现金流出小计		2,972,440,725.75	2,750,859,041.15
经营活动产生的现金流量净额		1,085,798,432.60	204,616,878.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		389,245,463.08	31,539,720.58
取得投资收益收到的现金		23,288,543.38	24,730,843.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,050,731.64	4,997,184.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			315,324,427.85
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	499,792,168.06	22,980,170.02
投资活动现金流入小计		917,376,906.16	399,572,346.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,425,551,932.04	1,076,292,775.54
投资支付的现金		507,641,884.38	1,979,367,917.79
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			50,265,729.45
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		2,933,193,816.42	3,105,926,422.78
投资活动产生的现金流量净额		-2,015,816,910.26	-2,706,354,076.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		152,050,000.00	2,912,180,222.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		152,050,000.00	870,160,226.96
取得借款收到的现金		4,745,079,011.86	4,903,975,168.31
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	1,613,435,760.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	18,000,000.00	800,000.00
筹资活动现金流入小计		6,915,129,011.86	9,430,391,151.01
偿还债务支付的现金		5,726,185,615.39	3,863,417,751.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,048,133,350.71	767,234,957.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		208,860,168.15	19,874,045.63
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	24,469,090.29	382,030,363.98
筹资活动现金流出小计		6,798,788,056.39	5,012,683,072.91
筹资活动产生的现金流量净额		116,340,955.47	4,417,708,078.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-52,386.86	-53,287,435.66
五、现金及现金等价物净增加额		-813,729,909.05	1,862,683,445.32
加：期初现金及现金等价物余额		3,814,209,360.14	1,097,700,603.73
六、期末现金及现金等价物余额		3,000,479,451.09	2,960,384,049.05

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：刘永政

会计机构负责人：冯涛

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		237,243,128.88	230,416,353.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		981,312,959.69	941,387,132.91
经营活动现金流入小计		1,218,556,088.57	1,171,803,486.10
购买商品、接受劳务支付的现金		11,960,064.65	13,904,055.55
支付给职工以及为职工支付的现金		78,375,202.10	78,774,770.78
支付的各项税费		43,156,822.33	51,420,046.56
支付其他与经营活动有关的现金		1,111,769,456.67	993,745,073.85
经营活动现金流出小计		1,245,261,545.75	1,137,843,946.74
经营活动产生的现金流量净额		-26,705,457.18	33,959,539.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		984,800,000.00	351,491,000.00
取得投资收益收到的现金		226,173,247.13	175,516,693.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			66,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			315,324,427.85
收到其他与投资活动有关的现金		416,810,101.57	7,325,793.00
投资活动现金流入小计		1,627,783,348.70	849,724,653.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,353,110.31	3,064,147.02
投资支付的现金		2,275,926,039.40	1,867,567,400.00
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			
投资活动现金流出小计		2,277,279,149.71	1,870,631,547.02
投资活动产生的现金流量净额		-649,495,801.01	-1,020,906,893.03
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			2,019,699,995.74
取得借款收到的现金		3,680,000,000.00	2,051,169,000.00
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,680,000,000.00	5,070,868,995.74
偿还债务支付的现金		4,663,000,000.00	3,343,183,012.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		524,046,212.08	535,174,196.31
支付其他与筹资活动有关的现金		11,375,962.34	14,360,718.92
筹资活动现金流出小计		5,198,422,174.42	3,892,717,927.23
筹资活动产生的现金流量净额		481,577,825.58	1,178,151,068.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-194,623,432.61	191,203,714.84
加: 期初现金及现金等价物余额		831,544,276.04	1,170,928,984.96
六、期末现金及现金等价物余额		636,920,843.43	1,362,132,699.80

法定代表人: 王灏

主管会计工作负责人: 刘永政

会计机构负责人: 冯涛

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		2,943,442,877.97		-388,311,601.88		784,962,553.85		1,785,445,758.88	3,264,464,221.29	11,800,310,872.11
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		2,943,442,877.97		-388,311,601.88		784,962,553.85		1,785,445,758.88	3,264,464,221.29	11,800,310,872.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,410,307,062.00				-2,409,961,571.58		80,261,993.40				-104,839,516.44	127,475,032.54	103,242,999.92
(一)综合收益总额							80,261,993.40				256,706,542.86	79,178,379.53	416,146,915.79
(二)所有者投入和减少资本					345,490.42							174,600,000.00	174,945,490.42
1. 股东投入的普通股												174,600,000.00	174,600,000.00
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					345,490.42								345,490.42
(三)利润分配											-361,546,059.30	-126,303,346.99	-487,849,406.29
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-361,546,059.30	-126,303,346.99	-487,849,406.29

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	2,410,307,062.00			-2,410,307,062.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,410,307,062.00			-2,410,307,062.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	4,820,614,124.00	1,000,000,000.00		533,481,306.39	-308,049,608.48	784,962,553.85		1,680,606,242.44	3,391,939,253.83	11,903,553,872.03		

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,200,000,000.00				1,695,141,689.39		-70,666,890.24		737,544,870.20		1,685,309,592.37	2,225,867,981.14	8,473,197,242.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	2,200,000,000.00				1,695,141,689.39		-70,666,890.24		737,544,870.20		1,685,309,592.37	2,225,867,981.14	8,473,197,242.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	210,307,062.00				1,868,426,708.55		-164,820,855.72				-64,308,210.82	-4,911,825.91	1,844,692,878.10
(一) 综合收益总额							6,046,558.58				325,716,899.08	81,572,020.85	413,335,478.51
(二) 所有者投入和减少资本	210,307,062.00				1,786,174,189.23							48,253,601.05	2,044,734,852.28
1. 股东投入的普通股	210,307,062.00				1,802,626,022.91							30,320,000.00	2,043,253,084.91
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					-16,451,833.68							17,933,601.05	1,481,767.37
(三) 利润分配											-361,546,059.30	-42,728,595.53	-404,274,654.83
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-361,546,059.30	-42,728,595.53	-404,274,654.83
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					82,252,519.32		-170,867,414.30				-28,479,050.60	-92,008,852.28	-209,102,797.86
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					82,252,519.32		-170,867,414.30				-28,479,050.60	-92,008,852.28	-209,102,797.86
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,410,307,062.00				3,563,568,397.94		-235,487,745.96		737,544,870.20		1,621,001,381.55	2,220,956,155.23	10,317,890,120.96

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：刘永政

会计机构负责人：冯涛

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		3,353,109,097.09		33,862,506.87		784,962,553.85	814,835,368.33	8,397,076,588.14
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,410,307,062.00		1,000,000,000.00		3,353,109,097.09		33,862,506.87		784,962,553.85	814,835,368.33	8,397,076,588.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,410,307,062.00				-2,410,958,977.76		-3,145,836.66			-28,639,199.51	-32,436,951.93
(一)综合收益总额							-3,145,836.66			332,906,859.79	329,761,023.13
(二)所有者投入和减少资本					-651,915.76						-651,915.76
1. 股东投入的普通股											
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					-651,915.76						-651,915.76
(三)利润分配										-361,546,059.30	-361,546,059.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-361,546,059.30	-361,546,059.30
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	2,410,307,062.00				-2,410,307,062.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,410,307,062.00				-2,410,307,062.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	4,820,614,124.00		1,000,000,000.00		942,150,119.33		30,716,670.21		784,962,553.85	786,196,168.82	8,364,639,636.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,200,000,000.00				1,550,483,074.18		34,747,343.81		737,544,870.20	749,622,274.76	5,272,397,562.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,200,000,000.00				1,550,483,074.18		34,747,343.81		737,544,870.20	749,622,274.76	5,272,397,562.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	210,307,062.00				1,802,626,022.91		3,063,350.56			-107,550,027.02	1,908,446,408.45
（一）综合收益总额							3,063,350.56			253,996,032.28	257,059,382.84
（二）所有者投入和减少资本	210,307,062.00				1,802,626,022.91						2,012,933,084.91
1. 股东投入的普通股	210,307,062.00				1,802,626,022.91						2,012,933,084.91
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-361,546,059.30	-361,546,059.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-361,546,059.30	-361,546,059.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,410,307,062.00				3,353,109,097.09		37,810,694.37		737,544,870.20	642,072,247.74	7,180,843,971.40

法定代表人：王灏

主管会计工作负责人：刘永政

会计机构负责人：冯涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

2016年4月19日本公司召开2015年年度股东大会，决议通过以公司总股本2,410,307,062股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为4,820,614,124股。

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会2016年度第二次会议于2016年8月29日批准。

2. 合并财务报表范围

本公司以“控制”为合并范围，包括子公司马鞍山首创水务有限责任公司、北京水星环境有限公司、首创（香港）有限公司等68家公司，详见本“附注八、合并范围的变动”、本“附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的合并及公司财务状况以及2016年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

10. 金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、29。

（6）金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	5	5
3—4 年	20	20
4—5 年	20	20
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度主要采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

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

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

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

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

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

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

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

14. 长期股权投资

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

- （1）初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安

排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、20。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

（1）. 确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

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

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、20。**(4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

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

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

(6). 大修理费用

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

17. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、20。

18. 借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权等。

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、20。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

20. 长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估

计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

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

22. 职工薪酬

(1)、职工薪酬的范围

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

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

(2)、短期薪酬的会计处理方法

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

(3)、离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(4)、辞退福利的会计处理方法

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

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

23. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

24. 优先股、永续债等其他金融工具

(1) 金融负债与权益工具的区分

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

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本集团发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本集团的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

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

25. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

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

④建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

(2) 收入确认的具体方法

本公司主要从事水处理及固废处理、高速路、土地一二级开发等业务。

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

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

土地一级开发收入：根据甲方确认开发进度，以完工百分比法确认合同收入和费用。

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

26. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

28. 租赁

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

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

本公司作为承租人：本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

29. 其他重要的会计政策和会计估计**(1) 重大会计判断和估计**

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

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

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

递延所得税资产

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

建造合同

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

(2) 采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，将基础设施建造发包给其他方但未提供实际建造服务的，本公司不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认金融资产或无形资产。

合同规定本公司在有关基础设施建成后，在从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，确认为金融资产；如收费金额不确定的，确认为无形资产。

按照合同规定，本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《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

某些情况下，本公司为了服务协议目的建造或从第三方购买的基础设施，或合同授予方基于服务协议目的提供给本公司经营的现有基础设施，也比照 BOT 业务的处理原则。

本公司对于相关服务协议规定的，属于提供日常维护管理费的，直接计入提供服务期间的损益。如果确定可收到或收到政府对相关维护管理费补偿时，在提供服务时计入营业收入，与相关的费用配比。

（3）公允价值计量

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

30. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%或 17%
营业税	应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%或 28%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
BCG NZ Investment Holding Limited(Hong Kong)	16.5%
Waste Management NZ Limited	28%
ECO INDUSTRIAL ENVIRONMENTALENGINEERING PTE LTD	17%

2. 税收优惠

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

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

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

(4) 根据2011年，财政部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。本公司下属位于该地区的多个公司可享受此政策。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,025,639.91	1,135,168.40
银行存款	2,984,020,644.13	3,808,051,160.08
其他货币资金	77,306,973.33	110,976,306.32
合计	3,062,353,257.37	3,920,162,634.80
其中：存放在境外的款项总额	637,442,700.82	868,767,008.35

其他说明

①期末，本公司银行存款中无财务公司存款；

②期末，本公司除因各类保证金以及其他冻结款项小计 61,873,806.28 元外，无其他对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	103,664,952.98	120,593,642.49
其中：债务工具投资		
权益工具投资	103,664,952.98	120,593,642.49
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	103,664,952.98	120,593,642.49

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,901,850.00	10,464,000.00
商业承兑票据		
合计	10,901,850.00	10,464,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

①期末本公司无已质押的应收票据；

②期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	764,959,774.37	43.12	9,360,690.92	1.22	755,599,083.45	578,909,449.95	40.96	3,094,470.92	0.53	575,814,979.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	713,974,612.06	40.25	42,524,537.69	5.96	671,450,074.37	571,189,597.67	40.42	42,706,927.80	7.48	528,482,669.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	294,962,757.91	16.63	5,369,257.26	1.82	289,593,500.65	263,066,880.89	18.62	5,180,016.14	1.97	257,886,864.75
合计	1,773,897,144.34	/	57,254,485.87	/	1,716,642,658.47	1,413,165,928.51	/	50,981,414.86	/	1,362,184,513.65

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
环保部废弃电器电子产品处理基金	333,654,741.87	6,266,220.00	部分 5%	预计可收回金额减少
应收包头自来水费	118,423,819.66			
应收呼和浩特污水处理费	76,123,236.91			
应收安阳市污水处理费	59,717,542.78	798,237.22	部分 5%	预计可收回金额减少
应收开原污水处理费	44,400,131.20			
应收铁岭污水处理费	43,582,683.64	1,338,272.60	部分 5%	预计可收回金额减少
应收淮南污水处理费	35,044,072.31			
应收东明县污水处理费	28,044,000.00	108,380.00	部分 5%	预计可收回金额减少
应收安阳县污水处理费	25,969,546.00	849,581.10	部分 5%	预计可收回金额减少
合计	764,959,774.37	9,360,690.92	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	588,846,702.93		
1 至 2 年	43,764,946.20	2,188,247.31	5
2 至 3 年	27,908,968.20	1,395,448.41	5
3 年以上			
3 至 4 年	11,868,413.75	2,373,682.75	20
4 至 5 年	6,273,027.20	1,254,605.44	20
5 年以上	35,312,553.78	35,312,553.78	100
合计	713,974,612.06	42,524,537.69	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

□适用√不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,510,748.82 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期坏账准备汇率变动金额 20,534.80 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,217,143.01

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 632,319,472.42 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 35.65%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,064,457.22 元。

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,229,864,011.52	74.20	1,850,329,485.78	84.90
1 至 2 年	595,000,411.92	19.80	251,934,253.77	11.56
2 至 3 年	125,066,983.90	4.16	9,383,730.93	0.43
3 年以上	55,317,280.32	1.84	67,789,738.52	3.11
合计	3,005,248,687.66	100.00	2,179,437,209.00	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 644,337,491.95 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 21.44%。

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝鸡威创水务运营有限公司	4,411,979.30	4,411,979.30
合计	4,411,979.30	4,411,979.30

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
宝鸡威创水务运营有限公司	4,411,979.30	1-2年	暂未支付	否
合计	4,411,979.30	/	/	/

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	459,437,736.30	48.55			459,437,736.30	867,397,669.91	72.07			867,397,669.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	485,441,016.92	51.29	52,280,957.20	10.77	433,160,059.72	334,809,069.63	27.81	53,179,650.14	15.88	281,629,419.49

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,500,000.00	0.16	1,500,000.00	100.00		1,500,000.00	0.12	1,500,000.00	100.00	
合计	946,378,753.22	/	53,780,957.20	/	892,597,796.02	1,203,706,739.54	/	54,679,650.14	/	1,149,027,089.40

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海口市土地储备整理中心	300,000,000.00			
北京市财政局	70,012,350.00			
河南省机电设备国际招标有限公司	53,200,000.00			
深圳粤能环保再生能源有限公司	36,225,386.30			
合计	459,437,736.30		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	400,824,754.24		
1至2年	10,245,819.00	512,290.95	5.00
2至3年	9,924,711.40	496,235.57	5.00
3年以上			
3至4年	7,918,617.15	1,583,723.43	20.00
4至5年	8,548,009.85	1,709,601.97	20.00
5年以上	47,979,105.28	47,979,105.28	100.00
合计	485,441,016.92	52,280,957.20	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-898,192.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 500 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	537,866,613.84	900,601,625.33
备用金	22,865,932.58	5,988,359.68
其他往来款小计	385,646,206.80	297,116,754.53
合计	946,378,753.22	1,203,706,739.54

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海口市土地储备整理中心	土地开发项目保证金	300,000,000.00	3 至 4 年	31.70	
北京市财政局	补贴款	70,012,350.00	1 年以内	7.40	
河南省机电设备国际招标有限公司	保证金	53,200,000.00	1 年以内	5.62	
深圳粤能环保再生能源有限公司	往来款	36,225,386.30	5 年以上	3.83	
安徽长江产权交易所有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	1.05	
合计	/	469,437,736.30	/	49.60	

说明：应收北京市财政局的补贴款已于 2016 年 7 月 1 日收到 4,418 万元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,155,149.56	114,412.80	37,040,736.76	40,372,388.12	114,412.80	40,257,975.32
在产品	61,970,357.66		61,970,357.66	60,717,078.37		60,717,078.37
库存商品	27,975,829.34	101,403.59	27,874,425.75	35,037,145.89	101,403.59	34,935,742.30
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	2,076,617,261.98		2,076,617,261.98	2,016,194,470.95		2,016,194,470.95
物料用品	7,119,026.68	215,753.85	6,903,272.83	6,744,031.36	215,753.85	6,528,277.51
工程劳务成本	340,222,566.84		340,222,566.84	303,340,261.03		303,340,261.03
低值易耗品	3,222,212.36	82,587.71	3,139,624.65	2,758,891.17	82,587.71	2,676,303.46
开发成本	1,401,051,760.54		1,401,051,760.54	1,154,025,606.96		1,154,025,606.96
开发产品	266,142,257.09		266,142,257.09	288,592,691.28		288,592,691.28
合计	4,221,476,422.05	514,157.95	4,220,962,264.10	3,907,782,565.13	514,157.95	3,907,268,407.18

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	114,412.80					114,412.80
在产品						
库存商品	101,403.59					101,403.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物料用品	215,753.85					215,753.85
低值易耗品	82,587.71					82,587.71
合计	514,157.95					514,157.95

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

存货期末余额中含有借款费用资本化金额 227,588,313.50 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	2,137,109,887.20
累计已确认毛利	246,458,855.51
减: 预计损失	
已办理结算的金额	306,951,480.73
建造合同形成的已完工未结算资产	2,076,617,261.98

11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的非流动资产	9,059,215.62	9,059,215.62		2016年12月31日
划分为持有待售的处置组中的资产	263,502,984.63	263,502,984.63		2016年12月31日
合计	272,562,200.25	272,562,200.25		/

其他说明:

划分为持有待售的非流动资产为本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司 BCG NZ Investment Holding Limited (新西兰公司) 根据经营需要决定出售部分垃圾处理使用的车辆等资产。于 2016 年 6 月 30 日, BCG NZ Investment Holding Limited (新西兰公司) 已经签署了不可撤销的转让协议, 并将在 2016 年 12 月 31 日前完成出售。

划分为持有待售的处置组中的资产及负债为本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司出售其下属公司北京市一清百玛士绿色能源有限公司部分股权。首创环境控股有限公司原持有北京市一清百玛士绿色能源有限公司 60% 的股权, 2015 年 11 月 12 日与北京环境卫生工程集团有限公司签订协议出售北京市一清百玛士绿色能源有限公司 40% 的股权, 协议价款约人民币 3748 万元, 截至 2016 年 6 月 30 日正在办理工商变更等手续, 2016 年 1 月 29 日北京环境卫生工程集团有限公司已支付股权转让款, 股权转让预计于 2016 年 12 月 31 日前完成, 出售事项所得款项净值预计约等于相关净资产的账面净值。

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	30,890,587.60	55,547,880.00
1 年内摊销的长期待摊费用	13,438,757.51	16,330,058.75
合计	44,329,345.11	71,877,938.75

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	32,284,025.22	35,529,807.70
预缴所得税	6,754,567.10	7,418,728.07
委托贷款	351,744,000.00	285,744,000.00
委托理财	500,000,000.00	774,151,200.68
合计	890,782,592.32	1,102,843,736.45

其他说明

本公司委托理财中 5 亿元已在期后赎回。

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	98,375,078.84		98,375,078.84	124,481,987.35		124,481,987.35
按成本计量的	668,772,143.12	429,800,000.00	238,972,143.12	497,881,259.04	429,800,000.00	68,081,259.04
合计	767,147,221.96	429,800,000.00	337,347,221.96	622,363,246.39	429,800,000.00	192,563,246.39

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	117,559,589.56		117,559,589.56
公允价值	98,375,078.84		98,375,078.84
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-26,700,924.65		-26,700,924.65
已计提减值金额			

说明：可供出售权益工具的公允价值主要是根据证券交易所 2016 年 6 月 30 日收盘价确定。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京速通科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00	
南方证券股份有限公司	396,000,000.00			396,000,000.00	396,000,000.00			396,000,000.00	10.00	
北京首创金融资产交易信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00						
徐州淮海商业银行有限公司	300,000.00			300,000.00					0.08	
浙江开创环保科技股份有限公司		27,625,000.00		27,625,000.00					19.00	
君图国际控股公司	6,283,350.00	126,675.00		6,410,025.00					15.00	
中国昊汉集团有限公司	25,133,400.00	506,700.00		25,640,100.00					3.83	

绿源(北京)环保设备股份有限公司	778,063.04	15,686.08		793,749.12					15.00	
首创环保建设(香港)有限公司	586,446.00	11,823.00		598,269.00					20.00	
上海百玛士绿色能源有限公司	33,800,000.00			33,800,000.00	33,800,000.00			33,800,000.00	33.80	
秦皇岛首创水务有限责任公司		142,605,000.00		142,605,000.00					50.00	
合计	497,881,259.04	170,890,884.08		668,772,143.12	429,800,000.00			429,800,000.00	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	296,331,221.37		296,331,221.37	328,862,453.77		328,862,453.77	
BOT 特许经营权金融资产模式	1,142,959,529.65		1,142,959,529.65	981,581,087.88		981,581,087.88	
其他	142,964,169.59	89,600,000.00	53,364,169.59	132,849,648.93	89,600,000.00	43,249,648.93	
小计	1,582,254,920.61	89,600,000.00	1,492,654,920.61	1,443,293,190.58	89,600,000.00	1,353,693,190.58	
减：1 年内到期的长期应收款	-30,890,587.60		-30,890,587.60	-55,547,880.00		-55,547,880.00	
合计	1,551,364,333.01	89,600,000.00	1,461,764,333.01	1,387,745,310.58	89,600,000.00	1,298,145,310.58	/

其他说明

长期应收款逾期情况分析

单位：元 币种：人民币

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

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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动							期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其 他 权 益 变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备		
一、合营企业										
通用首创水务投资有 限公司	827,548,840.26			7,163,266.42	-3,145,836.66					831,566,270.02
北京首创爱思考投资 管理有限公司	1,855,797.59			-101,012.26						1,754,785.33
秦皇岛首创水务有限 责任公司	67,500,379.08		141,875,702.74	-1,839,431.08				76,214,754.74		
苏州嘉净海风龙泵业 有限公司	1,248,153.46			-139,251.72						1,108,901.74
MidwestDisposalsLim ited	73,944,799.35			4,642,013.73	4,846,794.83					83,433,607.91
TranswasteCanterbur yLimited	344,722,814.72			20,331,450.92	21,602,203.84		13,951,641.90			372,704,827.58
DanielsSharpsmartNe wZealandLimited	1,471,539.09			-28,275.33	88,602.55					1,531,866.31
小计	1,318,292,323.55		141,875,702.74	30,028,760.68	23,391,764.56		13,951,641.90		76,214,754.74	1,292,100,258.89
二、联营企业										

青岛首创瑞海水务有限公司	92,368,475.13			4,850,938.78					97,219,413.91	
渭南通创水务运营有限责任公司	3,539,949.65			186,454.04					3,726,403.69	
天津水与燃气信息技术开发有限公司	1,007,607.82			-91,880.28					915,727.54	
云南城港贸易有限公司	9,656,177.46		31,000,000.00					21,343,822.54		
深圳粤能环保再生能源有限公司	76,360,827.18			3,203,450.62					79,564,277.80	
锐添国际融资租赁有限公司	90,502,128.90			-27,556.91					90,474,571.99	
常州联合锅炉容器有限公司	19,967,068.92			-1,192,406.30					18,774,662.62	
北京蓝洁利德环境科技有限公司		1,740,000.00		-311,399.45					1,428,600.55	
武汉华信数据系统有限公司		51,110,000.00		-1,716,696.83					49,393,303.17	
小计	293,402,235.06	52,850,000.00	31,000,000.00	4,900,903.67				21,343,822.54	341,496,961.27	
合计	1,611,694,558.61	52,850,000.00	172,875,702.74	34,929,664.35	23,391,764.56		13,951,641.90	97,558,577.28	1,633,597,220.16	

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,280,865,268.05	2,114,565,279.31	1,076,050,240.95	403,226,193.29	6,874,706,981.60
2. 本期增加金额	65,451,710.96	117,444,072.01	11,744,542.39	60,963,062.76	255,603,388.12
(1) 购置	4,578,518.82	12,214,027.33	6,778,105.55	59,318,487.45	82,889,139.15
(2) 在建工程转入	13,609,824.86	53,710,663.81	4,966,436.84	1,103,433.14	73,390,358.65
(3) 企业合并增加				155,696.00	155,696.00
(4) 其他增加	47,263,367.28	51,519,380.87		385,446.17	99,168,194.32
3. 本期减少金额	5,620,614.55	19,936,581.97		5,066,117.57	30,623,314.09
(1) 处置或报废	317,835.35	16,942,707.86		5,063,267.57	22,323,810.78
(2) 合并减少					
(3) 其他减少	5,302,779.20	2,993,874.11		2,850.00	8,299,503.31
4. 期末余额	3,340,696,364.46	2,212,072,769.35	1,087,794,783.34	459,123,138.48	7,099,687,055.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	830,812,074.34	850,881,997.19	296,612,770.82	247,930,640.67	2,226,237,483.02
2. 本期增加金额	85,769,331.72	175,125,389.30	18,223,106.35	46,043,893.37	325,161,720.74
(1) 计提	64,011,267.63	94,175,225.63	18,223,106.35	19,830,722.44	196,240,322.05
(2) 合并增加	21,758,064.09	80,950,163.67		26,213,170.93	128,921,398.69
(3) 其他增加					
3. 本期减少金额	11,518,403.02	73,753,593.38		2,787,276.93	88,059,273.33
(1) 处置或报废	11,011,248.26	63,704,779.44		2,690,446.85	77,406,474.55
(2) 本期转出	507,154.76	10,048,813.94		96,830.08	10,652,798.78
(3) 其他减少					
4. 期末余额	905,063,003.04	952,253,793.11	314,835,877.17	291,187,257.11	2,463,339,930.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,435,633,361.42	1,259,818,976.24	772,958,906.17	167,935,881.37	4,636,347,125.20
2. 期初账面价值	2,450,053,193.71	1,263,683,282.12	779,437,470.13	155,295,552.62	4,648,469,498.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	23,830,336.53

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

其他说明：

说明：抵押、担保的固定资产情况详见短期借款、长期借款附注。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铜陵管网工程	38,203,093.90		38,203,093.90	24,376,990.73		24,376,990.73
马鞍山技改专项工程	16,341,034.30		16,341,034.30	12,001,214.60		12,001,214.60
马鞍山管网工程	7,168,457.94		7,168,457.94	7,023,667.86		7,023,667.86
徐州管网工程	43,138,811.13		43,138,811.13	36,772,192.26		36,772,192.26
淮南管网工程	12,628,398.10		12,628,398.10	9,359,296.05		9,359,296.05
临猗供水一体化工程	25,362,609.80		25,362,609.80	22,662,098.17		22,662,098.17
包头市画匠营子总水源二期工程	9,035,416.50		9,035,416.50	8,972,578.00		8,972,578.00
东营污水处理厂升级改造工程	137,789,725.56		137,789,725.56	128,725,718.48		128,725,718.48
盘锦自来水工程	111,072,269.32		111,072,269.32	111,072,269.32		111,072,269.32
淮南山南新区水厂工程	30,231,773.42		30,231,773.42	30,231,773.42		30,231,773.42
包头市磴口净水厂改造工程	128,761,673.47		128,761,673.47	128,380,782.42		128,380,782.42
淮南一污提标改造工程	23,376,854.41		23,376,854.41	23,276,854.41		23,276,854.41
苏州唯亭办公研发大楼	64,801,253.16		64,801,253.16	64,755,898.25		64,755,898.25
新乡水厂改造工程	78,714,166.42		78,714,166.42	64,929,170.78		64,929,170.78
铜陵钟顺污水工程	66,110,023.13		66,110,023.13	62,830,399.42		62,830,399.42
其他	347,174,234.37		347,174,234.37	238,275,070.72		238,275,070.72
合计	1,139,909,794.93		1,139,909,794.93	973,645,974.89		973,645,974.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东营污水处理厂升级改造工程	137,170,000.00	128,725,718.48	9,064,007.08			137,789,725.56	100.45	90%			6.51	金融机构贷款和自筹
盘锦自来水工程	124,038,700.00	111,072,269.32				111,072,269.32	89.55	90%				金融机构贷款和自筹
包头市磴口净水厂改造工程	130,000,000.00	128,380,782.42	380,891.05			128,761,673.47	99.05	80%	22,381,961.28		6.55	金融机构贷款和自筹
合计	391,208,700.00	368,178,770.22	9,444,898.13	0.00	0.00	377,623,668.35	/	/	22,381,961.28	0.00	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	污水处理特许经营权	自来水经营权	快速路经营权	垃圾处理特许经营权	废弃电器拆解特许经营权	发电特许经营权	客户合同	商标价值	其他	合计
一、账面原值											
1.期初余额	646,934,436.11	6,030,150,892.59	1,877,194,416.03	1,654,357,748.94	1,109,787,256.04	47,253,110.31	262,417,382.47	199,885,279.62	695,390,578.25	44,851,685.42	12,568,222,785.78
2.本期增加金额	9,366,874.83	827,275,496.55	268,632,778.15		215,549,748.42			9,154,114.50	42,739,504.65	7,814,885.52	1,380,533,402.62
(1)购置	9,366,874.83	689,883,546.87	2,462,778.15		172,828,084.04					8,043,496.61	882,584,780.50
(2)内部研发											
(3)企业合并增加			139,170,000.00							-423,426.43	138,746,573.57
(4)其他增加		137,391,949.68	127,000,000.00		42,721,664.38			9,154,114.50	42,739,504.65	194,815.34	359,202,048.55
3.本期减少金额		1,686,496.54	2,462,778.15		56,705.10						4,205,979.79
(1)处置		1,246,431.30	2,462,778.15								3,709,209.45
(2)合并减少											-
(3)其他减少		440,065.24			56,705.10						496,770.34
4.期末余额	656,301,310.94	6,855,739,892.60	2,143,364,416.03	1,654,357,748.94	1,325,280,299.36	47,253,110.31	262,417,382.47	209,039,394.12	738,130,082.90	52,666,570.94	13,944,550,208.61
二、累计摊销											
1.期初余额	136,122,332.22	876,136,129.51	345,132,814.37	799,591,784.42	95,160,098.56	8,030,622.06	12,905,772.91	14,978,910.70	-	26,108,110.64	2,314,166,575.39
2.本期增加金额	7,742,455.28	129,245,099.93	33,213,103.77	35,113,260.21	34,160,426.73	2,362,655.52	4,301,924.31	8,227,241.70		6,862,973.96	261,229,141.41
(1)计提	7,742,455.28	129,197,347.14	33,213,103.77	35,113,260.21	30,512,496.96	2,362,655.52	4,301,924.31	7,044,957.02		6,773,732.66	256,261,932.87
(2)合并增加											
(3)其他增加		47,752.79			3,647,929.77			1,182,284.68		89,241.30	4,967,208.54

3.本期减少金额		385,958.67									385,958.67
(1)处置		47,752.79									47,752.79
(2)其他减少		338,205.88									338,205.88
4.期末余额	143,864,787.50	1,004,995,270.77	378,345,918.14	834,705,044.63	129,320,525.29	10,393,277.58	17,207,697.22	23,206,152.40		32,971,084.60	2,575,009,758.13
三、减值准备											
1.期初余额											
2.本期增加金额											
(1)计提											
3.本期减少金额											
(1)处置											
4.期末余额											
四、账面价值											
1.期末账面价值	512,436,523.44	5,850,744,621.83	1,765,018,497.89	819,652,704.31	1,195,959,774.07	36,859,832.73	245,209,685.25	185,833,241.72	738,130,082.90	19,695,486.34	11,369,540,450.48
2.期初账面价值	510,812,103.89	5,154,014,763.08	1,532,061,601.66	854,765,964.52	1,014,627,157.48	39,222,488.25	249,511,609.56	184,906,368.92	695,390,578.25	18,743,574.78	10,254,056,210.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
余姚首创水务有限公司土地使用权	5,743	权属证正在办理中

其他说明:

抵押、担保的土地使用权详见短期借款、长期借款附注。

26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究阶段支出		1,885,174.24			1,885,174.24	
开发阶段支出	4,300,762.79	3,388,336.00	50,000.00			7,739,098.79
合计	4,300,762.79	5,273,510.24	50,000.00		1,885,174.24	7,739,098.79

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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	汇率变动	处置		
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
BCG NZ Investment Holding Limited (新西兰公司)	1,700,035,038.59		104,590,002.55			1,804,625,041.14
首创环境控股有限公司	308,617,218.93		2,409,253.20			311,026,472.13
ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd (新加坡ECO公司)	638,708,773.63		29,283,014.81			667,991,788.44
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	18,981,559.30					18,981,559.30
合计	2,683,212,306.68		136,282,270.56			2,819,494,577.24

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资手续费	26,885,588.80		9,531,054.20		17,354,534.60
装修费	12,079,172.04	10,005,000.26	5,470,076.04		16,614,096.26
其他	2,631,841.63	5,489,422.47	552,148.65		7,569,115.45
小计	41,596,602.47	15,494,422.73	15,553,278.89		41,537,746.31
减：一年内到期的长期待摊费用	-16,330,058.75				-13,438,757.51
合计	25,266,543.72	15,494,422.73	15,553,278.89		28,098,988.80

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	35,550,642.87	8,762,697.91	34,071,676.62	8,388,558.34
内部交易未实现利润	806,356.20	120,953.43	806,356.20	120,953.43
可抵扣亏损				
工薪时间性差异	6,025,060.16	1,506,265.04	18,786,030.64	4,130,787.96
预收账款纳税	11,526,498.56	2,881,624.64	11,526,498.56	2,881,624.64
递延收益	29,946,620.07	7,330,511.78	28,777,474.07	7,194,368.51
无形资产摊销	61,963,760.81	15,256,873.82	61,092,863.65	15,182,251.20
房地产企业预计利润	25,388,966.36	6,347,241.59	25,388,966.36	6,347,241.59
折旧年限小于税法规定			27,341.71	6,835.43
成本费用时间性差异	61,384,511.04	15,346,127.76	88,812,459.61	24,456,302.50
BOT 金融资产模式影响	2,264,996.20	566,249.05	2,264,996.20	566,249.05

预计负债	233,783,891.92	58,505,254.64	135,991,204.21	38,077,537.18
合计	468,641,304.19	116,623,799.66	407,545,867.83	107,352,709.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	2,099,124.16	524,781.04	2,538,231.00	634,557.75
交易性金融工具估值	488,214.58	122,053.64	518,414.53	129,603.63
无形资产摊销	798,622,906.32	224,287,099.75	1,089,819,082.34	297,990,860.43
成本费用时间性差异			31,861,803.68	7,965,450.92
BOT 金融资产模式形成	352,380,845.56	119,675,211.47	50,008,724.64	12,502,181.16
政府补贴				
合计	1,153,591,090.62	344,609,145.90	1,174,746,256.19	319,222,653.89

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	132,829,539.18	106,381,315.66
可抵扣亏损	368,323,402.23	368,323,402.23
合计	501,152,941.41	474,704,717.89

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	6,824,715.88	6,824,715.88	
2017 年	22,470,398.42	22,470,398.42	
2018 年	92,129,162.81	92,129,162.81	
2019 年	113,546,388.96	113,546,388.96	
2020 年	133,352,736.16	133,352,736.16	
合计	368,323,402.23	368,323,402.23	/

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	883,304.00	883,304.00
预付工程款	446,500.00	141,000.00
无形资产预付款	109,620,012.70	151,652,216.43
预付投资款	350,328,900.00	60,400,000.00
股权收购履约保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
碳排放许可	11,209,299.89	4,736,439.38
委托理财	4,963,606.33	4,587,500.00
合计	507,451,622.92	252,400,459.81

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		7,355,100.00
抵押借款	132,000,000.00	211,000,000.00
保证借款	1,199,859,173.60	1,474,914,222.40
信用借款	2,295,000,000.00	1,072,000,000.00
合计	3,626,859,173.60	2,765,269,322.40

短期借款分类的说明：

① 抵押借款：本公司之子公司苏州首创嘉净环保科技股份有限公司以沭阳厂房为抵押向光大银行苏州分行借款，期末余额为 3000 万元，同时由吴立、苏州首创嘉净环境工程有限公司提供保证；

本公司之子公司苏州首创嘉净环保科技股份有限公司以房产、土地使用权为抵押向上海银行吴中支行借款，期末余额为 5000 万元，同时由吴立、苏州首创嘉净环境工程有限公司提供保证；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司以固定资产为抵押，向江苏农村商业银行西园支行借款，期末余额为 5200 万元；

②保证借款：本公司之子公司包头市申银水务有限公司为本公司另一子公司包头首创黄河水源供水有限公司向中国银行包头昆区支行营业部借款，期末余额为 9000 万元，提供连带责任保证；

本公司为子公司首创(香港)有限公司在德意志银行股份公司 1.8 亿美元借款提供不超过 2 亿美元担保，期末余额为 1.6 亿美元。

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司南昌百玛士绿色能源有限公司向中信银行南昌民德路支行借款，期末余额为 5000 万元，同时由本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司提供连带担保责任。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	359,274.87	359,274.87
银行承兑汇票	10,935,000.00	23,207,296.58
合计	11,294,274.87	23,566,571.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	275,834,888.58	360,617,297.09
BOT 等建设款	98,997,043.82	143,832,307.85
设备采购、工程建设款	242,781,541.54	208,431,059.30
土地开发工程和设备款	350,934,006.25	371,922,103.63
应付分包工程款	183,926,294.01	242,657,259.72
其他	23,567,015.37	26,276,778.00
合计	1,176,040,789.57	1,353,736,805.59

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建设集团海南分公司	41,114,152.25	未结算
中国建筑一局(集团)有限公司	89,443,866.88	未结算
合计	130,558,019.13	/

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	1,009,644,601.51	903,151,424.89
土地二级开发预收款	533,939,877.51	124,008,931.95
其他	138,533,161.97	125,828,970.87
合计	1,682,117,640.99	1,152,989,327.71

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	117,128,092.94	588,231,292.50	600,202,862.44	105,156,523.00
二、离职后福利-设定提存计划	3,084,900.41	58,536,553.03	56,181,276.36	5,440,177.08
三、辞退福利		3,570,633.71	3,566,949.21	3,684.50
小计	120,212,993.35	650,338,479.24	659,951,088.01	110,600,384.58
四、一年内到期的其他福利	1,695,379.90			1,695,379.90
合计	121,908,373.25	650,338,479.24	659,951,088.01	112,295,764.48

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	110,490,158.31	514,612,354.33	530,952,364.98	94,150,147.66
二、职工福利费		17,434,455.99	17,360,936.11	73,519.88
三、社会保险费	1,349,046.49	23,712,916.89	20,376,628.64	4,685,334.74
其中: 医疗保险费	770,099.82	18,990,926.48	18,928,353.66	832,672.64
工伤保险费	539,820.60	3,466,346.69	196,678.11	3,809,489.18
生育保险费	39,126.07	1,255,643.72	1,251,596.87	43,172.92
四、住房公积金	320,884.77	26,457,232.05	26,231,387.95	546,728.87
五、工会经费和职工教育经费	4,968,003.37	6,014,333.24	5,281,544.76	5,700,791.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬				
合计	117,128,092.94	588,231,292.50	600,202,862.44	105,156,523.00

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,549,635.64	53,278,516.41	51,196,588.88	3,631,563.17
2、失业保险费	345,722.04	2,644,427.58	2,516,785.78	473,363.84
3、企业年金缴费	1,189,542.73	2,613,609.04	2,467,901.70	1,335,250.07
4、其他				
合计	3,084,900.41	58,536,553.03	56,181,276.36	5,440,177.08

38、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,704,386.63	24,621,456.03
消费税		
营业税	8,858,897.56	22,287,602.59
企业所得税	47,350,291.82	134,560,438.42
个人所得税	2,278,061.62	3,739,034.70
城市维护建设税	1,849,566.22	2,865,154.80
商品服务税	6,689,650.35	13,993,171.80
土地增值税	1,226,801.29	1,242,610.37

土地使用税	14,096,286.42	13,692,712.87
房产税	793,334.58	907,879.32
印花税	175,019.28	258,529.04
教育费附加	1,412,145.19	2,247,044.16
其他	970,030.11	2,055,406.80
合计	104,404,471.07	222,471,040.90

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	18,743,256.24	2,574,576.32
企业债券利息	65,754,132.27	103,613,827.48
短期借款应付利息	2,598,853.23	8,454,223.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
国债资金借款利息	6,326,027.00	5,798,567.00
首创华星国际投资有限公司		74,260,037.10
其他	858,103.64	1,875,961.38
合计	94,280,372.38	196,577,192.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
临沂市污水处理厂	5,042,343.99	10,042,343.99
淮南供水公司	1,154,740.07	1,194,740.07
徐州市自来水总公司	3,795,965.85	707,447.57
新乡市城市建设投资开发有限责任公司	1,311,557.96	2,000,000.00
首创华星国际投资有限公司	76,227,824.92	137,768,217.00
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司	6,608,374.53	
其他	1,057,812.77	151,900.00
合计	95,198,620.09	151,864,648.63

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

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
自来水代征款和各项附加	165,178,118.18	147,381,054.37
财政往来和政府专项拨款	71,695,643.45	74,060,318.92
股权等资产转让款	101,252,078.33	106,623,098.99
特许权收购款	204,007,308.20	
改制职工费	66,877,200.11	71,395,630.17
押金保证金	352,597,506.67	205,147,190.29
其他往来款	898,509,786.79	755,122,060.71
合计	1,860,117,641.73	1,359,729,353.45

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏天迈投资有限公司	80,064,294.10	尚未偿还
公司改制费用小计	64,741,434.29	尚未支付
合计	144,805,728.39	/

42、划分为持有待售的负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
划分为持有待售的处置组中的负债	115,466,646.03	144,924,371.86
合计	115,466,646.03	144,924,371.86

其他说明：

划分为持有待售的处置组中的资产及负债为本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司出售其下属公司北京市一清百玛士绿色能源有限公司部分股权。首创环境控股有限公司原持有北京市一清百玛士绿色能源有限公司 60%的股权，2015 年 11 月 12 日与北京环境卫生工程集团有限公司签订协议出售北京市一清百玛士绿色能源有限公司 40%的股权，协议价款约人民币 3748 万元，截至 2016 年 6 月 30 日正在办理工商变更等手续，2016 年 1 月 29 日北京环境卫生工程集团有限公司已支付股权转让款，股权转让预计于 2016 年 12 月 31 日前完成，出售事项所得款项净值预计约等于相关净资产的账面净值。

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	653,075,133.95	915,256,801.23
1 年内到期的应付债券	663,120,000.00	1,949,360,000.00
1 年内到期的长期应付款	127,299,938.29	125,985,975.30
1 年内到期的递延收益	7,090,577.74	7,369,765.15
合计	1,450,585,649.98	2,997,972,541.68

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年度第一期超短期融资券	100 元	2015 年 5 月 14 日	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		3,359,744.99		1,000,000,000.00	
2016 年度第一期超短期融资券	100 元	2016 年 2 月 1 日	30 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,106,557.38		500,000,000.00	
2016 年度第二期超短期融资券	100 元	2016 年 4 月 20 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,950,000.00			500,000,000.00
2016 年度第三期超短期融资券	100 元	2016 年 5 月 27 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,385,416.67			500,000,000.00
2016 年度第四期超短期融资券	100 元	2016 年 6 月 22 日	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	360,000.00			500,000,000.00
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00	9,161,719.04		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,839,604,822.93	2,505,070,811.07
抵押借款	39,631,794.72	47,279,525.70
保证借款	3,192,158,734.04	3,342,588,519.60
信用借款	3,418,578,609.56	3,213,526,872.67
小计	10,489,973,961.25	9,108,465,729.04
减：一年内到期的长期借款	-653,075,133.95	-915,256,801.23
合计	9,836,898,827.30	8,193,208,927.81

长期借款分类的说明：

① 质押借款：本公司以依法可以出质的京通快速路收费权质押，向中国工商银行东城支行借款，期末余额为 118500 万元；

本公司以依法可以出质的菏泽首创污水处理收费权作为质押，向中信银行借款，期末余额为 3900 万元；

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以应收账款收费权提供质押，向中国工商银行徐州市鼓楼支行借款，期末余额为 20720 万元；

本公司之子公司余姚首创水务有限公司以应收余姚市第二自来水有限公司应收账款提供质押，向中国工商银行余姚支行借款，期末余额为 1570 万元；

本公司之子公司安阳首创水务有限公司以特许经营收费权提供质押，向中国工商银行安阳铁西支行借款，期末余额为 2040 万元，同时由本公司提供担保；

本公司之子公司东营首创水务有限公司以特许经营协议提供质押，向中国工商银行东营市东城支行借款，期末余额为 9202.8 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司以其吉首污水处理厂、乾州污水处理厂、台儿冲垃圾处理场特许经营收费权为质押，向中国银行股份有限公司吉首分行借款，期末余额为 5600 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司益阳首创水务有限责任公司以益阳市团洲污水处理厂污水处理服务费收费权为质押向中国银行股份有限公司益阳分行借款，期末余额为 3640 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以张家界首创水务有限责任公司污水处理收费权为质押向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 2975 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界市仁和环保科技有限公司以张家界市煤炭湾生活垃圾处理厂项目收费权为质押向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 6225 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司华容首创垃圾综合处理有限责任公司以华容首创垃圾综合处理有限责任公司垃圾处理服务收费权为质押向中国银行股份有限公司华容支行借款，期末余额为 2410 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司娄底首创水务有限责任公司以娄底市第一污水处理厂污水处理服务费收费权为质押向中国银行股份有限公司娄底分行借款，期末余额为 4350 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司岳阳县首创环境综合治理有限责任公司以岳阳县生活垃圾无害化处理场项目垃圾处理收费权为质押向中国银行岳阳县支行借款，期末余额为 3450 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常宁首创水务有限责任公司以常宁市污水处理厂收费权为质押，向中国银行常宁市支行借款，期末余额为 1615 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国银行茶陵县支行借款，期末余额为 1450 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理服务费为质押，向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行借款，期末余额为 4000 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司攸县首创水务有限责任公司以攸县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国银行攸县支行借款，期末余额为 1208 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司攸县首创水务有限责任公司以特许经营收费权为质押，向中国银行股份有限公司攸县支行借款，期末余额为 3420 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司醴陵首创水务有限责任公司以醴陵市污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国银行股份有限公司醴陵支行借款，期末余额为 930 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司醴陵首创垃圾综合处理有限责任公司以醴陵市垃圾处理厂垃圾处理特许经营收费权为质押，向中国银行醴陵支行借款，期末余额为 2750 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司安庆首创水务有限责任公司以安庆市城东污水处理特许经营协议为质押，向中国工商银行安庆人民路支行借款，期末余额为 3750 万元；

本公司之子公司九江市鹤问湖环保有限公司以污水处理收费权为质押，向上海浦东发展银行九江支行借款，期末余额为 3100 万元，同时由本公司提供担保；

本公司之子公司太原首创污水处理有限责任公司以特许经营权为质押，向工商银行太原五一路支行借款，期末余额为 21250 万元；

本公司之子公司恩施首创水务有限公司以恩施首创水务公司污水处理厂特许经营收费权为质押，向中国工商银行借款，期末余额为 3000 万元；

本公司之子公司郟城首创水务有限公司以特许经营收费权为质押，向中国建设银行借款，期末余额为 5700 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、铁岭市城市污水处理特许经营权为质押，向中国工商银行铁岭市银州支行借款，期末余额为 14478 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司凡和(葫芦岛)水务投资有限公司以凡和(葫芦岛)水务投资有限公司污水处理费收费权为质押，向中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行借款，期末余额为 11484 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司以临沂市第二污水处理厂特许经营权为质押，向中国银行临沂市中支行借款，期末余额为 6000 万元；

本公司之子公司临猗首创水务有限责任公司以其水费收费权为质押，向中国工商银行临猗支行借款，期末余额为 4500 万元；

本公司之子公司呼和浩特首创春华水务有限责任公司以污水处理费收费权为质押，向中国工商银行内蒙古分行借款，期末余额为 25314.08 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司海宁首创水务有限责任公司以海宁市丁桥污水处理厂 25 年特许经营收费权所享有的全部债权及债权的从属权利提供质押，向北京银行股份有限公司杭州分行借款，期末余额为 1375 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司惠东县百斯特环保科技有限公司以水费收费权进行质押，向中国银行惠州分行借款，期末余额为 270 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司惠州广惠能源有限公司以惠州收取垃圾处理费及电价的 BOT 合约作质押，向中国建设银行惠州市分行借款，期末余额为 11050 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司南昌百玛士绿色能源有限公司以完工后的垃圾发电收费权进行质押，由北京首创环境投资有限公司担保，向北京银行南昌分行借款，期末余额为 27500 万元；

本公司之子公司深圳首创水务有限责任公司以污水处理费收费权为质押，向中国工商银行股份有限公司前海分行借款，期末余额为 20000 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司鹰潭首创水务有限责任公司以鹰潭市城南污水处理厂 BOT 项目特许经营权为质押，向中国建设银行股份有限公司鹰潭市分行借款，期末余额为 6000 万元；

本公司之子公司揭阳首创水务有限责任公司以揭阳市区污水处理厂特许经营权及污水处理服务费收入为质押，向中国银行股份有限公司揭阳分行借款，期末余额为 3453.60 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常德首创水务有限责任公司以常德市皇木关污水处理厂污水处理收费权作为质押，向中国银行股份有限公司常德市武陵支行借款，期末余额为 5180 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司以凤凰县城镇生活垃圾处理场特许经营权为质押，向中国银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款，期末余额为 2600 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司以城市生活垃圾经营性处置服务许可证为质押，向中国建设银行股份有限公司扬州分行借款，期末余额为 8000 万元，同时由本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司扬州首创投资有限公司及北京首创环境投资有限公司提供连带担保责任；

②抵押借款：本公司之子公司余姚首创水务有限公司以城东水厂二期机器设备为抵押向中国工商银行余姚支行借款，期末余额为 1120 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司 ECO Special Waste Management Pte Ltd 以固定资产、固定或流动债券对应现有或将有的资产作为抵押，并由其母公司首创新加坡 ECO 公司提供担保，向大华银行有限公司借款，期末余额 2843.18 万元；

③保证借款：本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司向中国进出口银行借款期末余额 1509.35 万元为购买徐州市自来水总公司净资产时带入，由江苏省计划经济委员会提供连带责任保证；

本公司之子公司北京水星环境有限公司之子公司海口首创投资建设有限公司向国家开发银行股份有限公司借款，期末余额为 117800 万元，同时由海口市土地储备整理中心以其拥有的 4 宗合计 815 亩的城镇住宅用地为抵押；

本公司为子公司湖南首创投资有限责任公司向中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部借款，期末余额为 22250 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司借款，期末余额为 6140 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司海宁首创水务有限责任公司由海宁市水务投资集团有限公司为其中国建设银行借款主合同项下的一系列债务提供最高额保证（人民币 1 亿元整），向中国建设银行股份有限公司海宁百合新城分理处借款，期末余额为 8509.65 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行黔南州分行借款，期末余额为 4028 万元，保证人为北京首创融资担保有限公司；

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

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2011 年度第二期中期票据		800,000,000.00
非公开定向债务融资工具		500,000,000.00
2014 年中期票据（共三期）	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
首创香港 2013 年美元私募债	663,120,000.00	649,360,000.00
首创香港人民币公募债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
首创香港 2015 年美元私募债	663,120,000.00	649,360,000.00
小计	3,526,240,000.00	4,798,720,000.00
减：一年内到期的应付债券	-663,120,000.00	-1,949,360,000.00
合计	2,863,120,000.00	2,849,360,000.00

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇率变动	本期偿还	期末余额
北京首创股份有限公司2011年度第二期中期票据	800,000,000.00	2011/6/16	5年	800,000,000.00	800,000,000.00		21,744,666.67			800,000,000.00	
北京首创股份有限公司非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	2013/2/5	3年	500,000,000.00	500,000,000.00		2,850,000.00			500,000,000.00	
2014年中期票据（共三期）	1,200,000,000.00	2014/10/13、 2014/11/13	3年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		29,544,666.67				1,200,000,000.00
首创香港2013年美元私募债	100,000,000美元	2013/7/9	3年	100,000,000美元	649,360,000.00				13,760,000.00		663,120,000.00
首创香港人民币公募债	1,000,000,000.00	2014/6/20	3年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00
首创香港2015年美元私募债	100,000,000美元	2015/4/23	3年	100,000,000美元	649,360,000.00				13,760,000.00		663,120,000.00
小计					4,798,720,000.00		54,139,333.34		27,520,000.00	1,300,000,000.00	3,526,240,000.00
减：一年内到期的应付债券					-1,949,360,000.00						-663,120,000.00
合计	/	/	/		2,849,360,000.00		54,139,333.34		27,520,000.00	1,300,000,000.00	2,863,120,000.00

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

其他说明:

本公司发行的 2011 年度第二期中期票据的票面利率为 5.79%，非公开定向债务融资工具票面利率为 5.70%，利息均为按年支付；2013 年度首创香港美元私募债票面总利率 4%，每半年付一次息。

2014 年度发行的中期票据的票面利率为 5.14%和 4.6%，利息均为按年支付；首创香港人民币公募债票面总利率 4.7%，每半年付一次息；2015 年首创香港发行私募债票面年利率 4.2%，每半年付息一次。

47、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
徐州市财政局国债资金	6,295,840.79	6,295,840.79
徐州市财政局基本建设支出	3,000,000.00	3,000,000.00
徐州市财政局国债资金	2,000,000.00	2,000,000.00
铜陵市财政局国债资金	3,563,634.00	3,563,634.00
淮南市财政局国债资金	42,232,919.00	42,232,919.00
临沂市财政局国债资金	3,000,005.00	
马鞍山市财政局国债资金	6,000,000.00	6,000,000.00
嵊州市财政局国债资金	3,727,272.72	3,363,636.36
嵊州市投资控股有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
临猗县建设投资有限公司	8,500,000.00	4,500,000.00
阳新县城镇建设投资开发有限公司	1,000,000.00	11,401,280.00
运城市财政局	115,514,200.72	109,594,544.57
锐添国际融资租赁有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
苏州国发融资租赁有限公司	941,631.20	479,802.13
招银金融租赁有限公司	133,928,571.42	123,213,684.70
广东钰通融资租赁有限公司	231,959,840.47	223,585,000.00
新加坡融资租赁公司	4,523,005.49	5,032,791.85
中安联合国际融资租赁有限公司		1,723,868.42
小计	666,186,920.81	645,987,001.82
减：一年内到期长期应付款	125,985,975.30	127,299,938.29
合计	540,200,945.51	518,687,063.53

其他说明:

本公司之子公司包头首创黄河水源供水有限公司以固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 12658.5 万元，并由本公司之子公司包头市申银水务有限公司提供最高额保证担保；

本公司之子公司包头市申银水务有限公司以固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 9700 万元，并由本公司之子公司包头首创城市制水有限公司提供最高额保证担保。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,643,875.58	5,871,847.20
三、其他长期福利		
小计	2,643,875.58	5,871,847.20
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,695,379.90	-1,695,379.90
合计	948,495.68	4,176,467.30

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供水管网改造工程	38,000,000.00	3,500,000.00		41,500,000.00	政府相关部门拨款
户表改装费	14,076,179.60		209,484.00	13,866,695.60	政府相关部门拨款
污水处理工程	1,200,000.00			1,200,000.00	政府相关部门拨款
垃圾处理工程	41,000,000.00		1,900,000.01	39,099,999.99	政府相关部门拨款
科技重大专项资金	5,784,817.81	1,340,138.20	702,716.70	6,422,239.31	政府相关部门拨款
其他	2,111,090.75	783.84	10,849.96	2,101,024.63	政府相关部门拨款
合计	102,172,088.16	4,840,922.04	2,823,050.67	104,189,959.53	/

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
预计大修更新改造	620,408,389.22	626,090,207.16	
弃置费用	102,200,093.38	130,873,412.84	
合计	722,608,482.60	756,963,620.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、 递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	102,555,405.75	31,856,063.75	3,273,212.29	131,138,257.21	
应分期确认的收入	7,744,615.18	991,613.00	7,744,615.18	991,613.00	
小计	110,300,020.93	32,847,676.75	11,017,827.47	132,129,870.21	
减：转1年内到期	-7,369,765.15			-7,090,577.74	
合计	102,930,255.78			125,039,292.47	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供水基础设施补助	61,079,308.08	28,710,554.66	138,888.90		89,650,973.84	与资产相关
污水基础设施补助	30,798,000.00	1,000,000.00	126,000.00		31,672,000.00	与资产相关
垃圾处理项目补助	3,788,695.87	2,145,509.09	2,029,233.83		3,904,971.13	与资产相关
新能源汽车	706,666.67		592,273.34		114,393.33	与资产相关

补贴						
光伏发电项目补助	6,182,735.13		386,816.22		5,795,918.91	与资产相关
合计	102,555,405.75	31,856,063.75	3,273,212.29		131,138,257.21	/

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：万元 币种：人民币

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

其他说明：

2016年4月19日本公司召开2015年年度股东大会，决议通过以公司总股本2,410,307,062股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为4,820,614,124股。

54、其他权益工具

√适用 □不适用

(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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况
2015年度长期限含权中期票据	2015年11月	其他权益工具-永续债	4.45%	100元/百元面值	0.1亿	10亿元	2020年11月16日

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：亿元 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
2015年度长期限含权中期票据	0.10	10.00					0.10	10.00
合计	0.10	10.00					0.10	10.00

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：

①本公司2015年11月获得中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2015]MTN【430】号）批准，注册总额度20亿元（贰拾亿元整），本期发行金额10亿元（壹拾亿元整），中期票据面值100元，按面值平价发行，发行价格为100元。本期中期票据采用固定利率计息。本公

司依照发行条款的约定赎回之前长期存续,并在本公司依据发行条款的约定赎回时到期,于本期中期票据第5个和其后每个付息日,本公司有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本期中期票据。

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

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

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

55、资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,891,168,373.63		2,409,961,571.58	481,206,802.05
其他资本公积	52,274,504.34			52,274,504.34
合计	2,943,442,877.97		2,409,961,571.58	533,481,306.39

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期资本公积减少的原因详见附注七、53。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-388,311,601.88	128,966,190.08		-87,821.37	80,261,993.40	48,792,018.05	-308,049,608.48
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	16,290,394.35	-3,145,836.66			-3,145,836.66		13,144,557.69
可供出售金融资产公允价值变动损益	4,791,147.84	-26,841,501.93		-87,821.37	-14,275,851.61	-12,477,828.95	-9,484,703.77
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-435,136,639.19	158,953,528.67			97,683,681.67	61,269,847.00	-337,452,957.52
其他	25,743,495.12						25,743,495.12
其他综合收益合计	-388,311,601.88	128,966,190.08		-87,821.37	80,261,993.40	48,792,018.05	-308,049,608.48

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 128,966,190.08 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 80,261,993.40 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 48,792,018.05 元。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	784,962,553.85			784,962,553.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	784,962,553.85			784,962,553.85

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,785,445,758.88	1,685,309,592.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,785,445,758.88	1,685,309,592.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,706,542.86	325,716,899.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	361,546,059.30	361,546,059.30
转作股本的普通股股利		
同一控制收购前分配股利		28,479,050.60
期末未分配利润	1,680,606,242.44	1,621,001,381.55

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

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	3,045,166,082.14	1,940,945,997.20	2,758,134,981.52	1,837,631,221.19
其他业务	22,879,683.31	8,061,936.57	50,963,697.44	5,789,199.78
合计	3,068,045,765.45	1,949,007,933.77	2,809,098,678.96	1,843,420,420.97

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	17,498,935.11	26,461,734.15
城市维护建设税	7,298,205.73	2,841,916.13
教育费附加	4,316,644.32	1,975,416.80
资源税		
土地增值税	440,582.09	405,179.15
其他	744,841.39	386,438.34
合计	30,299,208.64	32,070,684.57

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	7,437,570.12	7,305,716.38
折旧与摊销	70,770.94	784,698.30
其它日常费用	6,296,014.68	8,611,597.65
合计	13,804,355.74	16,702,012.33

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	330,403,815.62	260,794,222.33
折旧与摊销	70,337,410.41	40,409,339.69
其它日常费用	183,140,168.75	155,889,392.82
合计	583,881,394.78	457,092,954.84

65、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	394,745,684.25	364,222,168.52
减：利息资本化	-57,511,885.61	-82,123,916.34
减：利息收入	-39,029,721.72	-46,153,483.14
汇兑损益	-7,732,332.26	5,390,576.63
未确认融资费用	13,394,629.45	9,461,397.09
手续费及其他	30,371,009.89	25,783,803.36
合计	334,237,384.00	276,580,546.12

其他说明：

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

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,612,055.88	-3,319,290.07
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,612,055.88	-3,319,290.07

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-19,046,656.94	66,706,527.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-19,046,656.94	66,706,527.08

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	34,929,664.35	43,486,542.23
处置长期股权投资产生的投资收益	98,289,251.05	105,327,074.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	6,543.04	6,543.04
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		2,904,720.35
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		340,984.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-112,510.90	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	9,220,906.79	6,497,615.00
其他	3,495,602.61	-155.31
合计	145,829,456.94	158,563,324.69

其他说明：

其他为项目投资回报。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	579,651.31	1,560,806.28	579,651.31
其中：固定资产处置利得	578,540.20	1,560,806.28	578,540.20
无形资产处置利得	1,111.11		1,111.11
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	109,777,437.12	80,542,127.84	3,510,914.74
其他	3,735,757.01	3,195,130.51	3,735,757.01
合计	114,092,845.44	85,298,064.63	7,826,323.06

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
京通路快速路补贴收入	70,012,350.00	76,202,742.00	与收益相关
水附加费返还	525,705.12	386,816.22	与收益相关
水务运营补偿资金		1,485,000.00	与收益相关
资产相关的政府补助递延收益	736,970.10	1,269,278.00	与资产相关
增值税即征即退	36,254,172.38		与收益相关
其他补助小计	2,248,239.52	1,198,291.62	与收益相关
合计	109,777,437.12	80,542,127.84	/

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,279,543.61	7,122,385.53	2,279,543.61
其中：固定资产处置损失	2,279,543.61	7,122,385.53	2,279,543.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	163,600.00	4,338,050.00	163,600.00
其他	2,951,473.22	924,351.41	2,951,473.22
合计	5,394,616.83	12,384,786.94	5,394,616.83

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	91,414,958.83	77,684,283.35
递延所得税费用	7,176,598.08	-134,496.06
合计	98,591,556.91	77,549,787.29

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期初受限制货币资金转回	44,079,468.38	30,910,154.61
营业外收入	10,864,597.73	33,256,692.54
保证金押金	123,682,274.10	31,720,603.39
其他往来款	170,117,065.36	70,078,312.02
合计	348,743,405.57	165,965,762.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

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	125,626,584.59	111,431,036.07
营业外支出	4,090,708.51	4,971,525.34
支付各类保证金押金	46,600,000.00	29,578,299.13
其他往来款	16,282,974.71	214,112,603.78
合计	192,600,267.81	360,093,464.32

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	27,508,664.86	20,952,308.09
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	72,283,503.20	2,027,861.93
收回投资保证金	400,000,000.00	
合计	499,792,168.06	22,980,170.02

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付和递延收益	18,000,000.00	800,000.00
合计	18,000,000.00	800,000.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	24,469,090.29	39,343,244.88
首创环境用途受限超供股款		342,687,119.10
合计	24,469,090.29	382,030,363.98

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	287,092,904.34	407,184,692.37
加：资产减值准备	6,612,055.88	-3,319,290.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	196,180,777.45	163,691,542.61
无形资产摊销	251,960,008.56	212,575,697.77
长期待摊费用摊销	13,126,278.10	9,355,035.59
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）	1,461,690.73	5,561,579.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	19,046,656.94	-66,706,527.08
财务费用（收益以“-”号填列）	334,237,384.00	276,580,546.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-145,829,456.94	-158,563,324.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,221,089.83	785,441.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	25,386,492.01	1,209,070.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,656,767.98	-131,820,255.20

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-650,696,125.12	-428,756,240.50
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	829,018,156.08	-113,731,428.05
其他	44,079,468.38	30,570,339.14
经营活动产生的现金流量净额	1,085,798,432.60	204,616,878.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,000,479,451.09	5,289,065,739.20
减：现金的期初余额	3,814,209,360.14	3,426,382,293.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-813,729,909.05	1,862,683,445.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,000,479,451.09	3,814,209,360.14
其中：库存现金	1,025,639.91	1,135,168.40
可随时用于支付的银行存款	2,984,020,644.13	3,808,051,160.08
可随时用于支付的其他货币资金	15,433,167.05	5,023,031.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,000,479,451.09	3,814,209,360.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
不适用。

76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	31,748,366.50	6.6312	210,529,767.94
欧元	239,437.42	7.375	1,765,850.97
港币	221,169,070.73	0.8547	189,033,204.75
英镑	1.00	8.9212	8.92
新加坡元	13,411,602.35	4.9239	66,037,388.81
澳元	12.31	4.9452	60.88
新西兰元	29,020,038.33	4.7173	136,896,226.81
一年内到期非流动负债			
其中：美元	100,988,771.00	6.6312	669,676,738.26
日元	93,616,000.00	0.064491	6,037,389.46
新加坡元	5,022,468.94	4.9239	24,730,134.81
短期借款			
美元	160,000,000.00	6.6312	1,060,992,000.00
长期借款			
其中：美元	329,800,000.00	6.6312	2,186,969,760.00
日元	140,424,000.00	0.064491	9,056,084.18
新加坡元	2,203,589.52	4.9239	10,850,254.44
应付债券			
美元	100,000,000.00	6.6312	663,120,000.00

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

√适用 □不适用

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

78、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	2016/1/1	56,450,000	51.00	非同一控制下企业合并	2016/1/1	支付主要价款并完成工商变更登记和实际管理权移交程序	9,851,954.43	121,421.39

其他说明：

本期内，本公司取得了贵州省安顺市黔鑫实业有限公司 51% 股权，合并成本为现金 5645 万元，根据增资扩股协议确定合并成本的公允价值 5645 万元，购买日确定为 1 月 1 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成工商变更登记和实际管理权移交程序。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	贵州安顺
--现金	56,450,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	56,450,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	56,450,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	贵州安顺	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	110,686,274.51	95,067,657.14
流动资产	94,795,373.48	94,795,373.48
非流动资产	15,890,901.03	272,283.66
负债：		
借款		
应付款项		
净资产	110,686,274.51	95,067,657.14
减：少数股东权益		

取得的净资产	110,686,274.51	95,067,657.14
--------	----------------	---------------

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

本期因新设子公司北京首创污泥处置技术股份有限公司、秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司、莱芜首创环保发展有限公司、南阳首创水务有限公司、广元首创水务有限公司、北京首创资本投资管理有限公司、驻马店首创水务有限公司、临沂首创环保发展有限公司、剑阁县瑞创水务有限公司、济宁首创环保发展有限公司、铜陵首创排水有限责任公司等也导致合并范围的增加。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
马鞍山首创水务有限责任公司	马鞍山	马鞍山	水务	60.00		设立或投资
余姚首创水务有限公司	余姚	余姚	水务	95.24		设立或投资
首创(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	综合	100.00		设立或投资
北京首创东坝水务有限责任公司	北京	北京	水务	80.00		设立或投资
徐州首创水务有限责任公司	徐州	徐州	水务	80.00		设立或投资
淮南首创水务有限责任公司	淮南	淮南	水务	92.00		设立或投资
北京水星环境有限公司	北京	北京	投资	100.00		设立或投资
首创(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00		设立或投资
铜陵首创水务有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	70.00		设立或投资
临沂首创水务有限公司	临沂	临沂	水务	40.00	30.00	设立或投资
安阳首创水务有限公司	安阳	安阳	水务	100.00		设立或投资
东营首创水务有限公司	东营	东营	水务	50.00	50.00	设立或投资
湖南首创投资有限责任公司	长沙	长沙	水务	100.00		设立或投资
安庆首创水务有限责任公司	安庆	安庆	水务	100.00		设立或投资
贵州首创环境建设有限公司	贵州	贵州	水务	100.00		设立或投资
深圳首创水务有限责任公司	深圳	深圳	水务	80.00	20.00	设立或投资
太原首创污水处理有限责任公司	太原	太原	水务	93.75		设立或投资
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	呼和浩特	呼和浩特	水务	80.00		设立或投资
郑州首创水务有限公司	郑州	郑州	水务	100.00		设立或投资
恩施首创水务有限公司	恩施	恩施	水务	100.00		设立或投资
临沂首创博瑞水务有限公司	临沂	临沂	水务	100.00		设立或投资
临猗首创水务有限责任公司	临猗	临猗	水务	100.00		设立或投资
盘锦首创红海水务有限责任公司	盘锦	盘锦	水务	51.00		设立或投资
兰陵首创水务有限公司	兰陵	兰陵	水务	100.00		设立或投资
微山首创水务有限责任公司	微山	微山	水务	79.35		设立或投资
阜阳首创水务有限责任公司	阜阳	阜阳	水务	100.00		设立或投资
四川首创环境投资有限公司	成都	成都	水务	60.00	40.00	设立或投资
北京龙庆首创水务有限公司	北京	北京	水务	58.30	41.70	设立或投资
郟城首创水务有限公司	郟城	郟城	水务	100.00		设立或投资
漯河首创格威特水务有限公司	漯河	漯河	水务	90.00		设立或投资
山东首创中原环保发展有限公司	济南	济南	投资	100.00		设立或投资
富顺首创水务有限公司	富顺	富顺	水务	100.00		设立或投资
余姚首创污水处理有限公司	余姚	余姚	水务	90.00		设立或投资
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	陆丰	陆丰	水务	80.00		设立或投资
运城首创水务有限公司	运城	运城	水务	100.00		设立或投资
茂名首创水务有限责任公司	茂名	茂名	水务	90.00		设立或投资
揭阳首创水务有限责任公司	揭阳	揭阳	水务	100.00		设立或投资
屏山首创水务有限责任公司	屏山	屏山	水务	80.00		设立或投资
九江市鹤问湖环保有限公司	九江	九江	水务	65.00		非同一控制合并
定州市中诚水务有限公司	定州	定州	水务	90.00		非同一控制合并
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	嵊州	嵊州	水务	51.00		非同一控制合并
菏泽首创水务有限公司	菏泽	菏泽	水务	100.00		非同一控制合并
包头市申银水务有限公司	包头	包头	水务	60.00		非同一控制合并
包头首创黄河水源供水有限公司	包头	包头	水务	80.00		非同一控制合并
包头首创城市制水有限公司	包头	包头	水务	80.00		非同一控制合并
梁山首创水务有限公司	梁山	梁山	水务	100.00		非同一控制合并
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	苏州	苏州	水务	51.00		非同一控制合并

铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	铁岭	铁岭	水务	100.00		非同一控制合并
铁岭泓源大禹再生水有限公司	铁岭	铁岭	水务	100.00		非同一控制合并
凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	葫芦岛	葫芦岛	水务	100.00		非同一控制合并
武汉伊高水务有限公司	武汉	武汉	水务	100.00		非同一控制合并
马鞍山港润水务有限公司	马鞍山	马鞍山	水务	100.00		非同一控制合并
河南首创新汇建设工程有限公司	新乡	新乡	工程	100.00		非同一控制合并
成都邦洁环保科技股份有限公司	成都	成都	水务	80.00	20.00	非同一控制合并
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	60.00		非同一控制合并
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	天津	天津	工程	62.88	33.41	非同一控制合并
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司	安顺	安顺	水务	51.00		非同一控制合并
北京首创污泥处置技术股份有限公司	北京	北京	综合	51.00		设立或投资
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	秦皇岛	秦皇岛	水务	100.00		设立或投资
莱芜首创环保发展有限公司	莱芜	莱芜	水务	70.00		设立或投资
南阳首创水务有限公司	南阳	南阳	水务	100.00		设立或投资
广元首创水务有限公司	广元	广元	水务	100.00		设立或投资
北京首创资本投资管理有限公司	北京	北京	投资	51.00		设立或投资
驻马店首创水务有限公司	驻马店	驻马店	水务	90.00		设立或投资
临沂首创环保发展有限公司	临沂	临沂	水务	70.00		设立或投资
剑阁县瑞创水务有限公司	剑阁	剑阁	水务	80.00		设立或投资
济宁首创环保发展有限公司	济宁	济宁	水务	95.00		设立或投资
铜陵首创排水有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	80.00		设立或投资

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马鞍山首创水务有限责任公司	40%	7,352,214.10	13,672,319.92	84,400,679.74
徐州首创水务有限责任公司	20%	1,177,877.86	3,788,518.28	90,149,808.46
首创(香港)有限公司		26,340,690.60		2,181,476,685.30
呼和浩特市首创春华水务有限责任公司	20%	966,822.14	3,302,454.56	85,202,392.87
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	49%			124,016,442.40
盘锦首创红海水务有限责任公司	49%	-789,448.52		94,162,464.88
包头市申银水务有限公司	40%	1,332,460.70		240,195,328.06
包头首创黄河水源供水有限公司	20%	848,099.54		79,299,170.81
苏州首创嘉净环保科技有限公司	49%	-7,938,324.69	4,900,000.00	91,049,546.41

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马鞍山首创水务有限责任公司	279,746,608.94	402,192,312.96	681,938,921.90	414,559,423.46	56,377,799.10	470,937,222.56	282,455,176.12	405,872,658.08	688,327,834.20	414,858,625.88	46,667,244.44	461,525,870.32
徐州首创水务有限责任公司	507,700,978.56	755,355,443.92	1,263,056,422.48	445,760,027.02	366,547,353.18	812,307,380.20	417,919,588.84	769,760,451.90	1,187,680,040.74	392,135,852.46	451,412,613.73	843,548,466.19
首创(香港)有限公司	3,235,440,735.05	10,230,707,634.41	13,466,148,369.46	3,318,705,393.88	7,617,590,405.50	10,936,295,799.38	3,576,694,102.47	9,569,490,211.67	13,146,184,314.14	3,413,440,755.36	7,253,829,899.25	10,667,270,654.61
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	487,228,757.86	277,176,799.33	764,405,557.19	85,252,769.93	253,140,822.93	338,393,592.86	450,417,985.32	283,452,993.65	733,870,978.97	253,483,041.52	42,697,811.07	296,180,852.59
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	46,377,353.48	330,112,978.51	376,490,331.99	37,650,193.00	55,328,414.53	92,978,607.53	30,507,789.21	338,479,481.64	368,987,270.85	36,140,635.03	57,620,677.22	93,761,312.25
盘锦首创红海水务有限责任公司	24,886,656.66	196,990,754.49	221,877,411.15	29,709,115.47		29,709,115.47	25,258,456.97	198,409,777.77	223,668,234.74	29,888,819.64		29,888,819.64
包头市申银水务有限公司	475,299,604.24	226,972,119.50	702,271,723.74	17,059,986.94	84,723,416.66	101,783,403.60	552,423,795.80	233,202,900.83	785,626,696.63	97,848,108.24	90,621,419.99	188,469,528.23
包头首创黄河水源供水有限公司	469,331,415.51	1,282,679,524.68	1,752,010,940.19	1,238,538,487.56	116,976,598.58	1,355,515,086.14	183,484,914.16	1,306,013,862.85	1,489,498,777.01	978,372,467.54	118,870,953.10	1,097,243,420.64
苏州首创嘉净环保科技有限公司	312,100,162.43	193,289,683.91	505,389,846.34	324,813,785.56	1,314,400.00	326,128,185.56	340,944,454.59	192,482,935.43	533,427,390.02	326,427,777.60	613,333.34	327,041,110.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马鞍山首创水务有限责任公司	86,711,395.21	18,380,535.25	18,380,535.25	31,089,675.85	77,745,721.57	20,526,266.33	20,526,266.33	29,944,498.34
徐州首创水务有限责任公司	131,530,790.41	13,537,437.34	13,537,437.34	47,893,759.63	117,943,068.56	12,688,877.62	12,688,877.62	83,063,228.09
首创(香港)有限公司	1,539,391,401.76	-21,445,258.22	-21,445,258.22	351,144,509.62	1,502,710,065.99	204,335,709.80	204,335,709.80	-66,173,114.16
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	34,068,915.19	4,834,110.71	4,834,110.71	15,173,048.26	38,961,997.20	9,281,461.63	9,281,461.63	-106,564,040.56

绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	35,396,122.51	8,285,765.86	8,285,765.86	298,239.07	40,232,338.02	8,220,508.07	8,220,508.07	16,328,927.86
盘锦首创红海水务有限责任公司	393,805.33	-1,611,119.42	-1,611,119.42	-864,203.47	1,984,591.94	-1,190,389.56	-1,190,389.56	-783,876.74
包头市申银水务有限公司	39,345,712.89	3,331,151.74	3,331,151.74	37,434,531.00	43,267,046.81	34,499,888.07	34,499,888.07	76,420,414.64
包头首创黄河水源供水有限公司	75,770,806.78	4,240,497.68	4,240,497.68	-3,177,841.02	42,236,973.12	-41,381,647.38	-41,381,647.38	-18,165,062.63
苏州首创嘉净环保科技有限公司	17,553,185.37	-16,114,397.27	-16,114,397.27	39,903,261.41	21,113,916.64	-5,347,279.55	-5,347,279.55	32,992,625.02

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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通用首创水务投资有限公司	北京	北京	水务	50.00		权益法
TranswasteCanterburyLimited	新西兰	新西兰	垃圾收集填埋		50.00	权益法
青岛首创瑞海水务有限公司	青岛	青岛	水务	40.00		权益法
锐添国际融资租赁有限公司	北京	天津	融资租赁	49.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	通用首创水务	Transwaste Canterbury Limited	通用首创水务	Transwaste Canterbury Limited
流动资产	316,181,115.38	225,108,119.06	266,293,393.24	214,835,507.81
其中: 现金和现金等价物	306,194,360.96	77,791,519.44	256,565,572.57	187,160,956.05
非流动资产	3,522,926,326.35	318,617,934.95	3,577,322,300.09	261,240,944.93
资产合计	3,839,107,441.73	543,726,054.01	3,843,615,693.33	476,076,452.74
流动负债	943,205,339.02	279,641,371.49	747,768,873.74	243,080,094.89
非流动负债	1,168,000,000.00	33,356,849.20	1,376,000,000.00	32,745,619.82
负债合计	2,111,205,339.02	312,998,220.69	2,123,768,873.74	275,825,714.71
少数股东权益	64,769,562.67		64,749,139.07	
归属于母公司股东权益	1,663,132,540.04	230,727,833.32	1,655,097,680.52	200,250,738.03
按持股比例计算的净资产份额	831,566,270.02	115,363,916.66	827,548,840.26	100,125,369.02
调整事项				
--商誉		257,340,910.92		244,597,445.70
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	831,566,270.02	372,704,827.58	827,548,840.26	344,722,814.72
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		128,092,544.44		136,967,922.25

财务费用	52,414,091.91	-375,719.49	59,879,653.62	333,567.48
所得税费用		16,739,817.18		18,028,914.23
净利润	14,346,956.44	44,263,954.85	12,462,439.01	43,197,641.47
终止经营的净利润				
其他综合收益	-6,291,673.32		5,743,538.03	
综合收益总额	8,055,283.12	44,263,954.85	18,205,977.04	43,197,641.47
本年度收到的来自合营企业的股利		13,951,641.90		15,940,284.10

(3). 重要联营企业的主要财务信息

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	锐添国际融资	青岛首创瑞海	锐添国际融资
流动资产	168,666,706.01	106,242,006.16	60,572,705.41	105,950,725.47
非流动资产	389,107,008.21	484,745,648.43	292,287,527.66	481,835,581.07
资产合计	557,773,714.22	590,987,654.59	352,860,233.07	587,786,306.54
流动负债	197,965,179.44	4,246,704.05	47,579,045.21	3,037,594.29
非流动负债	116,760,000.00	402,048,476.88	74,360,000.00	400,000,000.00
负债合计	314,725,179.44	406,295,180.93	121,939,045.21	403,037,594.29
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	243,048,534.78	184,692,473.66	230,921,187.86	184,748,712.25
按持股比例计算的净资产份额	97,219,413.91	90,499,312.09	92,368,475.14	90,526,869.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-24,740.10		-24,740.10
对联营企业权益投资的账面价值	97,219,413.91	90,474,571.99	92,368,475.13	90,502,128.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	58,566,277.66	3,995,886.06	56,275,010.88	4,613,656.80
净利润	12,127,346.94	-56,238.59	10,492,688.05	24,124.75
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,127,346.94	-56,238.59	10,492,688.05	24,124.75
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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	87,829,161.29	146,020,668.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,534,043.34	3,343,891.55
--其他综合收益	26,537,601.22	
--综合收益总额	29,071,644.56	3,343,891.55
联营企业：		
投资账面价值合计	153,802,975.37	110,531,631.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	77,521.80	-2,630,278.87
--其他综合收益		
--综合收益总额	77,521.80	-2,630,278.87

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 68.91%（2015 年 12 月 31 日：67.33%）。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	103,664,952.98			103,664,952.98
1. 交易性金融资产	103,664,952.98			103,664,952.98
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	103,664,952.98			103,664,952.98
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	98,375,078.84			98,375,078.84
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	98,375,078.84			98,375,078.84
(3) 其他				

(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	202,040,031.82			202,040,031.82
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的公允价值计量项目，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

本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

6、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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京首都创业集团有限公司	北京市西城区	全民所有制	330,000.00	54.32	54.32

本企业的母公司情况的说明

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

公司控股股东首创集团于 2016 年 6 月 24 日通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份并计划于 6 个月内继续增持公司股份，本次计划总体增持比例拟为公司总股本的 0.5%至 1%，增持金额拟不超过 22,000 万元人民币，截至本报告披露日，首创集团及全资子公司首创华星合并持有公司股份 2,648,166,676 股，占公司总股本的 54.93%。

本企业最终控制方是北京市国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
通用首创水务投资有限公司	合营企业
青岛首创瑞海水务有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新大都实业总公司	母公司的控股子公司

北京首创融资担保有限公司	母公司的全资子公司
首创华星国际投资有限公司	母公司的全资子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首创华星国际投资有限公司	借款利息	6,294.18	1,086.90

出售商品/提供劳务情况表

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
通用首创水务投资有限公司	委贷利息	867.17	649.76
青岛首创瑞海水务有限公司	委贷利息	54.92	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京首都创业集团有限公司	房屋租赁	5,198,668.99	5,198,668.99
北京新大都实业总公司	房屋租赁	1,200,000.00	1,200,000.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首创(香港)有限公司	158,979	2015/6/20	2018/6/19	否
首创(香港)有限公司	105,986	2015/7/31	2016/7/31	否
安阳首创水务有限公司	2,040	2009/2/9	2019/2/8	否
九江市鹤问湖环保有限公司	3,100	2009/6/19	2018/6/19	否
湖南首创投资有限责任公司	22,250	2009/4/28	2019/4/27	否
通用首创水务投资有限公司	69,450	2004/9/20	2022/6/20	否

说明：本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司向国家开发银行借款 20 亿元中的 50%，即人民币 10 亿元提供保证及股权质押担保。2004 年 9 月 20 日本公司与本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司就上述担保事项签订了《保证协议》，通用首创水务投资有限公司为

本公司提供反担保。通用首创水务投资有限公司截至 2016 年 6 月 30 日共偿还借款 6.11 亿元，借款余额为 13.89 亿元，本公司的担保金额相应为 6.945 亿元。

关联担保情况说明

①本公司之子公司提供担保

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司益阳首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司益阳分行借款期末余额 3640 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司娄底首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司娄星支行借款期末余额 4350 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司向中国银行借款期末余额 6140 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司湘西自治州首创水务有限责任公司向中国银行吉首分行借款期末余额 5600 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司华容首创垃圾综合处理有限责任公司向中国银行华容支行借款期末余额 2410 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司醴陵首创水务有限责任公司向中国银行醴陵支行借款期末余额 930 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司醴陵首创垃圾综合处理有限责任公司向中国银行醴陵支行借款期末余额 2750 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司岳阳县首创综合环境治理有限责任公司向中国银行岳阳县支行借款期末余额 3450 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常宁首创水务有限责任公司向中国银行常宁支行借款期末余额 1615 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司攸县首创水务有限责任公司向中国银行攸县支行借款期末余额 4628 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司茶陵首创水务有限责任公司向中国银行茶陵支行借款期末余额 1450 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司茶陵首创水务有限责任公司向中国农业银行茶陵支行借款期末余额 4000 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司张家界首创水务有限责任公司向中国银行张家界永定支行借款期末余额 2975 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司张家界市仁和环保科技有限公司向中国银行张家界永定支行借款期末余额 6225 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司向中国银行凤凰支行借款期末余额 2600 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常德首创水务有限责任公司向中国银行常德武陵支行借款期末余额 5180 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司包头市申银水务有限公司为本公司另一子公司包头首创黄河水源供水有限公司向中国银行包头昆区支行营业部借款期末余额 9000 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司包头首创黄河水源供水有限公司以部分固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 12658.5 万元，并由本公司之子公司包头市申银水务有限公司提供最高额保证担保；

本公司之子公司包头市申银水务有限公司以部分固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 9700 万元，并由本公司之子公司包头首创城市制水有限公司提供最高额保证担保；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司南昌百玛士绿色能源有限公司以完工后的垃圾发电收费权进行抵押，由其母公司北京首创环境投资有限公司担保，向北京银行南昌分行借款，期末余额 27500 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司南昌百玛士绿色能源有限公司向中信银行南昌民德路支行借款，期末余额为 5000 万元，同时由本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司提供连带担保责任；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司向建设银行扬州分行借款，期末余额 8000 万元，由本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司扬州首创投资有限公司和北京首创环境投资有限公司共同提供连带担保责任；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之孙公司 ECOSpecialWasteManagementPteLtd 以固定资产、固定或流动债券对应现有或将有的资产作为抵押，并由其母公司首创新加坡 ECO 公司提供担保，向大华银行有限公司借款，期末余额 2843.18 万元。

②其他关联保证及质押

提供方	接受方	质押物	担保期限	保证余额
北京首创环境投资有限公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	北京首创环境投资有限公司以其持有的深圳粤能环保再生能源有限公司股权比例的 46%提供保证担保	2011.7.21-2020.7.20 2009.12.11-2019.12.10	570.40 万元 1,380 万元
北京首创融资担保有限公司	都匀市科林环保有限公司	无	2011.6.30-2023.6.29	4,028 万元

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司为其联营公司深圳粤能环保再生能源有限公司向浦发银行深圳景田支行 6000 万元借款及招商银行深圳龙城支行 2068 万元借款，按股权比例 46%提供保证担保。深圳粤能环保再生能源有限公司截至 2016 年 6 月 30 日借款余额为 4240 万元，本公司的担保金额相应为 1950.40 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司首创环境控股有限公司之下属公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行黔南州分行借款，期末余额 4028 万元，保证人为北京首创融资担保有限公司。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
首创华星国际投资有限公司	2,533,169,490.00	2015年6月1日	2018年6月1日	
拆出				
通用首创水务投资有限公司	333,000,000.00	2015年6月15日	2016年12月15日	分5笔借出, 每笔12个月
青岛首创瑞海水务有限公司	18,744,000.00	2015年7月2日	2016年7月2日	

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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：美元

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

(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	364.13	367.19

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	通用首创水务投资有限公司	116,100.00		87,600.00	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	7,818,669.08	13,017,338.18

其他应付款	北京新大都实业总公司	578,716.56	558,716.56
其他应付款	首创华星国际投资有限公司		2,359,620.85
应付股利	首创华星国际投资有限公司	49,074,375.46	137,768,867.00
应付利息	首创华星国际投资有限公司	11,050,113.76	74,260,037.10

7、关联方承诺

详见本报告第五节、七、（一）“上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）资本承诺

单位：元 币种：人民币

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	6,648,952,483.95	5,844,612,314.20
对外投资承诺	817,596,500.00	917,517,939.40
大额发包合同	852,538,426.81	413,695,389.81

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元 币种：人民币

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	48,010,991.66	7,295,000.00
资产负债表日后第 2 年	39,729,827.82	7,295,000.00

资产负债表日后第 3 年	31,089,396.31	7,295,000.00
以后年度	100,066,019.58	62,720,000.00
合计	218,896,235.37	84,605,000.00

(3) 其他承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

(4) 前期承诺履行情况

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保方	担保事项	金额
一、子公司	借款	424,999.47 万元
二、其他公司	借款和往来款	71,400.40 万元

说明：

①本公司为子公司银行借款提供担保见附注十二、5；

②本公司之子公司提供担保见附注十二、5；

③本公司为合营联营企业借款提供担保见附注十二、5。

(2) 其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	1、公司第六届董事会 2016 年度第一次会议审议通过了《关于公司公开发行公司债券的议案》等相关议案，同意公司申请公开发行期限为不超过 5 年（含 5 年）的公司债券，规模不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元），本次公司债券在经过上海证券交易所预审无异议并获得中国证券监督管理委员会核准后，以一次或分期的形式在中国境内公开发行，具体发行方式提请股东大会授权董事会根据市场情况和公司资金需求情况确定。本次发行事宜已经公司 2015 年年度股东大会审议通过，2016 年 6 月 24 日经中国证监会《关于核准北京首创股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2016】1405 号）核准批复。截止本报告披露日，本次公开发行公司债券工作已完成，最终发行		

	<p>规模为人民币 10 亿元，债券期限为 5 年，票面利率为 3.30%，起息日为 2016 年 7 月 7 日。</p> <p>2、2016 年 7 月 20 日至 21 日，公司进行了 2016 年度第一期中期票据的发行工作，本次发行规模为 10 亿元人民币，2016 年 7 月 22 日该募集资金已全部到账。本次发行中期票据为五年期，票面利率为 3.78%。</p> <p>3、经公司第六届董事会 2016 年度第十七次临时会议决议，同意公司以非公开方式发行可续期绿色公司债券，发行规模 10 亿元，期限为 3+N。本次公司非公开发行可续期绿色公司债券的募集资金扣除发行费用后拟用于《绿色债券支持项目目录（2015 年版）》所支持的绿色产业。</p>		
重要的对外投资	<p>公司第六届董事会 2016 年度第六次临时会议，审议通过了《关于公司收购环投水务控股有限公司股权的议案》，同意公司在北京产权交易所通过公开招拍挂程序，参与收购由浙江中昌水处理设备有限公司（以下简称“浙江中昌”）持有的环投水务控股有限公司（以下简称“环投水务”）51.70%股权，收购价格按照评估结果拟定的挂牌底价为 8,992.89 万元人民币。公司于 2016 年 4 月 11 日支付股权转让价款，并于 2016 年 7 月 12 日完成工商注册登记。</p>		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 8 月 29 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为六个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括:水处理及固废处理、高速路、酒店业务、水务建设、土地一二级开发业务及其他分部。

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

(2). 其他说明:

①产品和劳务对外交易收入

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期发生额	上期发生额
	主营业务收入	主营业务收入
京通快速路通行费	198,021,166.93	190,279,472.45
饭店经营	28,260,798.27	31,292,631.45
采暖运营	2,071,109.26	1,167,561.62
污水处理	537,968,813.30	518,993,264.59
自来水生产销售	510,077,756.84	368,185,654.47
环保建设	281,168,139.80	306,221,408.60
土地开发	23,531,603.97	20,523,770.00
垃圾收集及处理	1,464,066,693.77	1,321,471,218.34
合计	3,045,166,082.14	2,758,134,981.52

②地区信息

单位:元 币种:人民币

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	1,917,514,108.24	--	1,127,651,973.90	--	3,045,166,082.14
非流动资产	18,342,424,449.46	--	5,573,184,288.19	--	23,915,608,737.65

续

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
---------	------	-------	---------	----	----

对外交易收入	1,786,779,773.33	--	971,355,208.19	--	2,758,134,981.52
非流动资产	16,824,976,763.79	--	5,226,430,322.98	--	22,051,407,086.77

③对主要客户的依赖程度

本期从某一客户处，所获得的收入无超过占本集团总收入的 10%的情形。

7、其他

公司第六届董事会 2016 年度第三次临时会议审议通过了《关于公司转让秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权的议案》，公司拟通过挂牌转让的方式转让所持有的秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权，转让底价拟定为秦皇岛首创水务有限责任公司 50%股权的评估值 14,260.50 万元；本次转让的评估报告已经北京市人民政府国有资产监督管理委员会审核批准，公司于 2016 年 5 月 13 日在北京产权交易所挂牌，秦皇岛城市管理局于 2016 年 6 月 13 日摘牌，并于 2016 年 6 月 20 日支付保证金 4,278 万元到产权交易所帐户上。截止本报告披露日，协议已签署，公司已收到全部股权价款。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,205,674.93	99.96	1,818,340.08	22.16	6,387,334.85	8,030,663.71	99.96	1,818,340.08	22.64	6,212,323.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,554.06	0.04	3,554.06	100.00		3,554.06	0.04	3,554.06	100.00	
合计	8,209,228.99	/	1,821,894.14	/	6,387,334.85	8,034,217.77	/	1,821,894.14	/	6,212,323.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,516,428.82		
1 至 2 年	84,896.80	4,244.84	5
2 至 3 年	166,149.00	8,307.45	5
3 年以上			
3 至 4 年	61,410.40	12,282.08	20
4 至 5 年	729,105.25	145,821.05	20
5 年以上	1,647,684.66	1,647,684.66	100
合计	8,205,674.93	1,818,340.08	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 832,479.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例 10.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 35,023.98 元。

2、其他应收款**(1). 其他应收款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	123,212,350.00	4.08			123,212,350.00	500,000,000.00	17.07			500,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,896,956,908.24	95.92	1,255,549.62	0.04	2,895,701,358.62	2,429,504,697.31	82.93	1,255,549.62	0.05	2,428,249,147.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,020,169,258.24	/	1,255,549.62	/	3,018,913,708.62	2,929,504,697.31	/	1,255,549.62	/	2,928,249,147.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
京通路补贴款	70,012,350.00			
河南省机电设备国际招标有限公司	53,200,000.00			
合计	123,212,350.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,895,668,108.62		
1 至 2 年			
2 至 3 年	35,000.00	1,750.00	5
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	1,253,799.62	1,253,799.62	100
合计	2,896,956,908.24	1,255,549.62	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	96,462,600.00	22,615,000.00
备用金	346,824.60	457,194.37
与子公司往来款	2,839,651,513.54	2,521,370,323.58
股权转让款		1,135,540,500.00
应收补贴款	70,012,350.00	48,807,642.00
其他往来款小计	13,695,970.10	9,345,910.53
合计	3,020,169,258.24	3,738,136,570.48

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京水星环境有限公司	内部往来款	647,094,416.68	1年以内	21.42	
首创(香港)有限公司	内部往来款	515,179,480.15	1年以内	17.06	
包头首创黄河水源供水有限公司	内部往来款	439,474,450.02	1年以内	14.55	
湖南首创投资有限责任公司	内部往来款	231,695,291.67	1年以内	7.67	
铜陵首创排水有限责任公司	内部往来款	230,000,000.00	1年以内	7.62	
合计	/	2,063,443,638.52	/	68.32	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□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	8,636,151,361.76		8,636,151,361.76	7,744,725,422.36		7,744,725,422.36
对联营、合营企业投资	983,660,176.12		983,660,176.12	992,813,441.71		992,813,441.71
合计	9,619,811,537.88		9,619,811,537.88	8,737,538,864.07		8,737,538,864.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
马鞍山首创水务有限责任公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
余姚首创水务有限公司	200,201,678.07			200,201,678.07		
首创(新加坡)有限公司	7,874,560.00			7,874,560.00		
徐州首创水务有限责任公司	240,000,000.00	96,000,000.00		336,000,000.00		
淮南首创水务有限责任公司	166,000,000.00			166,000,000.00		
北京水星环境有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
首创(香港)有限公司	993,519,390.00			993,519,390.00		
临沂首创水务有限公司	26,400,000.00			26,400,000.00		
铜陵首创水务有限责任公司	66,559,000.00			66,559,000.00		
安阳首创水务有限公司	51,200,000.00			51,200,000.00		
北京首创东坝水务有限责任公司	29,289,840.00			29,289,840.00		
东营首创水务有限公司	41,500,000.00			41,500,000.00		
湖南首创投资有限责任公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
安庆首创水务有限责任公司	73,980,000.00			73,980,000.00		
贵州首创环境建设有限公司	106,370,000.00			106,370,000.00		
九江市鹤问湖环保有限公司	31,200,000.00			31,200,000.00		
深圳首创水务有限责任公司	181,850,000.00			181,850,000.00		
太原首创污水处理有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
定州市中诚水务有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	326,400,000.00			326,400,000.00		
郑州首创水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
恩施首创水务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
临沂首创博瑞水务有限公司	140,700,000.00			140,700,000.00		
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	129,061,220.00			129,061,220.00		
临猗首创水务有限责任公司	101,900,000.00			101,900,000.00		
盘锦首创红海水务有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

菏泽首创水务有限公司	39,092,621.76			39,092,621.76		
包头市申银水务有限公司	338,800,000.00			338,800,000.00		
包头首创黄河水源供水有限公司	333,600,000.00			333,600,000.00		
包头首创城市制水有限公司	137,600,000.00			137,600,000.00		
兰陵首创水务有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
微山首创水务有限责任公司	19,200,000.00	30,000,000.00		49,200,000.00		
阜阳首创水务有限责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
四川首创环境投资有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
梁山首创水务有限公司	74,800,000.00			74,800,000.00		
北京龙庆首创水务有限责任公司	129,700,000.00	44,300,000.00		174,000,000.00		
郟城首创水务有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
漯河首创格威特水务有限公司	47,880,000.00			47,880,000.00		
山东首创中原环保发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00		
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	308,700,000.00			308,700,000.00		
铁岭泓源大禹再生水有限公司	165,200,000.00			165,200,000.00		
凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
富顺首创水务有限公司	26,650,000.00			26,650,000.00		
武汉伊高水务有限公司	31,760,000.00			31,760,000.00		
马鞍山港润水务有限公司	49,694,264.00			49,694,264.00		
余姚首创污水处理有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
河南首创新汇建设工程有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
运城首创水务有限公司	175,000,000.00			175,000,000.00		
茂名首创水务有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
揭阳首创水务有限责任公司	43,200,000.00			43,200,000.00		
屏山首创水务有限责任公司	31,175,660.60	39,413,939.40		70,589,600.00		
成都邦洁环保科技股份有限公司	1,167,187.93			1,167,187.93		
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
贵州省安顺市黔鑫实业有限公司		56,450,000.00		56,450,000.00		
北京首创污泥处置技术股份有限公司		25,500,000.00		25,500,000.00		
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
莱芜首创环保发展有限公司		31,500,000.00		31,500,000.00		
南阳首创水务有限公司		81,580,000.00		81,580,000.00		
广元首创水务有限公司		105,000,000.00		105,000,000.00		
驻马店首创水务有限公司		46,800,000.00		46,800,000.00		
临沂首创环保发展有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
剑阁县瑞创水务有限公司		28,800,000.00		28,800,000.00		
北京首创资本投资管理有限公司		7,650,000.00		7,650,000.00		
济宁首创环保发展有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00		
铜陵首创排水有限责任公司		214,432,000.00		214,432,000.00		
合计	7,744,725,422.36	891,425,939.40		8,636,151,361.76		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
通用首创水务投资有限公司	827,548,840.26			7,163,266.42	-3,145,836.66					831,566,270.02
北京首创爱思考投资管理有限公司	1,855,797.59			-101,012.26						1,754,785.33
秦皇岛首创水务有限责任公司	67,500,379.08		141,875,702.74	-1,839,431.08					76,214,754.74	0.00
小计	896,905,016.93		141,875,702.74	5,222,823.08	-3,145,836.66				76,214,754.74	833,321,055.35
二、联营企业										
青岛首创瑞海水务有限公司	92,368,475.13			4,850,938.78						97,219,413.91
渭南通创水务运营有限责任公司	3,539,949.65			186,454.04						3,726,403.69
武汉华信数据系统有限公司		51,110,000.00		-1,716,696.83						49,393,303.17
小计	95,908,424.78	51,110,000.00		3,320,695.99						150,339,120.77
合计	992,813,441.71	51,110,000.00	141,875,702.74	8,543,519.07	-3,145,836.66				76,214,754.74	983,660,176.12

4、营业收入和营业成本：

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	226,281,965.20	69,120,148.58	221,572,103.90	63,151,085.94
其他业务	4,607,882.53		3,923,849.05	
合计	230,889,847.73	69,120,148.58	225,495,952.95	63,151,085.94

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	131,859,493.99	140,131,396.96
权益法核算的长期股权投资收益	8,543,519.07	9,881,009.09
处置长期股权投资产生的投资收益	76,944,052.00	84,493,727.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		340,984.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	53,029,562.29	31,942,441.45
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	270,376,627.35	266,789,560.17

说明：投资收益汇回不存在重大限制。

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	100,084,961.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,510,914.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-19,152,624.80	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	9,220,906.79	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	620,683.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,495,602.61	
所得税影响额	-28,257,714.60	
少数股东权益影响额	-169,972.98	
合计	69,352,756.91	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.0533	0.0533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.20	0.0389	0.0389

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	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》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王灏

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日