

---

公司代码：600008

公司简称：首创股份

# 北京首创股份有限公司 2017 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、公司负责人刘永政、主管会计工作负责人杨斌及会计机构负责人（会计主管人员）郝春梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司本年度无重大风险，并已在本报告中详细描述可能存在的其他相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

本报告除特别注明外金额单位为人民币。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	195

## 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
上交所/交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
本年度	指	2017年度
BOT	指	建设—经营—移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其建设和经营特定的公用基础设施，得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
TOT	指	移交—经营—移交，是指政府部门将建设好的项目一定期限的特许经营权，有偿转让给投资人；投资人在约定的期限内通过经营得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
PPP	指	即 Public-Private-Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
ROT	指	改扩建—经营—移交，是指政府部门将既有的项目一定期限的特许经营权，有偿转让给投资人，由投资人通过对既有设施的运营管理以及扩建或改建项目的资金筹措、建设及其经营管理得到合理回报，当约定期限届满后，将项目移交给政府
首创华星	指	首创华星国际投资有限公司，为首创集团之全资子公司
首创香港	指	首创（香港）有限公司，为公司之全资子公司
首创环境	指	首创环境控股有限公司，为首创香港之控股子公司，香港联合交易所上市代码：03989
BCG NZ 公司/新西兰公司	指	BCG NZ Investment Holding Limited
河北华冠/河北华冠环保	指	河北华冠环保科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京首创股份有限公司
公司的中文简称	首创股份
公司的外文名称	BEIJINGCAPITALCO., LTD
公司的外文名称缩写	BEIJINGCAPITAL
公司的法定代表人	刘永政

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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	<a href="http://www.capitalwater.cn">http://www.capitalwater.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、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(%)
营业收入	4,173,449,216.39	3,068,045,765.45	36.03
归属于上市公司股东的净利润	259,510,903.22	256,706,542.86	1.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	263,370,277.26	187,353,785.95	40.57
经营活动产生的现金流量净额	871,168,252.99	1,085,798,432.60	-19.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	10,719,661,594.61	9,738,009,792.49	10.08
总资产	47,090,843,992.79	39,635,113,975.14	18.81

## (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(%)
基本每股收益(元/股)	0.0538	0.0533	0.94
稀释每股收益(元/股)	0.0538	0.0533	0.94
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0546	0.0389	40.36
加权平均净资产收益率(%)	2.62	3.01	减少0.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.66	2.20	增加0.46个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司营业收入 417,344.92 万元，较上年同期增长 110,540.35 万元，增幅 36.03%，主要是由于公司与水务相关的工程建设收入增加，子公司首创香港之子公司首创环境垃圾处理业务量增加，及项目公司由建设期进入运营期，业务量增加所致。

扣除非经常性损益后的每股基本收益 0.0546 元/股，较上年同期增加 40.36%，主要原因是上年同期取得转让合营公司秦皇岛首创水务有限责任公司股权及联营公司云南城港贸易有限公司股权收益所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-312,021.25	
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	22,001,072.39	
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	-7,341,142.98	
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	9,498,898.61	
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	-25,305,589.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,083,018.85	

---

少数股东权益影响额	-1,264,559.41	
所得税影响额	-6,219,050.93	
合计	-3,859,374.04	

**十、其他**

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司的主要业务

公司主要业务为综合环境服务，业务范围包括供水、污水处理、水务工程等传统水务业务，以及固废处理、海绵城市、流域治理等环境服务业务，并逐步延伸至绿色资源循环利用业务（包括污泥处理、污水热源、再生水等）。目前公司拥有的项目类型，包括供水、城市污水处理、村镇污水处理、固废处理、固废收集及储运、海绵城市、流域治理、再生水、海水淡化、污泥处理、工程建设等。

##### （二）经营模式

特许经营是公司业务开展的主要模式，通过 BOT、TOT、ROT 等方式与政府签订特许经营协议，获得项目的特许经营权。近年来，PPP 模式逐渐成为公共基础设施项目运作的新方式，政府将 BOT、TOT、ROT 等项目以单个或打包的方式，与公司签订 PPP 项目协议，并根据实际情况签订特许经营协议。PPP 模式的应用可以解决地方政府的融资问题，提高地方政府在项目全周期参与的广度和深度，并且有利于提高基础设施建设的质量和效率。目前 PPP 模式已经成为公司项目运作的重要手段。

##### （三）环保产业情况说明

随着国家“十三五”规划提出的“全面推进节水型社会建设”以及“大力发展循环经济”的战略部署，PPP 模式的不断升级和创新，未来环保产业将逐步淡化行业边界，已呈现绩效导向的“环境综合服务”发展趋势。单体的污水处理项目、河道治理项目被整体打包，带来了环保产业的巨大升级空间。随着“水十条”部分指标考核临近，2017 年水环境治理投资将达到峰值，相关水环境治理的 PPP 项目将快速落地，同时流域治理、海绵城市、地下管廊、生态小镇等一系列水环境治理项目不断增加，整体行业市场规模将持续扩大。

从政策环境来看，以修订《水污染防治法》为代表，环境保护法律法规体系进一步完善，与此同时中央加强了环保督察工作，环保部门不断重拳出击，执法力度持续加强。财政部在发布的《关于政府参与的污水、垃圾处理项目全面实施 PPP 模式的通知》中明确指出，在 PPP 协议中应明确有关绩效考核、按效付费条款，提高服务质量和效率，这对环保行业企业的技术水平和运营能力提出了更高要求，进一步推动行业集中度提升。

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

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

作为北京市国资委下属的上市企业,公司处于国内环保行业领先地位,拥有良好的社会声誉、丰富的建设运营经验、领先的技术研发能力、雄厚的人才储备,公司通过前瞻性的战略布局、创新性的商业模式,努力打造“世界级环境综合服务企业”。

#### (一) 持续提升的品牌影响力

目前,公司基本形成了全国性业务布局,水务投资、工程项目分布于 22 个省市、自治区,共计 93 个城市,在湖南省、山东省、安徽省等地区实现了区域优势,形成了规模效应,并已向村镇市场进行纵深化拓展。公司合计拥有约 2135 万吨/日的水处理能力,服务人口超过 4,000 万人,位居国内水务行业前列。自 2003 年水务行业开始举办“水业十大影响力企业”评选活动以来,公司每年均位列十大影响力企业前茅。2017 年,公司再次荣获由中国环境投资联盟、环境企业家联合会及中国环境科学学会生态产业分会联合颁发的“水务综合实力引领企业”荣誉称号。

在固废处理领域,公司通过投资、并购等方式在固废处理业务取得了良好的社会、经济效益,在全国以及新西兰、新加坡等区域开展业务,并已具有相当规模,在固废处理行业具有相当大的品牌影响力。

#### (二) 全业务、全产业链的市场拓展能力

近年来,公司以传统业务为基础,通过前瞻性的战略布局,不断拓展业务范围,已经形成了传统水务、固废处理、再生水、污泥处置、环境综合整治的全业务布局。2017 年,公司在新兴的生态环境业务布局方面取得了突出业绩,顺利签约揭东区污水处理设施整区打包 PPP 项目,成功中标福州仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目,在细分市场的竞争中取得了领先优势。目前,公司业务已全面涵盖投资建设、运营管理、设备提供等水务行业产业链的各主要环节,可为客户提供项目投资、技术研发、工程建设、系统集成、设备供应、运营维护等服务,具备一体化的整体解决方案提供能力。

#### (三) 锐意进取的创新能力

2017 年,公司不断进行商业模式创新,积极探索流域化治理、项目整体打包、产业基金等创新合作模式,推进构建环境综合服务的生态合作平台,为行业内以及跨行业合作者提供对接端口,为商业模式的不断创新提供养分;同时依托首创集团在基础设施建设方面的资源优势,以重资产业务平台为基点,坚持创新驱动,积极推动绿色资源循环利用业务体系建设开发,在污水、污泥及固废处置过程中实现废物资源化,促进能源有效回收利用。公司持续探索新的融资模式,今年 4 月完成国内首批 PPP 资产证券化示范项目挂牌上市,为 PPP 项目资产证券化做出重要贡献;5 月,公司成功发行了绿色企业认证体系下首单非公开可续期绿色公司债。

#### (四) 产学研用结合的技术研发能力

公司积极从“横、纵、内、外”4 个维度深入开展技术创新,与国内外高校、科研院所、市政设计院、市政工程公司及技术设备公司等相关单位建立强大的技术联盟,开展技术研发与合作,打造专业的技术平台。公司携手荷兰代尔夫特理工大学(TU Delft)、北京建筑大学成立“中—

荷未来水处理技术研究中心”，建立了公司中试基地，并将概念水厂的理念植入其中，开展工艺过程中资源和能源的有效回收研究工作（磷回收、碳氮分离、污泥厌氧消化、沼气和能量提取、污水源热泵等）。公司通过投资浙江开创环保科技股份有限公司，积极介入膜技术研究及应用，有力地支撑公司在再生水和工业废水处理领域的快速布局。2017年初，公司与王浩院士合作共建了院士专家工作站，进一步落实产、学、研、用的有机结合机制，加快技术创新体系，加速科技成果转化，提升了公司自主创新和业务服务能力。

#### （五）行业领先的项目全流程管理能力

公司在项目投、建、运各个环节具有丰富的管理经验，并积极构建全周期的项目运行及价值分配机制，加大对投、建、运三大环节的关键节点进行精细管控，明确相关部门在各个阶段的权利，形成了以“项目”为单元的全周期管理机制。随着项目全流程、全周期管理机制的有效落地，公司项目管理水平在行业中的领先地位进一步巩固。

#### （六）经验丰富的建设、运营管理能力

公司拥有数百家水厂的工程建设经验，拥有多项工程类专业资质，包括市政公用工程施工总承包壹级、建筑工程施工总承包壹级、工程咨询单位市政公用工程（给排水）甲级等资质。公司是国内水务综合服务运营经验最丰富的公司之一，也是最早实现全国布局和市场化的企业，遵循社会满意、政府满意、员工满意、股东满意的理念，以“做强总部、做实大区、做精项目公司”为指导原则，构建起“总部、大区、项目公司、一线水厂”的立体化运营管理架构，逐步形成了系统化、专业化、标准化的运营管理体系。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1、全面出击，主营业务稳步增长

作为环保行业的领先企业，公司一直专注于供水、污水及固废领域等环保领域，紧跟政策引导方向和行业发展趋势，积极把握政策机遇，在不断拓展主业的同时，加快拓展公司主营业务的广度和深度，不断夯实公司战略目标实现的基础。

作为公司主营业务的环保业务稳步增长。报告期内，公司新增投产规模 35.21 万吨/日，实现营业收入 417,344.92 万元，同比增加 110,540.35 万元，同比增幅 36.03%；实现利润总额 41,034.30 万元，同比增加 2,465.86 万元，同比增幅 6.39%；实现归属于母公司所有者的净利润 25,951.09 万元，同比增加 280.44 万元，同比增幅 1.09%。

今年，传统水务业务增长态势良好，公司通过并购河北华冠环保科技有限公司，实现增加供水规模 87.1 万吨/日；签约揭东区污水处理设施整区打包 PPP 项目，中标福州仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目实现环境综合治理业务快速布局；同时，公司固废处理业务不断优化提升，下属子公司首创环境作为公司固废业务的主要发展载体，通过借鉴并深度吸收、消化境外公司在固废全产业链上技术、运营、管理等方面先进经验，深度拓展国内固废业务，不断加强固废平台公司的地位，进一步强化公司在国内固废市场上的竞争力；此外，公司正在逐步推进绿色资源循环利用业务，积极推动污水处理厂的污水源热泵技术与城镇供热市场的结合，多个项目已进入实质洽商阶段。

#### 2、挖潜增效，盈利能力显著提高

公司在工程建设管理方面实行公司统管，形成“工程事业部、工程分部、建设期项目公司”的管控结构，清晰界定工程事业部、工程分部和建设期项目公司的定位与职责，已完成了全国范围内的工程项目的整体管控，显著提升了公司工程管理水平，带来公司工程利润的快速增长。针对公司建设项目多、参与供应商多等实际情况，公司对工程管理和物资采购工作进行了优化，提高了工程建设与供应链效率，降低了工程及采购成本，有效提升了公司盈利能力。报告期内，公司通过构建战略采购平台，逐步把物资采购业务培养成为战略性业务，未来将通过“自营业务”和“集成业务”的开展，为公司打造新的利润增长点。

### (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	4,173,449,216.39	3,068,045,765.45	36.03
营业成本	2,737,516,672.40	1,949,007,933.77	40.46
销售费用	22,233,986.25	13,804,355.74	61.07
管理费用	650,833,428.37	583,881,394.78	11.47
财务费用	456,146,258.82	334,237,384.00	36.47
经营活动产生的现金流量净额	871,168,252.99	1,085,798,432.60	-19.77

投资活动产生的现金流量净额	-3,732,298,464.08	-2,015,816,910.26	-85.15
筹资活动产生的现金流量净额	4,060,312,952.67	116,340,955.47	3,390.01
研发支出	6,945,818.87	9,624,273.03	-27.83

营业收入变动原因说明:公司营业收入 417,344.92 万元,较上年同期增长 110,540.35 万元,增幅 36.03%,主要是由于公司与水务相关的工程建设收入增加,子公司首创香港之子公司首创环境垃圾处理业务量增加,及项目公司由建设期进入运营期,业务量增加所致。

营业成本变动原因说明:公司营业成本 273,751.67 万元,较上年同期增长 78,850.87 万元,增幅 40.46%,主要是由于公司与水务相关的工程建设成本增加,子公司首创香港之子公司首创环境垃圾处理成本增加,及项目公司由建设期进入运营期,成本增加所致。

销售费用变动原因说明:公司销售费用 2,223.40 万元,较上年同期增加 842.96 万元,增幅 61.07%,主要是由于本公司之子公司水星环境之子公司四川首创远大公司销售量增加,销售费用随之增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用变动原因说明:公司财务费用 45,614.63 万元,较上年同期增长 12,190.89 万元,增幅 36.47%,主要是由于合并范围子公司增加、融资规模增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司投资活动产生的现金流量净流出 373,229.85 万元,较上年增加 171,648.16 万元,主要原因是公司本期收购河北华冠,购建长期资产,支付投标保证金等支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司筹资活动产生的现金流量净流入 406,031.30 万元,较上年同期增加 394,397.20 万元,主要由于本期公司银行借款融资规模增加所致。

## 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明

货币资金	4,180,721,887.89	8.88	3,207,178,708.85	8.09	30.36	本公司及子公司共同影响所致
应收票据	11,862,837.92	0.03	41,020,455.79	0.10	-71.08	本公司之子公司本期应收票据减少所致
其他应收款	1,518,633,268.60	3.22	900,511,619.40	2.27	68.64	主要是本公司支付投标保证金增加 3.57 亿元，收购子公司河北华冠带入 2.57 亿元所致
预付账款	380,591,162.48	0.81	4,272,685,274.89	10.78	-91.09	本公司将 BOT 建设支出调整到在建工程列示所致
在建工程	7,446,455,027.59	15.81	1,444,467,915.53	3.64	415.52	主要是本公司将 BOT 建设支出调整到本科目列示，及收购子公司河北华冠带入 18.71 亿元所致
其他非流动资产	1,106,832,715.16	2.35	270,883,234.34	0.68	308.60	本公司及子公司共同影响所致
短期借款	4,726,068,394.05	10.04	1,017,619,835.00	2.57	364.42	主要是本公司短期借款增加所致
应付职工薪酬	66,515,524.55	0.14	178,598,447.83	0.45	-62.76	本公司及子公司共同影响所致
应交税费	140,632,041.84	0.30	326,445,698.88	0.82	-56.92	主要是本公司及子公司支付企业所得税及增值税所致
应付股利	94,782,077.91	0.20	59,048,988.41	0.15	60.51	主要是本期新收购子公司广元市长风建设有限公司带入应付原股东股利所致
一年内到期的非流动负债	5,499,520,848.47	11.68	2,955,601,511.26	7.46	86.07	主要是本公司之子公司首创香港之子公司新西兰 BCG NZ 公司一年内到期的长期借款所致
其他流动负债	1,000,000,000.00	2.12	1,500,000,000.00	3.78	-33.33	本公司本期偿还超短期融资券所致
长期应付款	1,184,513,410.44	2.52	707,571,056.40	1.79	67.41	主要是本公司发行资产证券化融资所致
其他权益工具	3,000,000,000.00	6.37	2,000,000,000.00	5.05	50.00	本公司本期发行永续债 10 亿元所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	215,215.81
投资额增减变动数	144,746.42

上年同期投资额	70,469.39
投资额增减幅度(%)	205.40

## 被投资公司情况

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
首创(香港)有限公司	水务项目投、融资, 咨询服务等	100.00	本期增资 19,010.96 万元
广元首创水务有限公司	自来水的生产、供应、污水处理	100.00	本期增资 5,200 万元
北京华展汇元信息技术有限公司	信息技术	100.00	本期出资 500 万元
广元市长风建设有限公司	市政公用工程, 管道安装工程承包	65.00	本期出资 2,795.85 万元
淮南市袁庄水业有限责任公司	自来水的生产、供应	90.00	本期出资 2,700 万元
淮南市顺通污水处理有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	本期出资 622 万元
绍兴市首创污水处理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	本期出资 3,100 万元
淮南毛集首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应、污水处理	100.00	本期出资 20 万元
河北华冠环保科技有限公司	自来水的生产、供应	100.00	本期出资 52,620 万元
长治市首创水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期出资 60,000 万元
太谷首创水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期出资 2,080 万元
首创生态环境(福建)有限公司	水污染治理等环境治理	100.00	本期出资 10,000 万元
北京首创热力科技股份有限公司	供热服务	35.00	本期出资 35,000 万元

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会 2017 年度第一次临时会议审议通过了《关于公司投资广元市长风建设有限公司增资扩股项目的议案》，同意公司以 2,795.8515 万元人民币在西南联合产权交易所广元分所通过非公开协议方式投资广元市长风建设有限公司增资扩股项目，本次增资后，公司持有其 65% 股权。截至报告披露日，工商变更已完成。

2、公司第六届董事会 2017 年度第一次临时会议审议通过了《关于公司投资浙江省嵊新污水处理厂二期扩建 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司以 BOT（建设-运营-移交）的方式投资浙江省嵊新污水处理厂二期扩建 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目扩建规模为 7.5 万吨/日，预计总投资 36,000 万元，特许经营期为 20 年（包含建设期）；同意公司与嵊州市昌州污水处理有限公司合资设立绍兴市首创污水处理有限公司，负责本项目的投资、建设和运营，绍兴市首创污水处理有限公司注册资本 10,800 万元人民币，其中公司出资 9,720 万元人民币，持

有其 90%股权，嵊州市昌州污水处理有限公司出资 1,080 万元人民币，持有其 10%股权。截至报告披露日，项目已签约。

3、公司第六届董事会 2017 年度第二次临时会议审议通过了《关于公司收购北京首创污泥处置技术股份有限公司 49%股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 2,556 万元人民币收购北京首创博桑环境科技股份有限公司所持有的北京首创污泥处置技术股份有限公司 49%股权，收购后，公司持有其 100%股权。截至报告披露日，项目已签约。

4、公司第六届董事会 2017 年度第二次临时会议审议通过了《关于公司调整河北省秦皇岛北戴河新区供水项目总投资的议案》，同意公司调整河北省秦皇岛北戴河新区供水项目总投资，投资金额由 48,156 万元人民币增加至 61,975.94 万元人民币。截至报告披露日，项目已签约。

5、公司第六届董事会 2017 年度第二次临时会议审议通过了《关于公司投资山西省长治市污水处理特许经营 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司投资长治市污水处理特许经营 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目包括长治市主城区污水处理厂（20 万吨/日）和长北污水处理厂（7.5 万吨/日），总投资为 100,000 万元人民币。公司出资 60,000 万元人民币在长治市成立全资子公司，负责本项目的投资和运营。截至报告披露日，项目已签约。

6、公司第六届董事会 2017 年度第三次临时会议审议通过了《关于公司收购河北华冠环保科技有限公司 100%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，参与收购河北华冠环保科技有限公司 100%股权，收购价格拟定为 73,927 万元人民币。截至报告披露日，工商变更已完成。

7、公司第六届董事会 2017 年度第四次临时会议审议通过了《关于公司控股子公司投资淮南首创水务有限责任公司第一污水处理厂二期扩建 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司控股子公司淮南首创水务有限责任公司投资淮南首创水务有限责任公司第一污水处理厂二期扩建 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目总规模 10 万吨/日，其中，本次扩建规模 5 万吨/日，总投资 16,732.55 万元，特许经营期 22 年（含建设期）。截至报告披露日，项目已签约。

8、公司第六届董事会 2017 年度第四次临时会议审议通过了《关于公司全资子公司投资衡阳市松亭（城西）污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司全资子公司湖南首创投资有限责任公司投资衡阳市松亭（城西）污水处理厂 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目规模 22.5 万吨/日，总投资 73,428 万元，特许经营期 30 年；同意公司全资子公司湖南首创投资有限责任公司与郴州市阜康房地产开发有限公司、衡阳市水务投资集团有限公司共同出资成立衡阳松亭综合治理有限公司（最终名称以工商注册为准），注册资本 22,028 万元人民币，其中，湖南首创投资有限责任公司出资 7,930 万元，持有其 36%股权；郴州市阜康房地产开发有限公司出资 7,490 万元，持有其 34%股权；衡阳市水务投资集团有限公司出资 6,608 万元，持有其 30%股权。

9、公司第六届董事会 2017 年度第四次临时会议审议通过了《关于公司投资广东省揭阳市揭东区（含蓝城、空港）污水处理设施整区打包 PPP（政府和社会资本合作）项目的议案》，同意公司投资揭阳市揭东区（含蓝城、空港）污水处理设施整区打包 PPP（政府和社会资本合作）项目，项目规模约 5.6 万吨/日，总投资约 64,207.47 万元。其中，揭东区子项目总投资 16,429.16



万元、蓝城区子项目总投资 36,169.58 万元、空港区子项目总投资 11,608.73 万元（以最终政府审计为准）；同意公司成立全资子公司揭东首创水务有限责任公司（注册资本 8,215 万元人民币）、蓝城首创水务有限责任公司（注册资本 18,085 万元人民币）、空港首创水务有限责任公司（注册资本 5,804 万元人民币）（以上子公司最终名称以工商注册为准）分别负责揭东区子项目、蓝城区子项目、空港区子项目的设计、建设、融资、经营、移交等工作。截至报告披露日，工商注册已完成。

10、公司第六届董事会 2017 年度第七次临时会议审议通过了《关于公司投资山西省太谷县第二污水处理厂 BOT（建设-运营-移交）项目的议案》，同意公司以 BOT（建设-运营-移交）的方式投资山西省太谷县第二污水处理厂项目，项目规模 2 万吨/日，预计总投资 6,927 万元人民币；同意公司出资成立项目公司“太谷首创水务有限责任公司”，负责本项目的投资、建设及运营等，注册资本 2,080 万元人民币，公司持有其 100%股权。截至报告披露日，项目已签约。

11、公司第六届董事会 2017 年度第八次临时会议审议通过了《关于公司购买安徽省泗县自来水厂资产及投资泗县地表水厂 BOT（建设-运营-移交）项目的议案》；同意公司在北京产权交易所通过公开招拍挂程序，参与购买安徽省泗县自来水厂资产，收购价格按照评估结果拟定的挂牌底价为 3,923 万元人民币；同意公司投资安徽省泗县地表水厂 BOT（建设-运营-移交）项目，总规模 10 万吨/日，近期规模 5 万吨/日，总投资约 12,075 万元人民币；同意公司与泗县城市建设投资有限公司（或泗县人民政府指定的其他主体）合资设立“泗县首创水务有限责任公司”（最终名称以工商注册为准），负责本项目的投资、建设及运营等，注册资本 10,000 万元人民币，公司股本出资 6,077 万元人民币，持有其 60.77%股权（实物及现金出资，具体持股比例以国资委核准值为准）。截至报告披露日，项目已签约。

12、公司第六届董事会 2017 年度第十次临时会议审议通过了《关于公司设立首创生态环境（福建）有限公司的议案》；同意公司设立首创生态环境（福建）有限公司（最终名称以工商核准登记为准），注册资本 20,000 万元人民币，公司持有其 100%股权。截至报告披露日，工商注册已完成。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

## ① 证券投资情况

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量	期末余额	期初余额	占期末证券投资比例	报告期公允价值变动损益	报告期投资收益
基金	160102	南方宝元	181,163.73	198,400.00	387,812.48	371,761.92	0.66%	16,050.56	3,968.00
基金	160103	南方避险	111,003.79	128,752.00	440,730.97	430,817.07	0.75%	9,913.90	1,287.52
股票	1599	北京城建设计	38,322,692.48	15,896,000.00	58,083,081.11	79,273,623.02	98.59%	-12,855,598.04	5,272,608.13
合计			38,614,860.00	16,223,152.00	58,911,624.56	80,076,202.01		-12,829,633.58	5,277,863.65

## ② 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	569,294.40	0.1	2,977,240.92		193,013.97	可供出售金融资产	
1062	国开国际投资	13,673,841.70	1.99	14,038,835.11	210,626.95	-741,546.80	可供出售金融资产	定向配售
0646	中国环保科技	20,103,132.05	1.78	11,200,409.11		-3,996,125.88	可供出售金融资产	定向配售
01330	绿色动力环保	79,661,128.44		70,834,527.03		10,057,259.76	可供出售金融资产	
03969	中国通号	2,895,935.62		3,260,324.12		140,130.12	可供出售金融资产	
合计		116,903,332.21		102,311,336.29	210,626.95	5,652,731.17		

## ③ 买卖其他上市公司股份的情况

单位：元 币种：人民币

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
北京城建设计	18,463,000.00			2,567,000.00	15,896,000.00	5,272,608.13
国开国际投资	73,598,800.00			15,830,000.00	57,768,800.00	210,626.95

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

币种：人民币

主要控股参股公司分析	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	121252.5 港币	水务项目投、融资，咨询服务等	1,351,593.80	278,445.74	-1,236.83
河北华冠环保科技有限公司	3,000.00	环保技术、设备研发，自来水的生产和供应、污水处理	306,983.56	80,392.47	-161.13
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	59,760.00	水污染治理、城市园林绿化、固体废物污染治理、建设工程项目管理等	288,591.16	115,700.44	-10.56
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	272,958.17	117,086.68	3,027.20
北京水星环境有限公司	40,000.00	生态环境	236,375.36	83,546.16	-4,513.08
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	188,185.92	46,193.08	-394.74
包头首创黄河水源供水有限公司	3,000.00	水处理、水源地开发建设、工业用水的生产及销售、给水工程维修等	131,196.59	42,226.00	1,055.36
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	98,985.70	42,675.74	495.12
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	20,000.00	设计、建设、经营城市市政设施，生态环境治理工程	89,626.82	41,647.40	4,171.22
铜陵首创排水有限责任公司	16,804.00	污水处理及与污水处理相关的业务	80,967.35	25,873.02	-252.54
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	76,548.47	21,899.67	546.84
马鞍山首创水务有限责任公司	15,000.00	净水生产、销售	75,698.06	25,644.52	2,928.90
包头首创水务有限责任公司	43,243.00	自来水的生产和销售、水处理、给水工程维修等	72,717.85	58,095.54	-1,058.07
铜陵首创水务有限责任公司	11,800.00	自来水生产、销售	72,638.73	15,629.25	2,263.33

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

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

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

2、市场扩张及投资风险：我国水务行业市场化成效明显，城镇水务投资已趋于饱和，近年来国内水务市场呈现并购重组加剧、项目趋于中小型化的特点，有限的市场空间和获取项目方式的多样化将会给公司业务的进一步扩张带来新的挑战 and 压力，而水务项目在受到社会关注的同时，也使得市场交易过程向供给方有所倾斜，在一定程度上加大了公司参与水务项目竞标成本。同时，我国水务行业所固有的地域分割、地方保护主义等一些不利于市场化改革的因素依然存在，使得公司进入新水务市场的难度加大，在一定程度上影响公司业务扩张的速度。另外，随着生态环境综合治理等大型投资项目的涌现，众多工程业巨头、金融机构纷纷跨界进入，水环境行业竞争不断加剧。

应对措施：公司将顺应市场发展趋势，加强市场拓展人员的专业配备，加大市场拓展的广度和深度，及时跟踪一线市场信息，同时，进一步加强投资评价标准控制和科学决策管理，提升项目风险管控力度。此外，公司积极寻求项目拓展新途径，确保市场份额与投资收益的平衡。公司持续发挥品牌优势、工程优势、运营优势、人才优势，开展差异化竞争，提升公司在市场竞争中的优势。

3、经营管理风险：随着业务的不断拓展和规模的扩张，公司的资产、人员等方面的规模均迅速扩大，由于各分支机构在区域分布、人文特色、企业文化上存在诸多差异，公司将面临着管理和控制的风险。如果管理模式、组织结构、制度流程等方面的管理水平无法匹配公司业务扩展的需求，公司的经营管理效率将出现下降，进而降低公司的市场竞争力。

应对措施：公司将结合内控体系建设工作，进一步完善投资、建设、运营管理等相关制度流程体系，加强总部能力建设，不断提升公司的经营管理水平。通过不断补充中坚力量，将公司的管理理念、经营理念、文化理念植入到各地公司，强化协同与学习，增强公司整体的凝聚力与向心力。

4、成本控制风险：建设及运营成本是影响企业能否实现持续盈利的重要因素，随着物价水平、人力成本以及各项物资原材料价格的上涨，以及下属部分水务公司存在一定的设备陈旧、管网老化的现象，导致运营成本不断上升；同时随着国家货币政策的变化，公司融资成本也在不断上升。以上情况在一定程度上影响了公司的盈利水平。

应对措施：首先，公司将通过进一步加强技术创新，为下属水务公司提供必要的技术支持，积极控制运营成本；其次，将指导下属水务公司深入挖掘自身潜力，强化节能降耗和成本管理，积极进行必要的工艺改进和技术提升；最后，公司将持续提升资金利用效率，创新融资方式，有效利用债权、股权及资产证券化等相关融资工具，积极降低资金成本。

5、水费回收风险：在污水业务方面，部分区域因政府财政状况等原因，导致水费回收周期较长或回收困难，存在较大的水费回收风险；在供水业务方面，产销差控制一直是需要持续关注的难题，同时由于用水客户结构复杂，企业用户效益高低不一、居民用户缴费意识参差不齐，导致水费回收率存在波动。

应对措施：成立专项小组，以专题工作形式解决拖欠水费，努力提高水费回收率；与项目所在地政府积极协商，将水费支出纳入政府年度财政预算，以保证能按时足额支付；积极进行产销差控制，做好水费清缴工作。

6、环保督查及绩效考核风险：近年来国家持续完善环保法律法规，不断加强环保督查力度。此外，财政部发布的《关于政府参与的污水、垃圾处理项目全面实施 PPP 模式的通知》中明确，在 PPP 协议中应明确有关绩效考核、按效付费条款，因此，公司项目运营存在因绩效考核不合格而收益降低的风险。

应对措施：公司将严格执行相关法律法规，积极接受相关执法部门监督检查，履行企业社会责任，合法合规开展经营活动；充分发挥公司技术研发、运营管理优势，实现绩效考核达标，确保收益获取。

### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、公司第六届董事会 2017 年度第二次临时会议审议通过了《关于公司使用募集资金为下属公司办理委托贷款的议案》，同意公司通过中国工商银行股份有限公司北京东城支行向七家下属公司提供委托贷款，下属公司名称及委托贷款金额详见下表，贷款期限两年，贷款利率 4.75%。

单位：万元币种：人民币

序号	下属公司名称	公司持有股权比例	拟办理委托贷款金额
1	常德首创水务有限责任公司	100%	3,800.00
2	阜阳首创水务有限责任公司	100%	8,275.79
3	沂南首创水务有限公司	100%	2,224.57

4	兰陵首创水务有限公司	100%	610.74
5	临沂首创博瑞水务有限公司	100%	4,485.02
6	徐州首创水务有限责任公司	80%	18,822.35
7	铜陵首创水务有限责任公司	70%	11,317.00
合计			49,535.47

2、公司第六届董事会2017年度第二次临时会议审议通过了《关于公司在北京银行股份有限公司北京中关村支行办理授信业务的议案》，同意公司在北京银行股份有限公司北京中关村支行办理授信业务，授信额度为15亿元人民币，其中：10亿元人民币为发行债券额度，期限两年；5亿元人民币为流动资金贷款和非融资性保函额度，期限一年；利率在借款时与银行协商确定。

3、公司第六届董事会2017年度第二次临时会议审议通过了《关于公司在平安银行股份有限公司北京朝阳门支行办理综合授信业务的议案》，同意公司在平安银行股份有限公司北京朝阳门支行办理综合授信业务，授信额度为15亿元人民币，期限一年，利率在借款时与银行协商确定。

4、公司第六届董事会2017年度第二次临时会议审议通过了《关于公司在上海浦东发展银行股份有限公司北京雅宝路支行办理综合授信业务的议案》，同意公司在上海浦东发展银行股份有限公司北京雅宝路支行办理综合授信业务，授信额度为10亿元人民币，期限一年，利率在借款时与银行协商确定。

5、公司第六届董事会2017年度第四次临时会议审议通过了《关于公司在华夏银行股份有限公司北京亮马河支行办理授信业务的议案》，同意公司在华夏银行股份有限公司北京亮马河支行办理授信业务，授信额度为15亿元人民币，期限一年，利率在借款时与银行协商确定。

6、公司第六届董事会2017年度第四次临时会议审议通过了《关于公司向包头首创黄河水源供水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包头首创黄河水源供水有限公司提供委托贷款10,000万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率上浮10%。

7、公司第六届董事会2017年度第四次临时会议审议通过了《关于公司向秦皇岛北戴河首创制水有限责任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秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司提供委托贷款14,319.94万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率。

8、公司第六届董事会2017年度第四次临时会议审议通过了《关于公司向铁岭泓源大禹城市污水处理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铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司提供委托贷款19,500万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率上浮30%。

9、公司第六届董事会2017年度第四次临时会议审议通过《关于公司向铁岭泓源大禹再生水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铁岭泓源大禹再生水有限公司提供委托贷款3,000万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率上浮30%。

10、公司第六届董事会2017年度第四次临时会议、公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司委托管理人设立资产支持专项计划发行污水处理收费收益权PPP资产支持证券的议案》，并于2017年3月10日收到中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)转发上海证券交易所出具的《关于对中信证券-首创股份污水处理PPP项目收费收益权资产支持证券挂牌转让无异议的函》(上证函【2017】229号)，同日该专项计划完成了发行簿记，3月13日发行资金圆满到账，总金额人民币5.3亿元，分为优先01档—优先18档以及次级资产支持证券，票面利率为3.7%—4.6%。2017年4月11日，该专项计划在上海证券交易所成功挂牌上市。

11、公司第六届董事会2017年度第五次临时会议审议通过了关于公司拟非公开发行股票事宜相关议案，本次非公开发行股票数量不超过本次发行前公司总股本的20%，即不超过96,412.28万股(含96,412.28万股)，募集资金总额拟不超过457,377.90万元；公司第六届董事会2017年度第六次临时会议审议通过了关于公司修订拟非公开发行股票事宜相关议案，同意公司修订后的非公开发行募集资金总额(含发行费用)不超过411,274.40万元；本次非公开发行方案已通过公司2017年第三次临时股东大会审批通过，尚需经中国证监会核准后方可实施，并以中国证监会核准的方案为准。

12、公司第六届董事会2017年度第一次会议、公司2016年年度股东大会审议通过了《关于公司发行2017年第一期中期票据的议案》，同意公司申请注册发行2017年第一期中期票据，注册总额为8亿元人民币。截至报告披露日，已上报中国银行间市场交易商协会审批。

13、公司第六届董事会2017年度第一次会议、公司2016年年度股东大会审议通过了《关于公司发行2017年第一期超短期融资券的议案》，同意公司申请注册发行超短期融资券，注册金额为30亿元人民币。截至报告披露日，已上报中国银行间市场交易商协会审批。

14、公司第六届董事会2017年度第七次临时会议审议通过了《关于公司向河北华冠环保科技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河北华冠环保科技有限公司提供委托贷款71,713万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率上浮10%。

15、公司第六届董事会2017年度第七次临时会议审议通过了《关于公司向余姚首创污水处理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余姚首创污水处理有限公司提供委托贷款27,800万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率上浮10%。

16、公司第六届董事会2017年度第七次临时会议审议通过了《关于公司与临猗首创水务有限责任公司作为共同借款人向中国工商银行股份有限公司山西省临猗支行贷款的议案》，同意公司与临猗首创水务有限责任公司作为共同借款人向中国工商银行股份有限公司山西省临猗支行贷款

5,320万元人民币，委托贷款期限十年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率下浮5%。

17、公司第六届董事会2017年度第七次临时会议审议通过了《关于办理呼和浩特首创春华水务有限责任公司并购贷款的议案》，同意公司在中国建设银行股份有限公司北京长安支行办理并购贷款业务，并购对象为呼和浩特首创春华水务有限责任公司，并购贷款金额为11,500万元人民币，期限七年，合同利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率下浮10%。

18、公司第六届董事会2017年度第七次临时会议审议通过了《关于公司在中国农业银行股份有限公司北京朝阳东区支行办理授信业务的议案》，同意公司在中国农业银行股份有限公司北京朝阳东区支行办理授信业务，授信额度5亿元人民币，期限一年，利率在借款时与银行协商确定。

19、公司第六届董事会2017年度第七次临时会议审议通过了《关于公司在中国银行股份有限公司北京市分行办理综合授信业务的议案》，同意公司在中国银行股份有限公司北京市分行办理综合授信业务，综合授信额度15亿元人民币，期限一年，利率在借款时与银行协商确定。

20、公司第六届董事会2017年度第九次临时会议审议通过了《关于公司向沧州渤海新区首创阿科凌新水源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沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司提供委托贷款15,000万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率上浮10%。

21、公司第六届董事会2017年度第九次临时会议审议通过了《关于公司向秦皇岛北戴河首创制水有限责任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秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司提供委托贷款35,231.72万元人民币，委托贷款期限一年，委托贷款利率为中国人民银行公布的同期贷款基准利率。

22、公司第六届董事会2017年度第十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45,700万元人民币，其中：2017年6月向其提供委托贷款25,700万元人民币，2017年12月向其提供委托贷款20,000万元人民币，贷款期限均为一年，贷款利率为5.22%。

23、公司第六届董事会2017年度第十次临时会议、公司2017年第四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》，同意公司下属全资子公司首创（香港）有限公司采用内保外贷的方式进行融资，融资金额为不超过7.5亿港元；同意公司向中国建设银行（亚洲）股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任担保，担保金额为不超过7.5亿港元，期限三年；同意首创（香港）有限公司根据市场情况适时办理全部或部分利率掉期，规避利率浮动风险。

24、公司下属全资子公司北京水星环境有限公司之全资子公司海口首创海岸投资建设有限公司于2016年7月14日收到中国国际经济贸易仲裁委员会作出的裁决书，裁决海口市直属机关事务管理局向海口首创海岸投资建设有限公司支付代建工程余款约16,592万元及逾期利息，并赔偿海口首创海岸投资建设有限公司因处理与中铁建设集团有限公司“海南仲裁案”导致的损失约67万元及相关律师费、仲裁费。海口首创海岸投资建设有限公司于2016年10月26日收到海南仲裁委员会



作出的(2016)海仲重字第2号裁决书,裁决海口首创海岸投资建设有限公司向中铁建设集团有限公司支付质保金本金约4,236万元及利息、工程款利息、律师服务费,并承担部分仲裁费。截至报告披露日,海口首创海岸投资建设有限公司已与海口市直属机关事务管理局及两施工企业(含前述中铁建设集团有限公司)签署和解协议以解决工程欠款支付事宜,目前和解协议正在履行中。

25、首创环境与淄博市临淄区人民政府签署《临淄区危险废物综合处置中心项目投资协议》,独资成立项目公司实施淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目,总投资额5.36亿元人民币,分两期建设,两期建设期均为2年,运营期分别为15年及14年。

26、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司中标都匀市乡镇垃圾收运系统建设运营项目,并与都匀市人民政府签署特许经营协议,特许经营期为30年(自商业运营之日起计算),项目总投资为1,825万元。截至报告披露日,该项目已签约。

27、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司就中国河南省商丘市睢县城乡环卫一体化及生活垃圾发电项目与商丘市睢县人民政府签署特许经营协议,以BOT方式运营,特许经营期为30年(自商业运营之日起计算),其中城乡环卫一体化项目总投资约为人民币3,000万元,收运规模为400吨/日;睢县生活垃圾发电项目总投资约为人民币6亿元,总规模为1,200吨/日。截至报告披露日,该项目已签约。

28、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司就中国河南省鲁山县静脉产业园项目和鲁山县生活垃圾村镇收运一体化项目递交投标计划书,并中标此项目,项目拟定特许经营期为30年。其中静脉产业园项目分两期建设,一期垃圾焚烧发电规模为600吨/日,二期预计规模为600吨/日,包括垃圾焚烧发电、秸秆发电、餐厨废弃物处理、医疗废弃物处理和危废处理机电子垃圾拆解处理;生活垃圾村镇收运项目规模为400吨/日。

29、公司之下属全资子公司湖南首创投资有限责任公司投资“吉首市乾州污水处理厂二期配套管网及城市污水收集管网工程PPP项目”,项目特许经营期30年(含建设期2年),项目规模管网总长59.1公里,总投资人民币12,412万元;湖南首创投资有限责任公司对项目公司出资人民币4,372万元。截至报告披露日,该项目已签约。

30、公司之下属全资子公司恩施首创水务有限公司与恩施市环境保护局签署《污水处理服务协议》,污水处理服务费单价从0.8619元/吨调整为0.8705元/吨,新水价从2017年1月开始执行。

31、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。根据中国银行间市场交易商协会发布的《接受注册通知书》(中市协注【2015】SCP93号),公司超短期融资券注册金额为30亿元人民币,注册额度自通知书发出之日起2年内有效。公司于2017年4月19日完成了注册额度内超短期融资券的发行,发行金额10亿元人民币,票面利率4.1%,期限90天。此笔超短期融资券已于2017年7月18日按期兑付。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-1-25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-1-26
2017 年第二次临时股东大会	2017-3-10	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-3-11
2016 年年度股东大会	2017-4-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-4-20
2017 年第三次临时股东大会	2017-4-21	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-4-22
2017 年第四次临时股东大会	2017-6-2	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-6-3
2017 年第五次临时股东大会	2017-6-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-6-20

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	首创集团及下属控股子公司未来将不从事与首创股份产生同业竞争的水务业务。	承诺时间：2006年； 承诺期限：长期有效	否	是
	其他	首创集团	支持首创股份通过向激励对象发行股份来建立股权激励计划，股权激励计划所涉及的标的股票总数累计不超过公司股本总额的5%。本承诺自出具之日起3年内有效。	承诺时间：2014年； 承诺期限：2014年至2017年	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	1、首创集团承诺不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作或联营）参与或进行任何与首创股份所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。本公司将促使本公司控制的其他企业遵守上述承诺。2、首创集团及首创集团控制的其他企业从事的酒店业务、土地一级开发业务及收费公路业务，与首创股份从事的前述同类业务不构成实质性同业竞争。3、如出现首创集团或首创集团控制的其他企业从事与首创股份构成实质性同业竞争的情形时，应首创股份要求，首创集团即将首创集团及首创集团控制的其他企业在与首创股份存在实质性同业竞争业务的企业中的全部出资、股权/股份予以出让，以消除实质性同业竞争情形。4、如出现因首创集团或首创集团控制的其他企业违反上述承诺而导致首创股份的利益受到损害时，首创集团及首创集团控制的其他企业将依法承担相应的赔偿责任。5、首创集团不	承诺时间：2014年； 承诺期限：长期有效	否	是

			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。			
其他承诺	解决同业竞争	首创股份	公司现有业务中，土地二级开发业务与控股股东首创集团存在同业竞争；公司将待相关政策允许时，结合市场情况，在三至五年内逐步解决现存的同业竞争问题。	承诺时间：2012 年； 承诺期限：2012 年至 2017 年	是	是
	其他	首创集团	首创集团承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	承诺时间：2016 年； 承诺期限：最后一笔增 持完成之日起 6 个月	是	是

注：公司尚有下属公司四川首创远大房地产开发有限公司遗留少部分土地二级开发项目，公司已于 2017 年 8 月 28 日召开第六届董事会 2017 年度第二次会议审议通过了相关议案，将该公司股权通过公开挂牌转让方式对外出售，目前股权评估工作已完成。该公司股权处置工作完成后，首创股份将不再从事经营性的土地二级开发业务，和首创集团在此方面将不存在实质性同业竞争。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第六届董事会 2017 年度第二次临时会议审议通过了《关于公司收购北京首创污泥处置技术股份有限公司 49%股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 2,556 万元收购北京首创博桑环境科技股份有限公司所持有的北京首创污泥处置技术股份有限公司 49%股权，收购后，公司持有其 100%股权。	详见公司于 2017 年 2 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2017-015 号公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第六届董事会 2017 年度第十次临时会议审	详见公司于 2017 年 5 月 18 日在《中国证券报》、

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合营公司通用首创水务投资有限公司提供委托贷款，委托贷款金额 45,700 万元人民币，其中：2017 年 6 月向其提供委托贷款 25,700 万元人民币，2017 年 12 月向其提供委托贷款 20,000 万元人民币，贷款期限均为一年，贷款利率为 5.22%。	《上海证券报》、上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 发布的临 2017-073 号公告。
---	--

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

## 十一、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	584,000,000.00	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	控股子公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	4,600,000.00	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	控股子公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	3,164,800.00	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）						-109,869,600.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						591,764,800.00							
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						155,695,706.32							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						5,219,007,980.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						5,810,772,780.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						59.67							
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)	941,767,883.76
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	941,767,883.76
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

**3 其他重大合同**

√适用 □不适用

报告期内，公司新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、江苏省扬中经济开发区管理委员会	《江苏省扬中经济开发区水环境综合治理合作协议》	详见公司于 2017 年 1 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ）发布的临 2017-008 号公告

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

本公司重要会计政策和会计估计的变更信息，参见附注五、33。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	319,543
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (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	0	2,618,583,418	54.32	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	1,173,361	46,230,336	0.96	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	30,771,000	0.64	0	未知		其他
叶亚君		18,000,000	0.37	0	未知		境内自然人
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	-6,047,481	15,933,715	0.33	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	-55,124,462	15,270,430	0.32	0	未知		其他

中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金		14,208,702	0.29	0	未知		其他
金挥滨		13,033,000	0.27	0	未知		境内自然人
北京高校房地产开发总公司		12,000,000	0.25	0	未知		其他
吴创		10,600,000	0.22	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京首都创业集团有限公司	2,618,583,418	人民币普通股	2,618,583,418				
香港中央结算有限公司	46,230,336	人民币普通股	46,230,336				
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				
叶亚君	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
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	15,933,715	人民币普通股	15,933,715				
中国证券金融股份有限公司	15,270,430	人民币普通股	15,270,430				
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	14,208,702	人民币普通股	14,208,702				
金挥滨	13,033,000	人民币普通股	13,033,000				
北京高校房地产开发总公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
吴创	10,600,000	人民币普通股	10,600,000				
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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**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
王灏	董事长、董事	离任
刘永政	董事长	选举
刘永政	总经理	离任
李松平	董事	离任
苏朝晖	董事	离任
张军	董事	选举
孙少林	董事	选举
张萌	董事	选举
杨斌	董事	选举
杨斌	总经理	聘任
杨斌	监事	离任
齐德英	监事会主席、监事	离任
王瑞林	监事会主席、监事	选举
刘惠斌	监事	选举
郭鹏	董事	离任
郭鹏	副总经理	离任
曹国宪	副总经理	离任
李学军	副总经理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

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

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

4、公司于 2017 年 1 月 9 日召开第六届监事会 2017 年度第一次临时会议，审议通过了《关于公司监事变更的议案》，因已达法定退休年龄，齐德英女士不再担任公司监事及监事长一职；因工作原因，杨斌先生不再担任公司监事一职，提名王瑞林先生、刘惠斌先生为公司第六届监事会监事候选人，任期与本届监事会任期相同。该议案已经公司 2017 年 1 月 25 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。公司于 2017 年 2 月 3 日召开第六届监事会 2017 年度第二次临时会议，审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》，同意选举王瑞林先生为公司第六届监事会主席。

5、公司于 2017 年 5 月 17 日召开第六届董事会 2017 年度第十次临时会议，审议通过了《关于曹国宪先生不再担任公司副总经理的议案》，根据发展需要，公司现任副总经理曹国宪先生拟不再担任公司副总经理一职。

6、公司于 2017 年 5 月 17 日召开第六届董事会 2017 年度第十次临时会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，会议同意聘任杨斌先生为公司总经理。

7、公司于 2017 年 5 月 17 日召开第六届董事会 2017 年度第十次临时会议，审议通过了《关于公司董事变更的议案》，因公司业务发展的需要，公司现任董事郭鹏拟不再担任公司董事一职，提名杨斌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。截至报告披露日，郭鹏先生向公司董事会递交书面辞职报告，因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。辞职后，郭鹏先生不在公司担任其它任何职务。详见公司于 2017 年 8 月 18 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 2017-113 号。

8、报告期内，李学军先生向公司董事会递交书面辞职报告，因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。辞职后，李学军先生不在公司担任其它任何职务。详见公司于 2017 年 4 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 2017-064 号公告。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 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.SH	2016-7-7	2021-7-7	10.00	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
北京首创股份有限公司 2017 年非公开发行可续期绿色公司债券	G17 首 Y1	145523.SH	2017-5-26	2020-5-26	10.00	5.50	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

16 首股债	报告期内, 已按时兑付利息 3,300 万元
G17 首 Y1	报告期内, 未到付息日

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

#### 1、北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券

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

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

#### 2、北京首创股份有限公司 2017 年非公开发行可续期绿色公司债券



本次债券发行经发行人于 2016 年 8 月 22 日召开的公司第六届董事会 2016 年度第十七次临时会议审议通过，并经 2016 年 9 月 7 日召开的第五次临时股东大会表决通过，同意公司向合格投资者非公开发行面值不超过 10 亿元的可续期绿色公司债券。

经上海证券交易所出具的编号为上证函（2016）2386 号的无异议函，公司可面向合格投资者非公开发行面值不超过 10 亿元的可续期绿色公司债券。

截至报告披露日，本次非公开发行可续期绿色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 3 年，票面利率为 5.50%，起息日为 2017 年 5 月 26 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；本次非公开发行可续期绿色公司债券已于 2017 年 6 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 2017 年非公开发行可续期绿色公司债券；简称：G17 首 Y1，上市代码：145523.SH。

## 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	吴峰云
	联系电话	010-56511757
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

16 首股债	“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。截至报告披露日，募集资金已使用完毕。
G17 首 Y1	“G17 首 Y1”于 2017 年 5 月完成发行，募集资金拟用于临沂市中心城区水环境综合整治工程和固原市海绵城市 PPP 项目；公司已开立募集资金专项账户。截至报告披露日，募集资金已使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

16 首股债	2017 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跟踪评级报告》，维持本期债券信用等级为 AAA，维持本次发债主体信用等级为 AAA，评级展望稳定。
G17 首 Y1	2016 年 9 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 年非公开发行可续期绿色债券信用评级报告》，本期债券信用等级为 AAA，主体信用等级为 AAA。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

√适用 □不适用

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。
G17 首 Y1	未设增信机制，偿债计划及其他相关情况与募集说明书一致，未发生重大变化。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

√适用 □不适用

截至报告披露日，报告期内未召开债券持有人会议。

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

“16 首股债”、“G17 首 Y1”受托管理人均为首创证券有限责任公司，截至报告披露日，首创证券有限责任公司已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**

√适用 □不适用

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	0.64	1.24	-60.00	
速动比率	0.57	1.13	-56.00	
资产负债率	67.63%	65.65%	1.98	
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	3.44	3.65	-21.00	
利息偿付率	100%	100%		

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	兑付本金	兑付利息	兑付时间
超短期融资债券	500,000,000.00	10,910,958.90	2017 年 1 月 15 日
超短期融资债券	500,000,000.00	10,541,095.89	2017 年 2 月 21 日
超短期融资债券	500,000,000.00	10,652,054.79	2017 年 3 月 19 日
合计	1,500,000,000.00	32,104,109.58	

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司获得银行新办或续办授信额度 76.15 亿元。截至 2017 年 6 月 30 日，公司共获得银行授信 262 亿元，已使用授信额度为 61.06 亿元。

**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**

适用 不适用

截至报告披露日，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**

适用 不适用

## 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**  
2017 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	4,180,721,887.89	3,207,178,708.85
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	58,911,624.56	80,076,202.01
衍生金融资产			
应收票据	七、4	11,862,837.92	41,020,455.79
应收账款	七、5	2,385,640,674.55	2,059,846,424.20
预付款项	七、6	380,591,162.48	4,272,685,274.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		7,100,259.06
应收股利	七、8	2,205,989.65	2,205,989.65
其他应收款	七、9	1,518,633,268.60	900,511,619.40
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,223,295,007.09	1,192,797,113.26
划分为持有待售的资产	七、11	13,009,843.82	10,823,471.21
一年内到期的非流动资产	七、12	68,219,526.74	77,371,862.48
其他流动资产	七、13	1,101,962,409.76	1,465,817,305.86
流动资产合计		10,945,054,233.06	13,317,434,686.66
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	217,298,794.95	216,666,092.76
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	2,039,399,901.79	1,597,338,875.16
长期股权投资	七、17	2,345,140,316.55	1,925,044,149.04
投资性房地产			
固定资产	七、19	4,758,100,152.29	4,804,241,662.84
在建工程	七、20	7,446,455,027.59	1,444,467,915.53
工程物资	七、21		
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	15,039,764,187.57	12,903,828,919.09
开发支出	七、26	7,080,680.97	3,412,638.60
商誉	七、27	3,028,219,311.00	3,000,684,634.20
长期待摊费用	七、28	24,592,869.34	23,248,559.75
递延所得税资产	七、29	132,905,802.52	127,862,607.17
其他非流动资产	七、30	1,106,832,715.16	270,883,234.34
非流动资产合计		36,145,789,759.73	26,317,679,288.48
资产总计		47,090,843,992.79	39,635,113,975.14

<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	4,726,068,394.05	1,017,619,835.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		359,274.87
应付账款	七、35	2,307,537,098.59	1,912,483,145.37
预收款项	七、36	1,315,758,178.77	1,201,926,956.65
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	66,515,524.55	178,598,447.83
应交税费	七、38	140,632,041.84	326,445,698.88
应付利息	七、39	102,192,714.13	87,876,087.64
应付股利	七、40	94,782,077.91	59,048,988.41
其他应付款	七、41	1,952,118,159.19	1,529,281,281.27
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			
一年内到期的非流动负债	七、43	5,499,520,848.47	2,955,601,511.26
其他流动负债	七、44	1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
流动负债合计		17,205,125,037.50	10,769,241,227.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	10,759,844,102.24	11,241,323,394.06
应付债券	七、46	1,000,000,000.00	1,693,700,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	1,184,513,410.44	707,571,056.40
长期应付职工薪酬	七、48	2,285,436.40	3,097,968.88
专项应付款	七、49	100,222,958.36	102,820,063.14
预计负债	七、50	1,120,202,287.60	1,039,764,255.93
递延收益	七、51	131,087,319.68	130,143,333.24
递延所得税负债	七、29	345,487,096.88	332,704,439.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,643,642,611.60	15,251,124,511.17
负债合计		31,848,767,649.10	26,020,365,738.35
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	4,820,614,124.00	4,820,614,124.00
其他权益工具	七、54	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积	七、55	609,178,656.54	607,588,336.13
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-359,244,142.32	-465,443,850.73

专项储备			
盈余公积	七、59	835,256,946.55	835,256,946.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,813,856,009.84	1,939,994,236.54
归属于母公司所有者权益合计		10,719,661,594.61	9,738,009,792.49
少数股东权益		4,522,414,749.08	3,876,738,444.30
所有者权益合计		15,242,076,343.69	13,614,748,236.79
负债和所有者权益总计		47,090,843,992.79	39,635,113,975.14

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：郝春梅

## 母公司资产负债表

2017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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		796,750,281.61	453,256,088.49
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	1,598,362.96	2,007,975.51
预付款项		6,596,188.28	4,735,062.42
应收利息		9,890,615.29	10,366,021.56
应收股利		403,789,822.15	396,901,651.95
其他应收款	十七、2	4,738,957,083.18	2,951,732,680.06
存货		1,816,011.16	2,036,828.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		360,369.92	788,932.22
其他流动资产		3,609,328,600.00	3,350,699,200.00
流动资产合计		9,569,087,334.55	7,172,524,440.91
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		68,025,000.00	68,025,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		30,000,000.00	
长期股权投资	十七、3	13,134,164,746.35	10,933,966,101.79
投资性房地产			
固定资产		178,059,640.91	181,795,798.22
在建工程		31,537,779.83	24,160,270.37
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		825,885,601.68	859,599,862.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税资产		11,699,854.37	11,699,854.37
其他非流动资产		628,134,200.00	552,577,400.00
非流动资产合计		14,914,506,823.14	12,639,824,287.23
资产总计		24,483,594,157.69	19,812,348,728.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,900,000,000.00	400,000,000.00
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		17,678,790.66	19,838,833.65



预收款项		14,815,795.03	15,753,049.47
应付职工薪酬		17,271,885.02	53,384,096.32
应交税费		3,061,506.29	26,247,351.72
应付利息		84,608,144.16	59,026,835.96
应付股利			
其他应付款		4,066,570,097.80	3,847,439,053.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,239,927,440.00	1,274,500,000.00
其他流动负债		1,000,000,000.00	1,500,000,000.00
流动负债合计		10,343,933,658.96	7,196,189,220.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,932,383,230.00	1,820,748,900.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		526,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,848,507.62	3,634,050.54
预计负债		247,885,606.85	245,754,989.31
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		3,710,117,344.47	3,070,137,939.85
负债合计		14,054,051,003.43	10,266,327,160.73
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,820,614,124.00	4,820,614,124.00
其他权益工具		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
资本公积		997,772,548.69	997,772,548.69
减：库存股			
其他综合收益		42,203,749.41	30,939,104.81
专项储备			
盈余公积		835,256,946.55	835,256,946.55
未分配利润		733,695,785.61	861,438,843.36
所有者权益合计		10,429,543,154.26	9,546,021,567.41
负债和所有者权益总计		24,483,594,157.69	19,812,348,728.14

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：郝春梅

**合并利润表**  
2017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	七、61	4,173,449,216.39	3,068,045,765.45
其中:营业收入		4,173,449,216.39	3,068,045,765.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	3,935,468,883.68	2,917,842,332.81
其中:营业成本		2,737,516,672.40	1,949,007,933.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	55,950,019.16	30,299,208.64
销售费用	七、63	22,233,986.25	13,804,355.74
管理费用	七、64	650,833,428.37	583,881,394.78
财务费用	七、65	456,146,258.82	334,237,384.00
资产减值损失	七、66	12,788,518.68	6,612,055.88
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、67	-12,829,633.58	-19,046,656.94
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	78,215,970.12	145,829,456.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		58,145,562.06	34,929,664.35
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		132,593,986.91	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		435,960,656.16	276,986,232.64
加:营业外收入	七、69	5,281,641.55	114,092,845.44
其中:非流动资产处置利得		626,893.56	579,651.31
减:营业外支出	七、70	30,899,252.12	5,394,616.83
其中:非流动资产处置损失		938,914.81	2,279,543.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		410,343,045.59	385,684,461.25
减:所得税费用	七、71	96,240,397.26	98,591,556.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		314,102,648.33	287,092,904.34
归属于母公司所有者的净利润		259,510,903.22	256,706,542.86
少数股东损益		54,591,745.11	30,386,361.48
六、其他综合收益的税后净额		231,468,118.08	129,054,011.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		106,199,708.41	80,261,993.40
(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		106,199,708.41	80,261,993.40
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		11,264,644.60	-3,145,836.66
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-21,821.73	-14,275,851.61
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		94,956,885.54	97,683,681.67
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		125,268,409.67	48,792,018.05
七、综合收益总额		545,570,766.41	416,146,915.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		365,710,611.63	336,968,536.26
归属于少数股东的综合收益总额		179,860,154.78	79,178,379.53
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0538	0.0533
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0538	0.0533

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：郝春梅

**母公司利润表**  
2017 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	234,186,488.54	230,889,847.73
减: 营业成本	十七、4	64,880,475.23	69,120,148.58
税金及附加		3,889,415.45	10,698,844.65
销售费用		8,892,360.78	10,286,921.46
管理费用		62,362,212.02	68,730,300.36
财务费用		99,455,360.65	70,348,781.77
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	181,042,515.55	270,376,627.35
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		36,775,893.96	8,543,519.07
其他收益		70,012,350.00	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		245,761,529.96	272,081,478.26
加: 营业外收入		394,206.04	70,114,700.78
其中: 非流动资产处置利得		55,241.45	
减: 营业外支出		422,695.54	418,995.03
其中: 非流动资产处置损失		401,923.90	15,161.43
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		245,733,040.46	341,777,184.01
减: 所得税费用		-12,173,031.71	8,870,324.22
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		257,906,072.17	332,906,859.79
五、其他综合收益的税后净额		11,264,644.60	-3,145,836.66
(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		11,264,644.60	-3,145,836.66
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		11,264,644.60	-3,145,836.66
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		269,170,716.77	329,761,023.13
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘永政

主管会计工作负责人: 杨斌

会计机构负责人: 郝春梅

## 合并现金流量表

2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,101,640,188.66	3,676,461,536.83
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		46,431,897.91	33,034,215.95
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	418,848,061.39	348,743,405.57
经营活动现金流入小计		4,566,920,147.96	4,058,239,158.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,979,083,782.67	1,563,325,409.49
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		774,375,791.14	775,252,088.85
支付的各项税费		559,796,834.80	441,262,959.60
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	382,495,486.36	192,600,267.81
经营活动现金流出小计		3,695,751,894.97	2,972,440,725.75
经营活动产生的现金流量净额		871,168,252.99	1,085,798,432.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		767,473,151.29	389,245,463.08
取得投资收益收到的现金		54,109,490.49	23,288,543.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		816,819.59	5,050,731.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	112,542,928.68	499,792,168.06
投资活动现金流入小计		934,942,390.05	917,376,906.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,099,104,967.58	2,425,551,932.04
投资支付的现金		604,648,286.00	507,641,884.38
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		534,827,600.55	
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	428,660,000.00	
投资活动现金流出小计		4,667,240,854.13	2,933,193,816.42
投资活动产生的现金流量净额		-3,732,298,464.08	-2,015,816,910.26

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		465,816,150.00	152,050,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		465,816,150.00	152,050,000.00
取得借款收到的现金		7,402,447,718.48	4,745,079,011.86
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	2,940,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,871,203,868.48	6,915,129,011.86
偿还债务支付的现金		5,000,193,475.04	5,726,185,615.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		761,533,959.61	1,048,133,350.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		252,309,743.73	208,860,168.15
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	49,163,481.16	24,469,090.29
筹资活动现金流出小计		5,810,890,915.81	6,798,788,056.39
筹资活动产生的现金流量净额		4,060,312,952.67	116,340,955.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-30,958,552.89	-52,386.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,168,224,188.69	-813,729,909.05
加：期初现金及现金等价物余额		2,688,556,529.83	3,814,209,360.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,856,780,718.52	3,000,479,451.09

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：郝春梅

**母公司现金流量表**  
2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,320,200.16	237,243,128.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,470,600,707.19	981,312,959.69
经营活动现金流入小计		5,720,920,907.35	1,218,556,088.57
购买商品、接受劳务支付的现金		11,462,965.24	11,960,064.65
支付给职工以及为职工支付的现金		76,878,701.09	78,375,202.10
支付的各项税费		30,135,403.10	43,156,822.33
支付其他与经营活动有关的现金		5,354,689,560.60	1,111,769,456.67
经营活动现金流出小计		5,473,166,630.03	1,245,261,545.75
经营活动产生的现金流量净额		247,754,277.32	-26,705,457.18
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,636,806,600.00	984,800,000.00
取得投资收益收到的现金		172,458,948.12	226,173,247.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,271.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		71,966,007.19	416,810,101.57
投资活动现金流入小计		3,881,428,826.31	1,627,783,348.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		947,488.23	1,353,110.31
投资支付的现金		7,241,624,906.00	2,275,926,039.40
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		428,010,000.00	
投资活动现金流出小计		7,670,582,394.23	2,277,279,149.71
投资活动产生的现金流量净额		-3,789,153,567.92	-649,495,801.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,045,000,000.00	3,680,000,000.00
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,045,000,000.00	5,680,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,637,461,787.09	4,663,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		490,663,371.31	524,046,212.08
支付其他与筹资活动有关的现金		31,981,357.88	11,375,962.34
筹资活动现金流出小计		3,160,106,516.28	5,198,422,174.42
筹资活动产生的现金流量净额		3,884,893,483.72	481,577,825.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		343,494,193.12	-194,623,432.61
加: 期初现金及现金等价物余额		453,256,088.49	831,544,276.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		796,750,281.61	636,920,843.43

法定代表人: 刘永政

主管会计工作负责人: 杨斌

会计机构负责人: 郝春梅

合并所有者权益变动表  
2017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	4,820,614,124.00		2,000,000,000.00		607,588,336.13		-465,443,850.73		835,256,946.55		1,939,994,236.54	3,876,738,444.30	13,614,748,236.79
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	4,820,614,124.00		2,000,000,000.00		607,588,336.13		-465,443,850.73		835,256,946.55		1,939,994,236.54	3,876,738,444.30	13,614,748,236.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			1,000,000,000.00		1,590,320.41		106,199,708.41				-126,138,226.70	645,676,304.78	1,627,328,106.90
（一）综合收益总额					1,590,320.41		106,199,708.41				259,510,903.22	179,860,154.78	547,161,086.82
（二）所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00									465,816,150.00	1,465,816,150.00
1. 股东投入的普通股												465,816,150.00	465,816,150.00
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			1,000,000,000.00										1,000,000,000.00
（三）利润分配											-385,649,129.92		-385,649,129.92
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											-385,649,129.92		-385,649,129.92
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	4,820,614,124.00		3,000,000,000.00		609,178,656.54		-359,244,142.32		835,256,946.55		1,813,856,009.84	4,522,414,749.08	15,242,076,343.69

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,410,307,062.00		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

2017 年半年度报告

(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	

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：郝春梅

**母公司所有者权益变动表**  
2017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	4,820,614,124.00		2,000,000,000.00		997,772,548.69		30,939,104.81		835,256,946.55	861,438,843.36	9,546,021,567.41
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,820,614,124.00		2,000,000,000.00		997,772,548.69		30,939,104.81		835,256,946.55	861,438,843.36	9,546,021,567.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			1,000,000,000.00				11,264,644.60			-127,743,057.75	883,521,586.85
(一) 综合收益总额							11,264,644.60			257,906,072.17	269,170,716.77
(二) 所有者投入和减少资本			1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
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			1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
(三) 利润分配										-385,649,129.92	-385,649,129.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-385,649,129.92	-385,649,129.92
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	4,820,614,124.00		3,000,000,000.00		997,772,548.69		42,203,749.41		835,256,946.55	733,695,785.61	10,429,543,154.26

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	2,410,307,062.00		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	2,410,307,062.00				-2,410,307,062.00						

(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	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

法定代表人：刘永政

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：郝春梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

北京首创股份有限公司（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。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2016）第110ZA0607号验资报告验证。

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会2017年度第二次会议于2017年8月28日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司以“控制”为合并范围，包括子公司马鞍山首创水务有限责任公司、北京水星环境有限公司、首创（香港）有限公司等 93 家公司，详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 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

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

#### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行



重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计

算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、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、10。

#### (6) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

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

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

#### 可供出售金融资产

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

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

#### 以成本计量的金融资产

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

**(7) 金融资产转移**

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

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

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

**(8) 金融资产和金融负债的抵销**

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

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

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

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度主要采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法



本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

#### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### (3) 列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

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

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

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

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 初始投资成本确定

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨

认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

#### （4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### （1）. 确认条件

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）. 折旧方法

适用 不适用

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

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、

预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率详见上表。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

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

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

### (6) 大修理费用

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

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值计提方法见附注五、22。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

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

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

**(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

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

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

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、商标权等。

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记

的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

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

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

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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



**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

√适用 □不适用

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

- (2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

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

金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

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

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

#### ③让渡资产使用权

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

#### ④建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

### (2) 收入确认的具体方法

本公司主要从事水处理及固废处理、高速路、土地一二级开发等业务。

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

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

土地一级开发收入：根据甲方确认开发进度，以完工百分比法确认合同收入和费用。

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

## 29. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**31. 租赁**

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

**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

#### 商誉减值

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

#### 递延所得税资产

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

#### 建造合同

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

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、		持续经营净利润 314,102,648.33 终止经营净利润 --

<p>计量和列报,以及终止经营的列报等进行了规定,并采用未来适用法进行处理; 修改了财务报表的列报,在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。 对比较报表的列报进行了相应调整:对于当期列报的终止经营,原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报</p>		
<p>根据《企业会计准则第16号——政府补助》(2017),政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法,将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配,并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。</p>		<p>其他收益 132,593,986.91 营业外收入 -132,593,986.91</p>

**(2)、重要会计估计变更**□适用  不适用**34. 其他**□适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、11%或17%
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
BCGNZInvestmentHoldingLimited(HongKong)	16.5%
WasteManagement NZLimited	28%
ECOINDUSTRIALENVIRONMENTALENGINEERINGPTELTD	17%

**2. 税收优惠** 适用  不适用

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

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

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

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

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

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	541,999.92	881,329.67
银行存款	3,851,445,615.70	2,669,135,623.40
其他货币资金	328,734,272.27	537,161,755.78
合计	4,180,721,887.89	3,207,178,708.85
其中: 存放在境外的款项总额	381,290,045.61	445,112,427.56

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 323,941,169.37 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	58,911,624.56	80,076,202.01
其中: 债务工具投资		

权益工具投资	58,911,624.56	80,076,202.01
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	58,911,624.56	80,076,202.01

### 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	11,862,837.92	41,020,455.79
商业承兑票据		
合计	11,862,837.92	41,020,455.79

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,810,360.00	
商业承兑票据		
合计	1,810,360.00	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,455,732,536.19	59.81	7,269,002.60	0.50	1,448,463,533.59	1,241,006,473.61	59.10	4,765,924.35	0.38	1,236,240,549.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	657,068,606.83	26.99	31,531,937.00	4.80	625,536,669.83	566,618,085.67	26.98	28,499,464.56	5.03	538,118,621.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	321,247,935.98	13.20	9,607,464.85	2.99	311,640,471.13	292,333,164.33	13.92	6,845,910.50	2.34	285,487,253.83
合计	2,434,049,079.00	/	48,408,404.45	/	2,385,640,674.55	2,099,957,723.61	/	40,111,299.41	/	2,059,846,424.20

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	403,269,980.01			
应收海口市西海岸南片区土地一级开发款	371,782,993.46			
应收包头自来水费	133,897,872.40			
中国水利水电第八工程局有限公司	80,474,978.00			
应收开原污水处理费	79,186,200.00	3,126,102.00		预计可收回金额减少
应收安阳市污水处理费	72,244,042.39	786,044.41		预计可收回金额减少
应收呼和浩特污水处理费	66,395,003.13			
应收铁岭污水处理费	58,671,291.00	1,357,268.30		预计可收回金额减少
应收北京市通州区台湖镇污水处理费	48,970,105.16			
北京赛诺水务科技有限公司	34,167,860.50			
应收安阳县污水处理费	31,433,976.00	1,061,338.40		预计可收回金额减少
应收南阳市污水处理费	28,591,006.06			
应收东明县污水处理费	24,422,800.00	105,320.00		预计可收回金额减少
应收惠东污水处理费	22,224,428.08	832,929.49		预计可收回金额减少
合计	1,455,732,536.19	7,269,002.60	/	/

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	541,438,474.04		
1 至 2 年	58,606,345.28	2,930,317.28	5.00
2 至 3 年	15,639,124.12	781,956.27	5.00
3 至 4 年	6,221,711.25	1,244,342.25	20.00

4 至 5 年	10,734,538.67	2,146,907.73	20.00
5 年以上	24,428,413.47	24,428,413.47	100.00
合计	657,068,606.83	31,531,937.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 8,260,555.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期合并范围变动和汇率变动增加坏账准备金额 39,549.88 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	3,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,068,612,023.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.90%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,126,102.00 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	291,942,993.66	76.71	2,965,233,333.01	69.40
1 至 2 年	53,573,446.50	14.07	1,129,790,337.69	26.44
2 至 3 年	18,149,507.51	4.77	120,510,840.00	2.82
3 年以上	16,925,214.81	4.45	57,150,764.19	1.34
合计	380,591,162.48	100.00	4,272,685,274.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的重要预付款项，主要为预付分包工程款等。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 114,800,491.09 元，占预付款项期末余额合计数的比例 30.16%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝鸡创威水务有限责任公司	2,205,989.65	2,205,989.65
合计	2,205,989.65	2,205,989.65

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
宝鸡创威水务有限责任公司	2,205,989.65	2-3年	资金紧张	否
合计	2,205,989.65	/	/	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,081,784,058.11	67.23	29,125,645.86	2.69	1,052,658,412.25	533,388,064.54	53.99	29,125,645.86	5.46	504,262,418.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	521,006,945.34	32.38	55,032,088.99	10.56	465,974,856.35	448,335,026.19	45.38	52,085,825.47	11.62	396,249,200.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,197,962.08	0.39	6,197,962.08	100.00		6,197,962.08	0.63	6,197,962.08	100.00	
合计	1,608,988,965.53	/	90,355,696.93	/	1,518,633,268.60	987,921,052.81	/	87,409,433.41	/	900,511,619.40

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
安徽合肥公共资源交易中心	279,000,000.00			
河北建设集团股份有限公司	246,295,963.41			
应收海口行政中心工程款	165,927,207.66			
江苏青石置业有限公司	97,305,102.77			
应收京通路补贴收入款	70,012,350.00			
衡阳市住房和城乡建设局	64,970,000.00			
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	40,173,172.21			
深圳粤能环保再生能源有限公司	39,657,320.56			
杭州固量科技有限公司	29,317,295.64			
上海百玛士绿色能源有限公司	29,125,645.86	29,125,645.86	100.00	预计收回可能性较低
北京产权交易所有限公司	20,000,000.00			
合计	1,081,784,058.11	29,125,645.86	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	424,627,858.71		
1 至 2 年	24,695,346.56	1,234,767.33	5.00
2 至 3 年	12,959,969.93	647,998.50	5.00
3 至 4 年	3,304,179.35	660,835.88	20.00
4 至 5 年	3,663,879.39	732,775.88	20.00

5 年以上	51,755,711.40	51,755,711.40	100.00
合计	521,006,945.34	55,032,088.99	

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 4,527,963.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期合并范围变动坏账准备金额 19,500.00 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,601,200.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (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	552,374,609.01	213,149,496.39
备用金	12,308,193.42	6,295,922.81
其他往来款小计	1,044,306,163.10	768,475,633.61
合计	1,608,988,965.53	987,921,052.81

## (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
------	-------	------	----	----------------------	----------



安徽合肥公共资源交易中心	投标保证金	279,000,000.00	1 年以内	17.34	
河北建设集团股份有限公司	往来款	246,295,963.41	1 年以内	15.31	
应收海口行政中心工程款	代建款	165,927,207.66	1-2 年	10.31	
江苏青石置业有限公司	往来款	97,305,102.77	1 年以内	6.05	
应收京通路补贴收入款	补贴收入	70,012,350.00	1 年以内	4.35	
合计	/	858,540,623.84	/	53.36	

说明：

①关于应收海口行政中心工程款，本公司下属全资子公司北京水星环境有限公司之全资子公司海口首创海岸投资建设有限公司于 2016 年 7 月 14 日收到中国国际经济贸易仲裁委员会作出的裁决书，裁决海口市直属机关事务管理局向海口首创海岸投资建设有限公司支付代建工程余款约 16,592 万元及逾期利息，并赔偿海口首创海岸投资建设有限公司因处理与中铁建设集团有限公司“海南仲裁案”导致的损失约 67 万元及相关律师费、仲裁费。海口首创海岸投资建设有限公司于 2016 年 10 月 26 日收到海南仲裁委员会作出的（2016）海仲重字第 2 号裁决书，裁决海口首创海岸投资建设有限公司向中铁建设集团有限公司支付质保金本金约 4,236 万元及利息、工程款利息、律师服务费，并承担部分仲裁费。截至报告披露日，海口首创海岸投资建设有限公司已与海口市直属机关事务管理局及两施工企业协商并达成一致意见，两施工企业同意放弃海口首创海岸投资建设有限公司债权质保金各 800 万元，海口市机关事务管理局欠款 16,592.72 万元相应减少 1,600 万元至 14,992.72 万元，上述款项分三次在 2018 年 6 月 30 日前付清，2017 年 7 月 5 日已收到第一笔款项 6,485.67 万元；

②安徽合肥公共资源交易中心投标保证金于 2017 年 7 月 14 日收回 12,000.00 万元；

③京通路补贴收入于 2017 年 7 月 25 日收回 4,059.82 万元。

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京首创股份有限公司	京通路快速路补贴收入	70,012,350.00	1 年以内	见说明
合计	/	70,012,350.00	/	/

其他说明

根据北京市财政局关于京通快速路 2017 年专项补贴文件，本期确认应收京通路快速路补贴款 70,012,350.00 元。截至报告披露日，本公司已经全额收到该笔补贴款。

#### (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,933,227.97	25,060.36	58,908,167.61	51,993,023.48	25,060.36	51,967,963.12
在产品、自制半成品	7,184,783.75		7,184,783.75	6,461,368.32		6,461,368.32
库存商品	37,962,721.13	101,403.59	37,861,317.54	31,903,470.39	101,403.59	31,802,066.80
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	125,606,271.21		125,606,271.21	102,886,937.05		102,886,937.05
物料用品	7,145,676.80	215,753.85	6,929,922.95	6,853,740.92	215,753.85	6,637,987.07
工程劳务成本	469,621,407.07		469,621,407.07	371,041,308.91		371,041,308.91
低值易耗品	228,585.19	82,587.71	145,997.48	2,592,336.46	82,587.71	2,509,748.75
开发成本	290,814,043.63		290,814,043.63	306,364,496.78		306,364,496.78
开发产品	226,223,095.85		226,223,095.85	313,125,236.46		313,125,236.46
合计	1,223,719,812.60	424,805.51	1,223,295,007.09	1,193,221,918.77	424,805.51	1,192,797,113.26

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,060.36					25,060.36
在产品						
库存商品	101,403.59					101,403.59
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物料用品	215,753.85					215,753.85

低值易耗品	82,587.71					82,587.71
合计	424,805.51					424,805.51

## 存货跌价准备（续）

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

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

√适用 □不适用

存货期末余额中含有借款费用资本化金额 106,075,115.70 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	102,792,989.34
累计已确认毛利	67,797,303.03
减：预计损失	
已办理结算的金额	44,984,021.16
建造合同形成的已完工未结算资产	125,606,271.21

## 其他说明

√适用 □不适用

## (5) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
成南郡项目	2011 年 10 月	2018 年 12 月	24.6 亿元	290,814,043.63	306,364,496.78	--

## (6) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
首创立方项目	2011 年 5 月	24,099,806.20		5,987,937.69	18,111,868.51	
成南郡项目	2012 年至 2016 年间	289,025,430.26	22,148,471.69	103,062,674.61	208,111,227.34	
合计		313,125,236.46	22,148,471.69	109,050,612.30	226,223,095.85	

### 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	13,009,843.82	13,009,843.82		2017 年 12 月 31 日
划分为持有待售的处置组中的资产				
合计	13,009,843.82	13,009,843.82		/

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 BCGNZ 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 2017 年 6 月 30 日，BCGNZInvestmentHoldingLimited（新西兰公司）已经签署了不可撤销的转让协议，并将在 2017 年 12 月 31 日前完成出售。

### 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	55,547,880.00	55,547,880.00
1 年内摊销的长期待摊费用	12,671,646.74	21,823,982.48
合计	68,219,526.74	77,371,862.48

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	128,253,762.71	82,439,675.14
预缴所得税	19,242,123.13	6,240,415.93
预缴其他税费	1,722,523.92	
待认证进项税额		1,393,214.79
委托贷款	452,744,000.00	375,744,000.00
理财产品	500,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,101,962,409.76	1,465,817,305.86

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	664,688,846.59	447,390,051.64	217,298,794.95	664,056,144.40	447,390,051.64	216,666,092.76
按公允价值计量的	102,311,336.29		102,311,336.29	101,435,901.45		101,435,901.45
按成本计量的	562,377,510.30	447,390,051.64	114,987,458.66	562,620,242.95	447,390,051.64	115,230,191.31
合计	664,688,846.59	447,390,051.64	217,298,794.95	664,056,144.40	447,390,051.64	216,666,092.76

##### (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	116,903,332.22		116,903,332.22
公允价值	102,311,336.29		102,311,336.29
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-14,591,995.93		-14,591,995.93
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季度最后一个交易日收盘价确定。

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京速通科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00	
南方证券股份有限公司	396,000,000.00			396,000,000.00	396,000,000.00			396,000,000.00	10.00	
北京首创金融资产交易信息服务股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					10.00	
徐州淮海商业银行有限公司	300,000.00			300,000.00					0.08	
君图国际控股公司	6,708,825.00		199,425.00	6,509,400.00					15.00	
中国昊汉集团有限公司	17,590,051.64			17,590,051.64	17,590,051.64			17,590,051.64	3.83	
绿源(北京)环保设备股份有限公司	830,749.31		24,694.65	806,054.66					15.00	
首创环保建设(香港)有限公司	626,157.00		18,613.00	607,544.00					20.00	
上海百玛士绿色能源有限公司	33,800,000.00			33,800,000.00	33,800,000.00			33,800,000.00	33.80	
浙江开创环保科技股份有限公司	27,625,000.00			27,625,000.00					19.00	

北京水务基金管理有限公司	400,000.00			400,000.00					4.00	
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	25,000,000.00			25,000,000.00					8.20	
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	18,739,460.00			18,739,460.00					20.00	
合计	562,620,242.95		242,732.65	562,377,510.30	447,390,051.64			447,390,051.64	/	

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	447,390,051.64		447,390,051.64
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	447,390,051.64		447,390,051.64

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	179,183,648.72		179,183,648.72	326,987,975.29		326,987,975.29	
BOT 特许经营权金融资产模式	1,840,464,133.07		1,840,464,133.07	1,280,598,779.87		1,280,598,779.87	
其他	164,900,000.00	89,600,000.00	75,300,000.00	134,900,000.00	89,600,000.00	45,300,000.00	
小计	2,184,547,781.79	89,600,000.00	2,094,947,781.79	1,742,486,755.16	89,600,000.00	1,652,886,755.16	
减：1 年内到期的长期应收款	-55,547,880.00		-55,547,880.00	-55,547,880.00		-55,547,880.00	
合计	2,128,999,901.79	89,600,000.00	2,039,399,901.79	1,686,938,875.16	89,600,000.00	1,597,338,875.16	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

长期应收款逾期情况分析

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

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

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
通用首创水务投资有限公司	900,482,078.29			31,966,048.82	11,264,644.60					943,712,771.71	
北京首创爱思考投资管理有限公司	1,754,785.32			-51,000.00						1,703,785.32	
苏州嘉净海风龙泵业有限公司	1,292,610.10			-89,126.83						1,203,483.27	
MidwestDisposalsLimited	89,640,994.55			5,767,305.33					-3,027,542.16	98,435,842.04	
PikesPointTransferStationLimited	510,353.94			458,704.23					-25,779.86	994,838.03	
TranswasteCanterburyLimited	374,622,412.94			14,668,890.59			14,892,507.00		-12,463,287.31	386,862,083.84	
DanielsSharpsmartNewZealandLimited	1,191,826.96			-63,400.88					-37,442.73	1,165,868.81	

ECO-Mastermel tPteLtd	4,795,061.38			-951,826.34					-45,810.04	3,889,045.08	
小计	1,374,290,123.48			51,705,594.92	11,264,644.60		14,892,507.00		-15,599,862.10	1,437,967,718.10	
二、联营企业											
青岛首创瑞海 水务有限公司	100,374,990.78			5,170,190.42						105,545,181.20	
渭南通创水务 运营有限责任 公司	3,941,709.97			-433,918.25						3,507,791.72	
天津水与燃气 信息技术开发 有限公司	1,049,707.72						21,396.25			1,028,311.47	
深圳粤能环保 再生能源有限 公司	84,076,942.43			1,923,661.00						86,000,603.43	
锐添国际融资 租赁有限公司	90,134,710.35									90,134,710.35	
常州联合锅炉 容器有限公司											19,967,068.92
武汉华信数据 系统有限公司	53,147,680.36			-1,715,895.86						51,431,784.50	
山西省改善城 市人居环境投 资引导基金	216,142,777.35			3,540,339.33						219,683,116.68	
北京蓝洁利德 环境科技有限 公司	1,684,397.71			-344,539.00						1,339,858.71	

苏州苏水农村 水务有限公司	201,108.89									201,108.89	
北京首创热力 股份有限公司		350,000,000.00		-1,699,870.50						348,300,129.50	
洪洞县河西新 区主干道道路 工程项目基金 (有限合伙)		1.00								1.00	
山西首创阳光 置业中心(有限 合伙)		1.00								1.00	
小计	550,754,025.56	350,000,002.00		6,439,967.14			21,396.25			907,172,598.45	19,967,068.92
合计	1,925,044,149.04	350,000,002.00		58,145,562.06	11,264,644.60		14,913,903.25		-15,599,862.10	2,345,140,316.55	19,967,068.92

其他说明

其他本期主要是汇率变动。

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,471,063,100.29	2,457,734,228.96	1,122,101,534.35	442,358,896.06	7,493,257,759.66
2. 本期增加金额	67,056,675.49	129,853,989.26	950,822.51	23,193,511.72	221,054,998.98
(1) 购置	3,066,984.61	5,433,456.72	939,712.51	13,295,155.75	22,735,309.59
(2) 在建工程转入	56,487,901.00	91,098,220.97	11,110.00	7,781,891.32	155,379,123.29
(3) 企业合并增加				1,238,630.00	1,238,630.00
(4) 其他增加	7,501,789.88	33,322,311.57		877,834.65	41,701,936.10
3. 本期减少金额	673,605.96	56,929,643.64	178,097.12	22,525,169.19	80,306,515.91
(1) 处置或报废	673,605.96	56,929,643.64	178,097.12	22,525,169.19	80,306,515.91
4. 期末余额	3,537,446,169.82	2,530,658,574.58	1,122,874,259.74	443,027,238.59	7,634,006,242.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	988,553,503.44	1,086,039,492.96	341,368,571.78	273,054,528.64	2,689,016,096.82
2. 本期增加金额	78,378,348.38	130,565,606.26	18,727,685.55	28,130,917.15	255,802,557.34
(1) 计提	75,290,074.21	119,289,479.13	18,727,685.55	26,447,596.74	239,754,835.63
(2) 其他增加	3,088,274.17	11,276,127.13		1,683,320.41	16,047,721.71
3. 本期减少金额	436,499.06	48,228,742.91	75,682.71	20,171,639.04	68,912,563.72
(1) 处置或报废	436,499.06	48,228,742.91	75,682.71	20,171,639.04	68,912,563.72
4. 期末余额	1,066,495,352.76	1,168,376,356.31	360,020,574.62	281,013,806.75	2,875,906,090.44
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	2,470,950,817.06	1,362,282,218.27	762,853,685.12	162,013,431.84	4,758,100,152.29
2. 期初账面价值	2,482,509,596.85	1,371,694,736.00	780,732,962.57	169,304,367.42	4,804,241,662.84

**(2). 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	9,636,241.94

## (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	原值	未办妥产权证书的原因
新大都饭店二期房屋建筑物	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	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	332	房产证正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司的房屋建筑物	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	3,228	房产证正在办理中
首创环境控股有限公司房屋建筑物	2,906	房产证正在办理中
包头首创水务有限责任公司房屋建筑物	7,109	房产证正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司房屋建筑物	11,199	房产证正在办理中
包头首创城市制水有限公司房屋建筑物	3,229	房产证正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司房屋建筑物	6,792	房产证正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

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

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北戴河西部水厂及引配水工程 PPP 项目	369,746,579.83		369,746,579.83	227,532,703.45		227,532,703.45
东营污水处理厂升级改造工程	146,380,275.00		146,380,275.00	143,762,080.41		143,762,080.41
盘锦自来水工程	90,369,153.00		90,369,153.00	109,711,290.00		109,711,290.00

包头市磴口净水厂改造工程	140,367,235.58		140,367,235.58	139,369,760.88		139,369,760.88
铜陵第五水厂工程	110,764,017.03		110,764,017.03	52,584,869.44		52,584,869.44
涿州市城区地表水厂配套管网工程	729,157,898.05		729,157,898.05			
茂名市水东湾城区引罗供水 PPP 项目	352,219,728.52		352,219,728.52			
北京市延庆县城西再生水厂	349,931,416.09		349,931,416.09			
余姚农村生活污水治理工程 PPP 项目	327,907,110.79		327,907,110.79			
定州市给水工程项目	309,217,151.32		309,217,151.32			
徐水县住房及城乡建设局地表水厂工程项目	205,225,221.20		205,225,221.20			
固原道路海绵化改造工程	197,275,671.29		197,275,671.29			
固原清水河水系海绵化改造工程	164,089,635.66		164,089,635.66			
泉北污水处理厂项目	141,950,473.42		141,950,473.42			
高阳县地表水厂配套管网工程项目	140,013,440.51		140,013,440.51			
大连松木岛污水处理厂提标改造工程	135,825,887.35		135,825,887.35			
泗阳县村级污水处理设施建设项目	131,771,417.55		131,771,417.55			
临沂兰山区青龙河净水厂	104,538,500.57		104,538,500.57			
漯河市沙北污水处理厂二期扩建工程	101,120,508.45		101,120,508.45			
宁晋县南水北调水厂及以下配套工程项目	100,833,024.54		100,833,024.54			
其他	3,097,750,681.84		3,097,750,681.84	771,507,211.35		771,507,211.35
合计	7,446,455,027.59		7,446,455,027.59	1,444,467,915.53		1,444,467,915.53



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东营污水处理厂升级改造	137,170,000.00	143,762,080.41	2,618,194.59			146,380,275.00	106.71	95.00	13,477,764.08	2,240,752.81	6.51	金融机构贷款和自筹
北戴河西部水厂及引配水工程 PPP 项目	552,317,200.00	227,532,703.45	142,213,876.38			369,746,579.83	66.94	50.00	422,916.66	422,916.66	4.35	金融机构贷款和自筹
涿州市城区地表水厂配套管网工程	678,392,500.00		729,157,898.05			729,157,898.05	107.48	90.00	11,620,067.03	5,313,772.34	4.90	金融机构贷款和自筹
茂名市水东湾城区引罗供水 PPP 项目	1,121,908,100.00		352,219,728.52			352,219,728.52	31.39	40.00	5,974,325.00	5,478,200.00	4.41	金融机构贷款和自筹
北京市延庆县城西再生水厂	458,000,000.00		349,931,416.09			349,931,416.09	76.40	80.00	1,591,095.11	1,586,664.70	4.90	金融机构贷款和自筹

余姚农村生活污水治理工程 PPP 项目	1,260,000,000.00		327,907,110.79			327,907,110.79	26.02	30.00	7,165,435.58	4,606,061.59	5.225	金融机构贷款和自筹
定州市给水工程项目	279,039,200.00		309,217,151.32			309,217,151.32	110.81	95.00	43,636,167.26	569,359.56	4.90	金融机构贷款和自筹
徐水县住房及城乡建设局地表水厂工程项目	200,000,000.00		205,225,221.20			205,225,221.20	102.61	95.00	958,488.23	236,146.56	4.90	金融机构贷款和自筹
固原道路海绵化改造工程	1,638,581,000.00		197,275,671.29			197,275,671.29	12.04	15.00	294,000.00	294,000.00	4.41	金融机构贷款和自筹
固原清水河水系海绵化改造工程	639,075,000.00		164,089,635.66			164,089,635.66	25.68	30.00				自筹
合计	6,964,483,000.00	371,294,783.86	2,779,855,903.89			3,151,150,687.75	/	/	85,140,258.95	20,747,874.22	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

以前年度本公司取得的污水、垃圾等 BOT 特许经营权建设阶段支出在预付账款列示，随着公司业务快速发展，在建 BOT 项目在数量上有较大幅度的增长，且随着国家政策对环保行业的倾斜，项目建设投入较以前有较大增加，项目建设投入周期也有所加长。为充分披露，使报表使用者可以更详尽的了解公司重要项目建设情况，本期将在建 BOT 项目从预付账款调整至在建工程列示，故预付账款及在建工程科目较上期有较大变动。

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	污水处理特许经营权	自来水经营权	快速路经营权	垃圾处理特许经营权	废弃电器拆解特许经营权	发电特许经营权	客户合同	商标价值	其他	合计
一、账面原值											
1. 期初余额	657,825,989.71	8,590,103,964.14	2,178,397,464.92	1,654,357,748.94	1,338,092,949.44	47,253,110.31	288,679,557.67	212,091,106.25	752,320,462.80	74,782,467.86	15,793,904,822.04
2. 本期增加金额		928,285,931.89	1,640,433,981.48		135,982,690.22			5,234,216.51	24,141,168.63	2,026,464.49	2,736,104,453.22
(1) 购置		823,194,768.05	809,644,286.36		110,186,480.45					1,525,503.87	1,744,551,038.73
(2) 内部研发											
(3) 企业合并增加		105,091,163.84	830,789,695.12								935,880,858.96
(4) 其他增加					25,796,209.77			5,234,216.51	24,141,168.63	500,960.62	55,672,555.53
3. 本期减少金额							288,679,557.67				288,679,557.67
(1) 处置											
(2) 其他减少							288,679,557.67				288,679,557.67
4. 期末余额	657,825,989.71	9,518,389,896.03	3,818,831,446.40	1,654,357,748.94	1,474,075,639.66	47,253,110.31		217,325,322.76	776,461,631.43	76,808,932.35	18,241,329,717.59
二、累计摊销											
1. 期初余额	151,574,947.43	1,172,553,131.80	429,581,154.37	869,123,437.71	158,977,323.67	21,403,161.26	21,513,421.51	31,107,346.25		34,241,978.95	2,890,075,902.95
2. 本期增加金额	12,353,725.11	186,745,300.16	50,102,451.36	32,209,727.99	32,147,124.53	6,686,269.60		8,293,793.47		4,464,656.36	333,003,048.58
(1) 计提	12,353,725.11	186,745,300.16	44,021,651.23	32,209,727.99	29,881,063.27	6,686,269.60		7,439,647.39		4,405,698.22	323,743,082.97
(2) 合并增加			6,080,800.13								6,080,800.13
(3) 其他增加					2,266,061.26			854,146.08		58,958.14	3,179,165.48

3. 本期减少金额							21,513,421.51				21,513,421.51
(1) 处置											
(2) 其他减少							21,513,421.51				21,513,421.51
4. 期末余额	163,928,672.54	1,359,298,431.96	479,683,605.73	901,333,165.70	191,124,448.20	28,089,430.86		39,401,139.72		38,706,635.31	3,201,565,530.02
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	493,897,317.17	8,159,091,464.07	3,339,147,840.67	753,024,583.24	1,282,951,191.46	19,163,679.45		177,924,183.04	776,461,631.43	38,102,297.04	15,039,764,187.57
2. 期初账面价值	506,251,042.28	7,417,550,832.34	1,748,816,310.55	785,234,311.23	1,179,115,625.77	25,849,949.05	267,166,136.16	180,983,760.00	752,320,462.80	40,540,488.91	12,903,828,919.09

说明：

(1) 抵押、担保的土地使用权详见短期借款、长期借款附注。

(2) 其他增加本期主要是汇率变动。

## (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	原值	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:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究阶段支出		3,277,776.50			3,277,776.50	
开发阶段支出	3,412,638.60	3,668,042.37				7,080,680.97
合计	3,412,638.60	6,945,818.87			3,277,776.50	7,080,680.97

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	汇率变动	
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	11,210,716.23				11,210,716.23
铜陵首创水务有限责任公司	5,659,000.00				5,659,000.00
BCGNZInvestmentHoldingLimited(新西兰公司)	1,892,421,613.49	1,003,379.83		-61,472,355.20	1,954,897,348.52
首创环境控股有限公司	329,261,341.74			13,424,093.95	315,837,247.79
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd(新加坡ECO公司)	723,848,804.55			21,516,964.28	702,331,840.27
苏州首创嘉净环保科技有限公司	18,981,559.30				18,981,559.30
四川青石建设有限公司	19,301,598.89				19,301,598.89
合计	3,000,684,634.20	1,003,379.83		-26,531,296.97	3,028,219,311.00

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

## 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	29,292,698.41		10,555,061.29		18,737,637.12
装修费	8,931,969.42	884,709.12	2,510,860.53		7,305,818.01
其他	6,847,874.40	5,647,806.92	1,274,620.37		11,221,060.95
小计	45,072,542.23	6,532,516.04	14,340,542.19		37,264,516.08
减：一年内到期的长期待摊费用	-21,823,982.48			-9,152,335.74	-12,671,646.74
合计	23,248,559.75	6,532,516.04	14,340,542.19	-9,152,335.74	24,592,869.34

## 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	48,444,864.57	12,530,615.39	45,556,559.76	11,169,864.78
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
工薪时间性差异	29,902,940.72	7,475,735.18	31,112,165.46	7,778,041.37
预收账款纳税	12,872,206.40	3,218,051.60	12,556,566.40	3,139,141.60
递延收益	29,185,406.87	7,296,351.72	29,501,046.87	7,375,261.72
无形资产摊销	77,489,849.08	19,372,462.27	77,348,814.30	19,337,203.61
房地产企业预计利润	1,031,832.84	257,958.21	1,031,832.84	257,958.21
折旧年限小于税法规定				
成本费用时间性差异	103,985,137.93	28,621,852.98	117,182,792.17	32,108,154.85
BOT 金融资产模式影响	203,554.76	50,888.69	203,554.76	50,888.69
预计负债	193,149,594.57	54,081,886.48	166,593,186.93	46,646,092.34
合计	496,265,387.74	132,905,802.52	481,086,519.49	127,862,607.17

## (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	2,407,946.52	601,986.63	2,214,932.56	553,733.14
交易性金融工具估值	536,375.93	134,093.98	510,411.47	127,602.87
无形资产摊销	1,183,967,850.20	299,323,722.64	1,183,560,552.25	299,220,751.99
成本费用时间性差异	42,867,464.64	10,716,866.16	42,867,464.64	10,716,866.16
BOT 金融资产模式形成	138,841,709.88	34,710,427.47	88,210,756.92	22,085,485.36
合计	1,368,621,347.17	345,487,096.88	1,317,364,117.84	332,704,439.52

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	106,938,942.59	106,938,942.59
可抵扣亏损	658,101,924.77	658,101,924.77
合计	765,040,867.36	765,040,867.36

## (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
2017年	22,791,843.27	22,791,843.27	
2018年	20,638,155.47	20,638,155.47	
2019年	132,957,595.19	132,957,595.19	
2020年	142,481,350.16	142,481,350.16	
2021年	339,232,980.68	339,232,980.68	
合计	658,101,924.77	658,101,924.77	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	360,000.00	1,360,000.00
预付工程款	270,482,631.04	59,670,911.95
无形资产预付款	110,000,000.00	128,579,151.10
预付投资款	674,226,800.00	35,000,000.00
股权收购履约保证金	30,000,000.00	30,000,000.00
碳排放许可	16,849,784.12	11,473,671.29
理财产品	4,913,500.00	4,799,500.00
合计	1,106,832,715.16	270,883,234.34

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		38,500,000.00
抵押借款	127,000,000.00	127,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	4,549,068,394.05	802,119,835.00
合计	4,726,068,394.05	1,017,619,835.00

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

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

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

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

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

②保证借款：本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司南昌百玛士绿色能源有限公司在中信银行南昌民德路支行借款 5,000 万元，由北京首创环境投资有限公司提供最高额保证担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**33、衍生金融负债**适用 不适用**34、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		359,274.87
银行承兑汇票		
合计		359,274.87

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	342,380,143.88	396,708,039.37
BOT 等建设款	434,371,156.06	474,030,402.46
设备采购、工程建设款	405,999,934.14	296,254,787.65
土地开发工程和设备款	295,587,647.27	299,763,895.33
应付分包工程款	684,219,252.74	427,308,508.66
其他	144,978,964.50	18,417,511.90
合计	2,307,537,098.59	1,912,483,145.37

**(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
中国建筑一局（集团）有限公司	177,455,458.23	未结算
中铁建设集团海南分公司	42,333,637.37	未结算
合计	219,789,095.60	/

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	1,069,492,106.41	1,018,643,988.29
土地二级开发预收款	63,397,750.00	43,225,241.00
其他	182,868,322.36	140,057,727.36
合计	1,315,758,178.77	1,201,926,956.65

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	173,642,971.18	635,032,942.13	749,303,012.43	59,372,900.88
二、离职后福利-设定提存计划	3,533,872.25	59,157,221.98	56,970,092.58	5,721,001.65
三、辞退福利	3,394.94	3,776,349.36	3,776,331.74	3,412.56
小计	177,180,238.37	697,966,513.47	810,049,436.75	65,097,315.09
四、一年内到期的其他福利	1,418,209.46			1,418,209.46
合计	178,598,447.83	697,966,513.47	810,049,436.75	66,515,524.55

**(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	166,040,217.33	549,452,148.19	665,370,676.76	50,121,688.76

二、职工福利费		20,639,393.64	20,639,393.64	
三、社会保险费	1,741,723.95	27,030,416.97	27,677,182.20	1,094,958.72
其中：医疗保险费	641,207.83	23,063,074.65	22,745,718.70	958,563.78
工伤保险费	1,062,868.76	2,265,741.83	3,247,193.29	81,417.30
生育保险费	37,647.36	1,701,600.49	1,684,270.21	54,977.64
四、住房公积金	272,186.31	30,424,942.38	29,929,382.89	767,745.80
五、工会经费和职工教育经费	5,588,843.59	7,486,040.95	5,686,376.94	7,388,507.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	173,642,971.18	635,032,942.13	749,303,012.43	59,372,900.88

**(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	2,074,074.24	55,730,683.27	53,863,208.64	3,941,548.87
2、失业保险费	293,269.96	2,149,098.48	2,098,324.58	344,043.86
3、企业年金缴费	1,166,528.05	1,277,440.23	1,008,559.36	1,435,408.92
合计	3,533,872.25	59,157,221.98	56,970,092.58	5,721,001.65

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,260,214.97	81,698,374.36
消费税		
营业税		
企业所得税	88,598,217.16	190,320,400.92
个人所得税	1,919,982.74	4,930,388.51
城市维护建设税	5,441,107.82	5,707,085.03
商品服务税		17,120,826.78
土地增值税	117,073.24	416,598.45
土地使用税	5,671,222.83	16,317,251.36
房产税	598,596.47	1,120,942.26
印花税	151,339.63	542,182.92
教育费附加	3,450,014.44	4,187,195.03
其他	1,424,272.54	4,084,453.26
合计	140,632,041.84	326,445,698.88

**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	4,203,211.13	5,815,981.98
企业债券利息	83,036,513.09	60,896,694.94
短期借款应付利息	291,844.90	5,426,167.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	557,318.05	991,272.77
国债资金借款利息	2,475,431.12	3,108,002.29
首创华星国际投资有限公司	11,628,395.84	11,637,967.82
合计	102,192,714.13	87,876,087.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
铜陵市城市建设投资开发有限责任公司		6,090,163.86
淮南供水公司	660,937.14	1,160,937.14
首创华星国际投资有限公司	53,323,626.51	51,645,987.41
新乡市城市建设投资开发有限责任公司	1,635,358.33	
广元市供排水(集团)有限公司	24,747,494.61	
广元市投资控股集团有限公司	10,605,831.41	
江西环保股份有限公司	2,288,195.00	
太原市排水管理处	554,501.48	
其他	966,133.43	151,900.00
合计	94,782,077.91	59,048,988.41

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	120,913,802.65	106,013,369.33
财政往来和政府专项拨款	316,746,804.00	514,925,357.25
股权等资产转让款	255,925,474.76	41,377,234.01
改制职工费	67,141,253.28	67,507,152.88
押金保证金	249,820,685.84	227,138,998.05
其他往来款	941,570,138.66	572,319,169.75
合计	1,952,118,159.19	1,529,281,281.27

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
水费代征款合计	88,277,354.82	尚未偿还
公司改制费用小计	67,141,253.28	尚未偿还
合计	155,418,608.10	/

其他说明

□适用 √不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	3,520,688,654.79	659,301,349.69
1 年内到期的应付债券	1,877,440,000.00	2,200,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	92,524,926.28	86,280,105.44
一年内到期的递延收益	8,867,267.40	10,020,056.13
合计	5,499,520,848.47	2,955,601,511.26

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数

质押借款	336,440,000.00	350,760,000.00
抵押借款	13,976,068.74	19,939,014.50
保证借款	207,816,371.06	139,506,371.06
信用借款	2,962,456,214.99	149,095,964.13
合计	3,520,688,654.79	659,301,349.69

## (2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
国债资金	49,132,132.00	53,683,864.00
融资租赁款	43,392,794.28	32,596,241.44
合计	92,524,926.28	86,280,105.44

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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
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		10,910,958.90		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		10,541,095.89		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		10,652,054.79		500,000,000.00	
2017 年度第一期超短期融资券	100 元	2017 年 4 月 19 日	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,200,000.00			1,000,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00	40,304,109.58		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00

其他说明:

□适用 √不适用



## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,414,974,742.41	4,120,503,822.93
抵押借款	19,576,068.74	28,945,205.50
保证借款	5,132,550,127.88	4,231,520,627.33
信用借款	3,713,431,818.00	3,519,655,087.99
小计	14,280,532,757.03	11,900,624,743.75
减：一年内到期的长期借款	-3,520,688,654.79	-659,301,349.69
合计	10,759,844,102.24	11,241,323,394.06

长期借款分类的说明：

① 质押借款：本公司以依法可以出质的京通快速路收费权质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末余额为 112,500 万元；

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以应收账款收费权提供质押，向中国工商银行徐州市鼓楼支行借款，期末余额为 17,390 万元；

本公司之子公司安阳首创水务有限公司以特许经营收费权提供质押，向中国工商银行安阳铁西支行借款，期末余额为 1,200 万元，同时由本公司提供担保；

本公司之子公司东营首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行东营市东城支行借款，期末余额为 8,242.80 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司以其吉首污水处理厂、乾州污水处理厂、台儿冲垃圾处理场特许经营收费权为质押，向中国银行股份有限公司吉首分行借款，期末余额为 4,400 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司益阳首创水务有限责任公司以益阳市团洲污水处理厂污水处理服务费收费权为质押，向中国银行益阳市高新区支行借款，期末余额为 3,120 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以张家界首创水务有限责任公司污水处理收费权为质押，向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 2,625 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界市仁和环保科技有限公司以张家界市煤炭湾生活垃圾处理厂项目收费权为质押，向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 5,650 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司华容首创垃圾综合处理有限责任公司以华容首创垃圾综合处理有限责任公司垃圾处理服务费收费权为质押，向中国银行股份有限公司华容支行借款，期末余额为 2,080 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司娄底首创水务有限责任公司以娄底市第一污水厂污水处理服务费收费权为质押，向中国银行股份有限公司娄底分行借款，期末余额为 3,800 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司岳阳县首创环境综合治理有限责任公司以岳阳县生活垃圾无害化处理场项目垃圾处理收费权为质押向中国银行岳阳县支行借款，期末余额为 3,150 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常宁首创水务有限责任公司以常宁市污水处理厂收费权为质押，向中国银行常宁市支行借款，期末余额为 1,425 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国银行茶陵县支行借款，期末余额为 1,350 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行借款，期末余额为 2,970 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司攸县首创水务有限责任公司以攸县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国银行攸县支行借款，期末余额为 4,026 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司醴陵首创水务有限责任公司以醴陵市污水处理厂污水处理特殊经营收费权为质押，向中国银行股份有限公司醴陵支行借款，期末余额为 620 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司醴陵首创垃圾综合处理有限责任公司以醴陵市垃圾处理厂垃圾处理特许经营收费权为质押，向中国银行醴陵支行借款，期末余额为 2,250 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常德首创水务有限责任公司以常德市皇木关污水处理厂污水处理收费权为质押，向中国银行常德市武陵支行借款，期末余额为 4,980 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司以凤凰县城镇生活垃圾处理场特许经营权为质押，向中国银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款，期末余额为 2,400 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供担保；

本公司之子公司安庆首创水务有限责任公司以安庆市城东污水处理特许经营协议为质押，向中国工商银行安庆人民路支行借款，期末余额为 2,187.50 万元；

本公司之子公司九江市鹤问湖环保有限公司以污水处理收费权为质押，向上海浦东发展银行九江支行借款，期末余额为 1,900 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 22,239.98 万元；

本公司之子公司恩施首创水务有限公司以其污水处理厂特许经营收费权为质押，向中国工商银行借款，期末余额为 2,200 万元；

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以铁岭市城市污水处理特许经营权为质押，向中国工商银行铁岭市银州支行借款，期末余额为 8,500 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以开原市城市污水处理特许经营权为质押，向中国工商银行铁岭市银州支行借款，期末余额为 4,454 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司凡和（葫芦岛）水务投资有限公司以凡和（葫芦岛）水务投资有限公司污水处理费收费权为质押，向中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行借款，期末余额为 10,764 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司临猗首创水务有限责任公司以临猗首创水务有限责任公司水费收费权为质押，向中国工商银行临猗支行借款，期末余额为 3,500 万元；

本公司之子公司呼和浩特首创春华水务有限责任公司以污水处理费收费权为质押，向中国工商银行内蒙古分行借款，期末余额为 24,327.42 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服务收费收入为质押，向中国银行揭阳分行借款，期末余额为 5,687 万元；

本公司之子公司深圳首创水务有限责任公司以污水处理收费权为质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末余额为 19,900 万元；

本公司之子公司茂名首创水务有限责任公司以自来水收费权为质押，向中国建设银行股份有限公司茂名市分行借款，期末余额为 26,000 万元；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以应收账款（政府购买服务费）为质押，向工商银行铜陵牡丹支行借款，期末余额为 52,000 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司黄山市中昌水务有限公司以黄山市中昌水务有限公司污水处理收费权为质押，向中国银行歙县人民路支行借款，期末余额为 600 万元，同时由中昌环保集团有限公司提供担保；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以再生水处理服务费为质押，向中国工商银行北京延庆妫水北街支行借款，期末余额为 7,493.78 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 515 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司惠州广惠能源有限公司以惠州收取垃圾处理费及电价的 BOT 合约作质押，向中国建设银行惠州市分行借款，期末余额 8,950 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之子公司鹰潭首创水务有限责任公司以收费权做质押向中国建设银行鹰潭月湖支行借款，期末余额 5,900 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司扬州首创环保能源有限公司以扬州环保能源城市生活垃圾经营性处置服务许可权作质押，由北京首创环境投资有限公司、扬州首创环境投资提供担保，向中国建设银行扬州分行借款，期末余额 8,000 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司射阳县污水处理有限责任公司以其污水收费权为质押，向中国光大银行股份有限公司苏州分行借款，期末余额为 4,000 万元；

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以其应收账款（政府购买服务资金总价款）为质押，向中国农业发展银行固原市分行借款，期末余额为 5 亿元，同时由固原市九龙城市建设集团有限公司提供担保；

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以其应收账款(政府购买服务协议)为质押，向中国建设银行股份有限公司固原分行借款，期末余额为 4 亿元；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司涿州市中洲水业有限公司以其特许经营权及收益权为质押，向交通银行股份有限公司保定分行借款，期末余额为 48,200 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供担保；

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 840 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之子公司 ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 以固定资产为抵押由其对子公司借款提供担保、并以子公司固定或流动债券对应现有或将有的资产作为抵押，向大华银行有限公司借款，期末余额为 1,117.61 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 857.20 万元为购买徐州市自来水总公司净资产时带入，由江苏省计划经济委员会提供连带责任保证；

本公司为子公司徐州首创水务有限责任公司向中国建设银行徐州复兴南路支行借款，期末余额为 24,124.01 万元，本公司及徐州自来水总公司按持股比例提供连带责任保证。截至 2017 年 6 月 30 日本公司的担保金额相应为 19,299.21 万元；

本公司为子公司湖南首创投资有限责任公司向中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部借款提供连带责任保证，期末借款余额为 16,850 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司向中国银行股份有限公司株洲分行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 3,600 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司海宁首创水务有限责任公司由海宁市水务投资集团有限公司为其中国建设银行借款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 7,258.32 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行黔南州分行借款，期末余额 3,316 万元，保证人为北京首创融资担保有限公司；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司南昌百玛士绿色能源有限公司以完工后的垃圾发电收费权进行质押，由北京首创环境投资有限公司担保，向北京银行南昌分行借款，期末余额为 25,000 万元；

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

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

本公司为子公司首创（香港）有限公司向中国建设银行（亚洲）股份有限公司 4.65 亿港币借款提供担保；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司安国市中洲水业有限公司向中国建设银行股份有限公司保定五四西路支行借款，期末余额为 5,880 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司安新县中洲水业有限公司向中国建设银行股份有限公司保定五四西路支行借款，期末余额为 3,440 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司保定市中洲自来水供应有限公司向中国建设银行股份有限公司保定五四西路支行借款，期末余额为 6,800 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司定州市中洲水业有限公司向中国建设银行股份有限公司保定五四西路支行借款，期末余额为 13,500 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司衡水市冀州区中洲环保科技有限公司向中国农业银行股份有限公司冀州市支行借款，期末余额为 5,800 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司宁晋县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款，期末余额为 5,500 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供担保；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司容城县中洲水业有限公司向中国建设银行股份有限公司保定五四西路支行借款，期末余额为 4,650 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司威县中洲水业有限公司向北京银行股份有限公司保定分行借款，期末余额为 11,000 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供担保；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司保定市中诚自来水供应有限公司向中国建设银行股份有限公司保定五四西路支行借款，期末余额为 8,300 万元，同时由河北建设集团股份有限公司提供连带责任保证。

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

期末利率区间：

项目	期末利率区间
质押借款	4.41%至 5.9375%
抵押借款	2.58%至 4.75%
保证借款	2.5%至 5.39%
信用借款	1.2%至 5.0%

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2014 年中期票据（共三期）	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
首创香港人民币公募债		1,000,000,000.00
首创香港 2015 年美元私募债	677,440,000.00	693,700,000.00
2016 年度公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
小计	2,877,440,000.00	3,893,700,000.00
减：一年内到期的应付债券	-1,877,440,000.00	-2,200,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,693,700,000.00

## (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	汇率变动	本期偿还	期末余额
2014 年中期票据（共三期）	1,200,000,000.00	2014/10/13	3 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
首创香港人民币公募债	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	693,700,000.00			-16,260,000.00		677,440,000.00
2016 年度公司债	1,000,000,000.00	2016/7/5	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00
小计					3,893,700,000.00			-16,260,000.00	1,000,000,000.00	2,877,440,000.00
减：一年内到期的应付债券					-2,200,000,000.00					-1,877,440,000.00
合计	/	/	/		1,693,700,000.00			-16,260,000.00	1,000,000,000.0	1,000,000,000.00

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

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
徐州市财政局国债资金	6,295,840.79	3,168,157.46
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	678,200.00	
铜陵市财政局国债资金	2,727,270.00	2,727,270.00
淮南市财政局国债资金	20,329,386.00	20,329,386.00
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	2,727,272.72	2,363,636.36
嵊州市投资控股有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
临猗县建设投资有限公司	4,500,000.00	
运城市财政局	102,168,420.51	95,860,435.39
新乡财政局国债资金	363,644.00	8,912.00
安顺市财政局	186,072,742.84	174,281,379.57
铜陵天源股权投资集团有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00
锐添国际融资租赁有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
招银金融租赁有限公司	112,499,999.98	101,785,714.26
广东钰通融资租赁有限公司	219,585,000.00	215,585,000.00
新加坡融资租赁公司	5,903,385.00	4,928,445.68
中信证券资产证券化		526,000,000.00
小计	793,851,161.84	1,277,038,336.72

减：一年内到期长期应付款	86,280,105.44	92,524,926.28
合计	707,571,056.40	1,184,513,410.44

其他说明：

适用 不适用

本公司之子公司包头首创黄河水源供水有限公司以固定资产为标的向广东钰通融资租赁有限公司融入资金，期末余额为 12258.5 万元，并由本公司之子公司包头首创水务有限责任公司提供最高额保证担保；

本公司之子公司包头首创水务有限责任公司以固定资产为标的向广东钰通融资租赁有限公司融入资金，期末余额为 9300 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	3,703,645.86	4,516,178.34
三、其他长期福利		
小计	3,703,645.86	4,516,178.34
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-1,418,209.46	-1,418,209.46
合计	2,285,436.40	3,097,968.88

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**49、专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供水改扩建工程	38,000,000.00		1,000,000.00	37,000,000.00	政府相关部门拨款
户表改装费	5,966,475.70		177,210.00	5,789,265.70	政府相关部门拨款
污水处理工程	3,753,638.50		2,553,638.50	1,200,000.00	政府相关部门拨款
垃圾处理工程	43,670,000.00	2,940,000.00	1,400,000.00	45,210,000.00	政府相关部门拨款
科技重大专项资金	5,125,650.97	848,365.69	948,556.01	5,025,460.65	政府相关部门拨款
其他	6,304,297.97	259,000.00	565,065.96	5,998,232.01	政府相关部门拨款
合计	102,820,063.14	4,047,365.69	6,644,470.47	100,222,958.36	/

**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	894,125,997.10	975,600,590.79	
弃置费用	145,638,258.83	144,601,696.81	
合计	1,039,764,255.93	1,120,202,287.60	/

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。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	138,125,639.37	2,393,717.18	2,602,519.47	137,916,837.08	
应分期确认的收入	2,037,750.00			2,037,750.00	
小计	140,163,389.37	2,393,717.18	2,602,519.47	139,954,587.08	

减：转 1 年内到期	-10,020,056.13		-1,152,788.73	-8,867,267.40	
合计	130,143,333.24	2,393,717.18	1,449,730.74	131,087,319.68	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益的金额	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	93,314,607.75	659,250.00	807,187.74		93,166,670.01	与资产相关
污水基础设施补助	33,358,759.67	459,829.06	151,244.54		33,667,344.19	与资产相关
垃圾处理项目补助	3,662,018.50	1,274,638.12	1,102,900.01		3,372,569.41	与资产相关
供暖基础设施补助	1,834,484.05		74,370.98		1,834,484.05	与资产相关
新能源汽车补贴	546,666.71		79,999.98		466,666.73	与资产相关
光伏发电项目补助	5,409,102.69		386,816.22		5,409,102.69	与资产相关
合计	138,125,639.37	2,393,717.18	2,602,519.47		137,916,837.08	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2015 年度长期限含权中期票据	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		
2016 年度长期限含权中期票据	2016 年 7 月	其他权益工具-永续债	3.78%	100 元/百元面值	0.1 亿	10 亿元	2021 年 7 月 22 日		
2017 年非公开发行永续绿色公司债	2017 年 5 月	其他权益工具-永续债	5.50%	100 元/百元面值	0.1 亿	10 亿元	2020 年 5 月 26 日		

说明：（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），分两期发行，金额分别为 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。采用固定利率计息。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。

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。

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。

（2）公司于 2016 年 12 月 19 日获得上海证券交易所《关于对北京首创股份有限公司非公开发行永续绿色公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函【2016】2386 号），注册额度 10 亿元。

本期债券以每 3 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期（即延长 3 年），或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，不计复利。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。首个周期的票面利率将由发行人与主承销商根据网下向合格投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在首个周期内固定不变，其后每个周期重置一次。首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
长期限含权中期票据	0.2	20.00					0.2	20.00
非公开发行永续绿色公司债			0.1	10.00			0.1	10.00
合计	0.2	20.00	0.1	10.00			0.3	30.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	480,861,311.63			480,861,311.63
其他资本公积	126,727,024.50	1,590,320.41		128,317,344.91
合计	607,588,336.13	1,590,320.41		609,178,656.54

## 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	-465,443,850.73	231,516,371.57		48,253.49	106,199,708.41	125,268,409.67	-359,244,142.32
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	13,366,992.29	11,264,644.60			11,264,644.60		24,631,636.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	-10,305,076.80	5,652,731.17		48,253.49	-21,821.73	5,626,299.41	-10,326,898.53
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	-494,249,261.34	214,598,995.80			94,956,885.54	119,642,110.26	-399,292,375.80
其他	25,743,495.12						25,743,495.12
其他综合收益合计	-465,443,850.73	231,516,371.57		48,253.49	106,199,708.41	125,268,409.67	-359,244,142.32

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	835,256,946.55			835,256,946.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	835,256,946.55			835,256,946.55

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,939,994,236.54	1,785,445,758.88
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	1,939,994,236.54	1,785,445,758.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	259,510,903.22	256,706,542.86
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	385,649,129.92	361,546,059.30
转作股本的普通股股利		
其他权益工具永续债付息		
期末未分配利润	1,813,856,009.84	1,680,606,242.44

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,134,798,503.38	2,723,668,462.24	3,045,166,082.14	1,940,945,997.20
其他业务	38,650,713.01	13,848,210.16	22,879,683.31	8,061,936.57
合计	4,173,449,216.39	2,737,516,672.40	3,068,045,765.45	1,949,007,933.77

说明：本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十六、6。

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		17,498,935.11
城市维护建设税	10,587,140.75	7,298,205.73
教育费附加	4,898,567.83	4,316,644.32
资源税		
房产税	6,064,505.84	
土地使用税	23,583,757.73	
车船使用税	421,378.67	
印花税	1,214,141.55	
土地增值税	1,659,704.35	440,582.09
其他	7,520,822.44	744,841.39
合计	55,950,019.16	30,299,208.64

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、1。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	8,843,087.54	7,437,570.12
折旧与摊销	291,171.42	70,770.94
其它日常费用	13,099,727.29	6,296,014.68
合计	22,233,986.25	13,804,355.74



**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	393,543,853.27	330,403,815.62
折旧与摊销	77,579,148.11	70,337,410.41
其它日常费用	179,710,426.99	183,140,168.75
合计	650,833,428.37	583,881,394.78

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	438,221,032.45	394,745,684.25
减：利息资本化	-33,537,007.27	-57,511,885.61
减：利息收入	-24,607,861.26	-39,029,721.72
汇兑损益	49,018,912.86	-7,732,332.26
未确认融资费用	15,252,308.57	13,394,629.45
手续费及其他	11,798,873.47	30,371,009.89
合计	456,146,258.82	334,237,384.00

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 4-7%（上年：5-7%）。

**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	12,788,518.68	6,612,055.88
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	12,788,518.68	6,612,055.88

**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	-12,829,633.58	-19,046,656.94
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	-12,829,633.58	-19,046,656.94

**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	58,145,562.06	34,929,664.35
处置长期股权投资产生的投资收益		98,289,251.05
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	5,255.52	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	5,272,608.13	
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	210,626.95	-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	9,498,898.61	9,220,906.79
其他	5,083,018.85	3,495,602.61
合计	78,215,970.12	145,829,456.94

其他说明：

其他为项目投资回报。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	626,893.56	579,651.31	626,893.56
其中：固定资产处置利得	626,893.56	578,540.20	626,893.56
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		109,777,437.12	
盘盈利得			
其他	4,654,747.99	3,735,757.01	4,654,747.99
合计	5,281,641.55	114,092,845.44	5,281,641.55

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	与收益相关
水务运营补偿资金		525,705.12	与收益相关
资产相关的政府补助递延收益		736,970.10	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	与收益相关
合计		109,777,437.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	938,914.81	2,279,543.61	938,914.81
其中：固定资产处置损失	938,914.81	2,279,543.61	938,914.81
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	13,600.00	163,600.00	13,600.00
罚款支出	182,061.44		182,061.44
其他	29,764,675.87	2,951,473.22	29,764,675.87
合计	30,899,252.12	5,394,616.83	30,899,252.12

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	91,619,958.20	91,414,958.83
递延所得税费用	4,620,439.06	7,176,598.08
合计	96,240,397.26	98,591,556.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期初受限制货币资金转回	194,681,009.65	44,079,468.38
其他收益	59,979,117.44	
营业外收入	5,281,641.55	10,864,597.73
保证金押金	130,261,441.14	123,682,274.10
其他往来款	28,644,851.61	170,117,065.36

合计	418,848,061.39	348,743,405.57
----	----------------	----------------

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	203,542,777.07	125,626,584.59
营业外支出	6,986,129.05	4,090,708.51
支付各类保证金押金	156,426,069.89	46,600,000.00
其他往来款	15,540,510.35	16,282,974.71
合计	382,495,486.36	192,600,267.81

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,541,340.73	27,508,664.86
收到退回保证金	59,960,000.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,041,587.95	72,283,503.20
合计	112,542,928.68	499,792,168.06

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资保证金	428,660,000.00	
合计	428,660,000.00	

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付和递延收益	2,940,000.00	18,000,000.00
合计	2,940,000.00	18,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	47,986,271.16	24,469,090.29

专项课题费使用	1,177,210.00	
合计	49,163,481.16	24,469,090.29

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	314,102,648.33	287,092,904.34
加：资产减值准备	12,788,518.68	6,612,055.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	238,736,311.91	196,180,777.45
无形资产摊销	323,743,082.97	251,960,008.56
长期待摊费用摊销	10,918,560.84	13,126,278.10
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）	312,021.25	1,461,690.73
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）	12,829,633.58	19,046,656.94
财务费用（收益以“-”号填列）	456,146,258.82	334,237,384.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,215,970.12	-145,829,456.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,982,187.17	-7,221,089.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,782,657.36	25,386,492.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	55,752,385.45	-118,656,767.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-867,553,017.85	-650,696,125.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	189,126,339.29	829,018,156.08
其他	194,681,009.65	44,079,468.38
经营活动产生的现金流量净额	871,168,252.99	1,085,798,432.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,856,780,718.52	3,000,479,451.09

减：现金的期初余额	2,688,556,529.83	3,814,209,360.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,168,224,188.69	-813,729,909.05

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 6,958,571.25 元。

#### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	535,020,000.00
其中：河北华冠	526,200,000.00
淮南市顺通污水处理有限责任公司	8,820,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	192,399.45
其中：河北华冠	186,228.24
淮南市顺通污水处理有限责任公司	6,171.21
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	534,827,600.55

#### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

#### (4) 现金和现金等价物的构成

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,856,780,718.52	2,688,556,529.83
其中：库存现金	541,999.92	881,329.67
可随时用于支付的银行存款	3,851,445,615.70	2,669,135,623.40
可随时用于支付的其他货币资金	4,793,102.90	18,539,576.76
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	3,856,780,718.52	2,688,556,529.83
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	323,941,169.37	518,622,179.02

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	23,725,687.33	6.7744	160,727,296.25
欧元	97,969.98	7.7496	759,228.16
港币	166,689,065.89	0.86792	144,672,774.07
新加坡元	13,633,831.81	4.9135	66,989,832.60
新西兰元	10,318,093.73	4.9569	51,145,758.81
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元	572,317,667.29	6.7744	3,877,108,805.29
欧元			
港币	465,000,000.00	0.86792	403,582,800.00
日元	140,424,000.00	0.060485	8,493,545.64
应付债券			
美元	100,000,000.00	6.7744	677,440,000.00

##### (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

本公司持有两家重要境外经营实体，其中 BCGNZInvestmentHoldingLimited（新西兰公司）主要经营地为新西兰，记账本位币为新西兰元；ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 公



司（新加坡 ECO 公司）主要经营地为新加坡，记账本位币为新加坡元。这两家经营实体记账本位币没有发生变化。

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
京通路快速路补贴收入	70,012,350.00	其他收益	70,012,350.00
水务运营补偿资金	7,931,070.70	其他收益	7,931,070.70
资产相关的政府补助递延收益	137,916,837.08	递延收益、一年内到期的非流动负债	
资产相关的政府补助递延收益本期摊销	2,602,519.47	其他收益	2,602,519.47
增值税即征即退	40,580,564.52	其他收益	40,580,564.52
增值税返还 30%	2,966,871.61	其他收益	2,966,871.61
其他补助小计	8,500,610.61	其他收益	8,500,610.61
合计	270,510,823.99		132,593,986.91

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：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

河北华冠环保	2017年3月31日	739,270,000.00	100	非同一控制下企业合并	2017年3月31日	支付主要价款并完成实际管理权移交程序	4,730,563.10	-1,611,279.50
淮南市袁庄水业有限责任公司	2017年1月1日	1.00	90	非同一控制下企业合并	2017年1月1日	支付主要价款并完成实际管理权移交程序	2,100,737.17	-11,197,074.98
淮南市顺通污水处理有限责任公司	2017年1月1日	8,820,000.00	90	非同一控制下企业合并	2017年1月1日	支付主要价款并完成实际管理权移交程序	4,530,397.36	8,490,837.79
广元市长风建设有限公司	2017年5月8日	27,958,515.00	65	非同一控制下企业合并	2017年5月8日	支付主要价款并完成实际管理权移交程序	3,005,227.05	-1,248,477.01

其他说明：

本期内，本公司取得了河北华冠环保科技有限公司 100% 股权，合并成本为现金 73927 万元，合并成本根据评估确定购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 73927 万元确定，购买日确定为 2017 年 3 月 31 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成实际管理权移交程序。

本期内，本公司取得了淮南市袁庄水业有限责任公司 90% 股权，合并成本为现金 1 元，合并成本根据评估确定购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 1 元确定，购买日确定为 2017 年 1 月 1 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成实际管理权移交程序。

本期内，本公司取得了淮南市顺通污水处理有限责任公司 90% 股权，合并成本为现金 882 万元，合并成本根据评估确定购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 882 万元确定，购买日确定为 2017 年 1 月 1 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成实际管理权移交程序。

本期内，本公司取得了广元市长风建设有限公司 65% 股权，合并成本为现金 2795.85 万元，合并成本根据评估确定购买日取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 2795.85 万元确定，购买日确定为 2017 年 5 月 8 日。确定购买日的依据为支付主要价款并完成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	河北华冠环保	淮南市袁庄水业有限责任公司	淮南市顺通污水处理有限责任公司	广元市长风建设有限公司
--现金	739,270,000.00	1.00	8,820,000.00	27,958,515.00
--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	739,270,000.00	1.00	8,820,000.00	27,958,515.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	739,270,000.00	1.00	8,820,000.00	27,958,515.00
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

	河北华冠环保		淮南市袁庄水业有限责任公司		淮南市顺通污水处理有限责任公司		广元市长风建设有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	2,999,232,678.86	2,275,907,549.24	68,048,160.23	58,063,384.29	56,615,379.04	56,615,379.04	106,048,934.01	103,979,814.57
流动资产	254,670,962.08	254,670,962.08	7,584,139.31	7,584,139.31	10,900,313.79	10,900,313.79	105,392,715.20	103,323,595.76
货币资金								
应收款项								
存货								
非流动资产	2,744,561,716.78	2,021,236,587.16	60,464,020.92	50,479,244.98	45,715,065.25	45,715,065.25	656,218.81	656,218.81
固定资产								
无形资产								
负债：	2,193,696,741.03	2,193,696,741.03	68,048,159.12	68,048,159.12	46,815,379.04	46,815,379.04	63,035,834.01	63,035,834.01
流动负债	1,069,866,741.03	1,069,866,741.03	29,307,376.06	29,307,376.06	46,806,379.04	46,806,379.04	63,035,834.01	63,035,834.01
借款								
应付款项								
递延所得税负债								
非流动负债	1,123,830,000.00	1,123,830,000.00	38,740,783.06	38,740,783.06	9,000.00	9,000.00		
净资产	805,535,937.83	82,210,808.21	1.11	-9,984,774.83	9,800,000.00	9,800,000.00	43,013,100.00	40,943,980.56
减：少数股东权益	66,265,937.83		0.11		980,000.00		15,054,585.00	
取得的净资产	739,270,000.00		1.00		8,820,000.00		27,958,515.00	

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期因新设子公司北京华展汇元信息技术有限公司、徐州慧创环境检测有限公司、绍兴市首创污水处理有限公司、长治市首创水务有限责任公司、太谷首创水务有限责任公司、揭阳市揭东区首创水务有限公司、揭阳产业园首创水务有限公司、揭阳空港经济区都首创环境治理有限公司、首创生态环境（福建）有限公司、马鞍山慧创检测服务有限公司、淮南毛集首创水务有限责任公司等也导致合并范围的增加。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
马鞍山首创水务有限责任公司	马鞍山	马鞍山	水务	60		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		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		设立或投资
徐州首创水务有限责任公司	徐州	徐州	水务	80		设立或投资
淮南首创水务有限责任公司	淮南	淮南	水务	92		设立或投资
北京水星环境有限公司	北京	北京	生态环境	100		设立或投资
首创(香港)有限公司	香港	香港	投资	100		设立或投资
铜陵首创水务有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	70		设立或投资
临沂首创水务有限公司	临沂	临沂	水务	40	30	设立或投资
安阳首创水务有限公司	安阳	安阳	水务	100		设立或投资
东营首创水务有限公司	东营	东营	水务	50	50	设立或投资
湖南首创投资有限责任公司	长沙	长沙	水务	100		设立或投资
安庆首创水务有限责任公司	安庆	安庆	水务	100		设立或投资
贵州首创环境建设有限公司	贵州	贵州	水务	100		设立或投资
深圳首创水务有限责任公司	深圳	深圳	水务	80	20	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		设立或投资
郑州首创水务有限公司	郑州	郑州	水务	100		设立或投资
恩施首创水务有限公司	恩施	恩施	水务	100		设立或投资
临沂首创博瑞水务有限公司	临沂	临沂	水务	100		设立或投资
临猗首创水务有限责任公司	临猗	临猗	水务	100		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		设立或投资
兰陵首创水务有限公司	兰陵	兰陵	水务	100		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		设立或投资
四川首创环境投资有限公司	成都	成都	水务	60	40	设立或投资
北京龙庆首创水务有限责任公司	北京	北京	水务	58.3	41.7	设立或投资
郟城首创水务有限公司	郟城	郟城	水务	100		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		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		设立或投资
富顺首创水务有限公司	富顺	富顺	水务	100		设立或投资
余姚首创污水处理有限公司	余姚	余姚	水务	90		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		设立或投资
运城首创水务有限公司	运城	运城	水务	100		设立或投资
茂名首创水务有限责任公司	茂名	茂名	水务	100		设立或投资
揭阳首创水务有限责任公司	揭阳	揭阳	水务	100		设立或投资
屏山首创水务有限责任公司	屏山	屏山	水务	80		设立或投资
九江市鹤湖环保有限公司	九江	九江	水务	65		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		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		非同一控制合并
菏泽首创水务有限公司	菏泽	菏泽	水务	100		非同一控制合并
包头首创水务有限责任公司	包头	包头	水务	60		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		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		非同一控制合并
梁山首创水务有限公司	梁山	梁山	水务	100		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		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		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		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		非同一控制合并
武汉伊高水务有限公司	武汉	武汉	水务	100		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		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		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	20	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		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		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		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		设立或投资
莱芜首创环保发展有限公司	莱芜	莱芜	水务	70		设立或投资
南阳首创水务有限公司	南阳	南阳	水务	100		设立或投资
广元首创水务有限公司	广元	广元	水务	100		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		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		设立或投资
临沂首创环保发展有限公司	临沂	临沂	水务	70		设立或投资
剑阁县瑞创水务有限公司	剑阁	剑阁	水务	80		设立或投资
济宁首创环保发展有限公司	济宁	济宁	水务	95		设立或投资
铜陵首创排水有限责任公司	铜陵	铜陵	水务	80		设立或投资
首创环投控股有限公司	杭州	杭州	水务	51.7		非同一控制合并
平顶山首创水务有限公司	平顶山	平顶山	水务	100		设立或投资
枣庄首创水务有限公司	枣庄	枣庄	水务	98		设立或投资
大连首创水务有限公司	大连	大连	水务	90		设立或投资
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	固原	固原	海绵城市	79.984		设立或投资
水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司	天津	天津	水务	100		设立或投资
北京首创清源环境治理有限公司	北京	北京	综合	100		设立或投资
务川首创水务有限公司	务川	务川	水务	65		设立或投资
青岛银河首创实业发展有限公司	青岛	青岛	投资	65		设立或投资
四川青石建设有限公司	成都	成都	工程	100		非同一控制合并
北京华展汇元信息技术有限公司	北京	北京	信息技术	100		设立或投资



河北华冠环保科技有限公司	保定	保定	水务	100		非同一控制合并
淮南市袁庄水业有限责任公司	淮南	淮南	水务	90		非同一控制合并
淮南市畅通污水处理有限责任公司	淮南	淮南	水务	90		非同一控制合并
徐州慧创环境检测有限公司	徐州	徐州	水务	100		设立或投资
绍兴市首创污水处理有限公司	绍兴	绍兴	水务	90		设立或投资
长治市首创水务有限责任公司	山西	山西	水务	100		设立或投资
太谷首创水务有限责任公司	山西	山西	水务	100		设立或投资
揭阳市揭东区首创水务有限公司	揭阳	揭阳	水务	100		设立或投资
揭阳产业园首创水务有限公司	揭阳	揭阳	水务	100		设立或投资
揭阳空港经济区都首创环境治理有限公司	揭阳	揭阳	水务	100		设立或投资
首创生态环境（福建）有限公司	福州	福州	环境综合治理	100		设立或投资
马鞍山慧创检测服务有限公司	马鞍山	马鞍山	水务	100		设立或投资
广元市长风建设有限公司	广元	广元	工程	65		非同一控制合并
淮南毛集首创水务有限责任公司	淮南	淮南	水务	100		设立或投资

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马鞍山首创水务有限责任公司	40	11,715,600.07		102,578,079.05
徐州首创水务有限责任公司	20	-789,473.23		104,633,439.35
首创（香港）有限公司		43,178,093.24		2,300,645,084.52
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	49			124,000,000.00
包头首创黄河水源供水有限公司	20	2,110,721.19		84,451,990.79
包头首创水务有限责任公司	40	-4,232,296.27		232,382,155.66
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	49	-5,337,905.24		90,545,698.74
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	20	990,246.32		85,351,485.20
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	20	-21,144.69		679,019,977.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
马鞍山首创水务有限责任公司	358,642,039.51	398,338,554.59	756,980,594.10	443,629,140.29	56,906,256.18	500,535,396.47	314,894,073.37	402,937,413.11	717,831,486.48	434,428,282.85	56,247,006.18	490,675,289.03
徐州首创水务有限责任公司	461,409,077.01	1,420,450,132.93	1,881,859,209.94	771,238,150.52	648,690,262.69	1,419,928,413.21	738,802,734.60	894,990,789.52	1,633,793,524.12	515,309,017.80	652,751,103.90	1,168,060,121.70
首创(香港)有限公司	2,379,333,493.41	11,136,604,533.81	13,515,938,027.22	4,760,998,447.52	5,970,482,154.92	10,731,480,602.44	3,085,445,585.99	10,487,233,157.43	13,572,678,743.42	2,648,042,435.81	8,460,597,871.25	11,108,640,307.06
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	46,571,306.88	317,102,088.22	363,673,395.10	35,885,202.49	43,622,930.77	79,508,133.26	32,438,057.38	325,543,633.22	357,981,690.60	36,535,028.27	45,039,632.15	81,574,660.42
包头首创黄河水源供水有限公司	70,637,864.87	1,241,328,036.79	1,311,965,901.66	681,120,947.70	208,585,000.00	889,705,947.70	30,898,077.30	1,264,790,929.17	1,295,689,006.47	673,397,658.48	210,585,000.00	883,982,658.48
包头首创水务有限责任公司	509,584,721.89	217,593,736.23	727,178,458.12	7,223,068.98	139,000,000.00	146,223,068.98	515,610,138.88	224,661,318.22	740,271,457.10	7,735,327.29	141,000,000.00	148,735,327.29
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	226,505,284.89	313,171,874.56	539,677,159.45	360,657,344.40	1,312,281.73	361,969,626.13	325,795,342.41	179,863,092.15	505,658,434.56	316,233,969.11	1,402,811.71	317,636,780.82
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	138,585,436.78	851,271,574.30	989,857,011.08	359,825,408.02	203,274,177.07	563,099,585.09	549,049,338.59	270,833,208.41	819,882,547.00	191,280,462.79	201,140,822.93	392,421,285.72
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	2,472,313,412.06	413,598,231.56	2,885,911,643.62	828,907,282.57	900,000,000.00	1,728,907,282.57	719,141,234.23		719,141,234.23	1,541,234.23		1,541,234.23

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
马鞍山首创水务有限责任公司	95,763,925.57	29,289,000.18	29,289,000.18	16,133,273.82	86,711,395.21	18,380,535.25	18,380,535.25	31,089,675.85
徐州首创水务有限责	147,600,300.13	-3,947,366.17	-3,947,366.17	103,385,761.88	131,530,790.41	13,537,437.34	13,537,437.34	47,893,759.63

任公司								
首创（香港）有限公司	1,865,058,119.39	-12,368,306.79	-12,368,306.79	114,382,924.70	1,539,391,401.76	-21,445,258.22	-21,445,258.22	351,144,509.62
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	36,563,830.24	7,758,231.66	7,758,231.66	177,916.88	35,396,122.51	8,285,765.86	8,285,765.86	298,239.07
包头首创黄河水源供水有限公司	84,631,782.45	10,553,605.97	10,553,605.97	41,145,595.78	75,770,806.78	4,240,497.68	4,240,497.68	-3,177,841.02
包头首创水务有限责任公司	27,109,249.23	-10,580,740.67	-10,580,740.67	6,243,830.79	39,345,712.89	3,331,151.74	3,331,151.74	37,434,531.00
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	50,696,091.50	-10,314,120.42	-10,314,120.42	1,163,939.56	17,553,185.37	-16,114,397.27	-16,114,397.27	39,903,261.41
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	69,087,268.78	4,951,231.60	4,951,231.60	10,501,665.11	34,068,915.19	4,834,110.71	4,834,110.71	15,173,048.26
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司		-105,638.95	-105,638.95	-658,594,227.77				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通用首创水务投资有限公司	北京	北京	水务	50.00		权益法
TranswasteCanterburyLimited	新西兰	新西兰	垃圾收集填埋		50.00	权益法
北京首创热力股份有限公司	北京	北京	供热	35.00		权益法
山西省改善城市人居环境投资引导基金	山西	太原	投资			权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	通用首创水务投资有限公司	Transwaste CanterburyLimited	通用首创水务投资有限公司	Transwaste CanterburyLimited
流动资产	315,461,757.39	185,041,323.83	299,470,028.62	192,960,461.67
其中: 现金和现金等价物	312,268,412.84	118,397,362.55	294,570,932.80	160,617,283.08
非流动资产	3,746,820,488.72	318,746,710.12	3,728,746,275.48	289,797,095.69
资产合计	4,062,282,246.11	503,788,033.95	4,028,216,304.10	482,757,557.36
流动负债	1,168,020,688.63	216,083,652.48	995,349,230.19	234,681,744.00
非流动负债	943,000,000.00	26,852,823.33	1,168,000,000.00	26,007,994.33
负债合计	2,111,020,688.63	242,936,475.81	2,163,349,230.19	260,689,738.33
净资产	1,951,261,557.48	260,851,558.14	1,864,867,073.91	222,067,819.03
少数股东权益	63,836,014.05		63,902,917.34	
归属于母公司股东权益	1,887,425,543.43	260,851,558.14	1,800,964,156.57	222,067,819.03
按持股比例计算的净资产份额	943,712,771.71	130,425,779.07	900,482,078.29	111,033,909.51

调整事项				
--商誉		256,436,304.77		263,588,503.43
--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	943,712,771.71	386,862,083.84	900,482,078.29	374,622,412.94
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		82,375,169.69		128,092,544.44
财务费用	49,789,554.92	-481,583.00	52,414,091.91	-375,719.49
所得税费用		13,938,634.88		16,739,817.18
净利润	63,865,194.37	30,677,613.80	14,346,956.44	44,263,954.85
终止经营的净利润				
其他综合收益	22,529,289.20		-6,291,673.32	
综合收益总额	86,394,483.57	30,677,613.80	8,055,283.12	44,263,954.85
本年度收到的来自合营企业的股利		14,892,507.00		13,951,641.90

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京首创热力股份有限公司	山西省改善城市人居环境投资引导基金	北京首创热力股份有限公司	山西省改善城市人居环境投资引导基金
流动资产	1,045,249,197.76	489,973,223.88		437,374,605.89
非流动资产	15,471,952.64	11,443,097.00		
资产合计	1,060,721,150.40	501,416,320.88		437,374,605.89
流动负债	57,346,226.33	1,961,922.50		1,050,285.00
非流动负债				
负债合计	57,346,226.33	1,961,922.50		1,050,285.00
净资产	1,003,374,924.07	499,454,398.38		436,324,320.89
少数股东权益	8,231,696.93	76,584,152.07		19,011,490.71
归属于母公司股东权益	995,143,227.14	422,870,246.31		417,312,830.18
按持股比例计算的净资产份额	348,300,129.50			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	348,300,129.50	219,683,116.68		216,142,777.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-4,897,055.46	5,481,342.27		

终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,897,055.46	5,481,342.27		
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	107,392,862.55	99,185,632.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,070,655.51	2,534,043.34
--其他综合收益		26,537,601.22
--综合收益总额	5,070,655.51	29,071,644.56
联营企业：		
投资账面价值合计	339,189,352.27	354,578,317.13
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,599,498.31	4,900,903.67
--其他综合收益		
--综合收益总额	4,599,498.31	4,900,903.67

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

## (1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息

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

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

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

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

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司中北京首创股份有限公司已出资 2 亿元，子公司北京首创资本投资管理有限公司已出资 1000 万元，山西省保障性安居工程投资有限公司已出资 2 亿元，山西投资基金实际募集合伙人出资合计 4.1 亿元；

（2）截止 2017 年 6 月 30 日，除已按协议约定缴纳合伙人出资以外，本公司尚无在财务报表中确认与企业山西投资基金中权益相关的资产和负债。

（3）截止 2017 年 6 月 30 日，本公司尚无向山西投资基金提供财务支持或其他支持的意图。

（4）截止 2017 年 6 月 30 日，本公司尚无需披露的与山西投资基金相关的额外信息。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

### 1、风险管理目标和政策

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

#### （1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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



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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 43.90%（2016 年 6 月 30 日：35.65%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 53.36%（2016 年 6 月 30 日：49.60%）。

## （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 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 67.63%（2016 年 12 月 31 日：65.65%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	58,911,624.56			58,911,624.56
1. 交易性金融资产	58,911,624.56			58,911,624.56
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	58,911,624.56			58,911,624.56
（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	102,311,336.29			102,311,336.29
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资	102,311,336.29			102,311,336.29
(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	161,222,960.85			161,222,960.85
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

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

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

适用  不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

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

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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

**本企业的母公司情况的说明**

本公司控股股东首创集团于 2015 年 7 月 8 日通过其全资子公司首创华星增持了公司部分股份，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%。

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

本企业最终控制方是北京市国资委。

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

子公司情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
通用首创水务投资有限公司	本公司之合营企业
青岛首创瑞海水务有限公司	本公司之联营企业
Transwaste Canterbury Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司
Midwest Disposals Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司
Waste Disposal Services	本公司之下属公司新西兰公司之共同经营公司
Pikes Point Transfer Station Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司
Burwood Resource Recovery Park Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司之子公司

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新大都实业总公司	母公司的控股子公司
北京首创融资担保有限公司	母公司的全资子公司
首创华星国际投资有限公司	母公司的控股子公司
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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Transwaste Canterbury Limited	接受垃圾处理服务	5,049.06	1,775.37
Midwest Disposals Limited	接受垃圾处理服务	287.07	1,198.42
Waste Disposal Services	接受垃圾处理服务	257.67	801.00
Pikes Point Transfer Station Limited	接受垃圾处理服务	641.89	590.87

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Transwaste Canterbury Limited	提供垃圾处理服务	1,431.17	5,310.60
Burwood Resource Recovery Park Limited	提供垃圾处理服务	5.26	695.78
Pikes Point Transfer Station Limited	提供垃圾处理服务	689.28	409.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	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	5,912,960.88	5,198,668.99
北京新大都实业总公司	房屋租赁	1,267,619.05	1,200,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

①本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首创(香港)有限公司	162,585.60	2015/6/20	2018/6/19	否
首创(香港)有限公司	162,585.60	2016/7/15	2019/7/15	否
首创(香港)有限公司	40,358.28	2017/6/16	2020/6/15	否
安阳首创水务有限公司	1,200.00	2009/2/9	2019/2/8	否
九江市鹤问湖环保有限公司	1,900.00	2009/6/19	2018/6/19	否
湖南首创投资有限责任公司	16,850.00	2009/4/28	2019/4/27	否
徐州首创水务有限责任公司	19,299.21	2016/7/15	2026/7/14	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## ②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益阳市高新区支行借款期末余额 3,120 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 3,800 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司株洲首创水务有限责任公司向中国银行借款株洲分行期末余额 3,600 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 4,400 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 2,080 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 620 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司醴陵首创垃圾综合处理有限责任公司向中国银行醴陵支行借款期末余额 2,250 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司岳阳县首创综合环境治理有限责任公司向中国银行岳阳县支行借款期末余额 3,150 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常宁首创水务有限责任公司向中国银行常宁支行借款期末余额 1,425 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司攸县首创水务有限责任公司向中国银行攸县支行借款期末余额 4,026 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司茶陵首创水务有限责任公司向中国银行茶陵支行借款期末余额 1,350 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司茶陵首创水务有限责任公司向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行期末余额 2,970 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司张家界首创水务有限责任公司向中国银行张家界永定支行借款期末余额 2,625 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司张家界市仁和环保科技有限公司向中国银行张家界永定支行借款期末余额 5,650 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常德首创水务有限责任公司向中国银行常德市武陵支行借款期末余额 4,980 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司向中国银行股份有限公司湘西土家族苗族自治州分行借款期末余额 2,400 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司包头首创黄河水源供水有限公司以部分固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 12,258.50 万元，并由本公司之子公司包头首创水务有限责任公司提供最高额保证担保；

本公司之子公司包头首创水务有限责任公司以部分固定资产为质押向广东钰通融资租赁有限公司借款，期末余额为 9,300 万元，并由本公司之子公司包头首创城市制水有限公司提供最高额保证担保；

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

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

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司南昌百玛士绿色能源有限公司向北京银行南昌分行借款 30,000 万元，由北京首创环境投资有限公司担保，期末余额 25,000 万元；

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

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

本公司之子公司首创（香港）有限公司之子公司 ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd 以固定资产为抵押由其对子公司借款提供担保、并以子公司固定或流动债券对应现有或将有的资产作为抵押，向大华银行有限公司借款，期末余额 1,117.61 万元；

### ③其他关联保证及质押

提供方	接受方	质押物	担保期限	保证余额
本公司	通用首创水务投资有限公司	本公司拥有的通用首创水务投资有限公司全部股权	2004.11.22-2022.6.20	5.84 亿元
北京首创环境投资有限公司	深圳粤能环保再生能源有限公司	北京首创环境投资有限公司以其持有的深圳粤能环保再生能源有限公司股权比例的 46% 提供保证担保	2011.7.21-2020.7.20 2009.12.11-2019.12.10	316.48 万元 460 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	3,316 万元

本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司向国家开发银行借款 20 亿元中的 50%，即人民币 10 亿元提供保证及股权质押担保。2004 年 9 月 20 日本公司与本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司就上述担保事项签订了《保证协议》，通用首创水务投资有限公司为本公司提供反担保。通用首创水务投资有限公司截至 2017 年 6 月 30 日共偿还借款 8.32 亿元，借款余额为 11.68 亿元，本公司的担保金额相应为 5.84 亿元。

本公司之下属公司北京首创环境投资有限公司为其联营公司深圳粤能环保再生能源有限公司向浦发银行深圳景田支行 16,000 万元借款及招商银行深圳龙城支行 4,000 万元借款，按股权比例 46% 提供保证担保。深圳粤能环保再生能源有限公司截至 2017 年 6 月 30 日借款余额为 1,688 万元，北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 776.48 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之孙公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行黔南州分行借款，期末余额 3,316 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	2,829,576,329.95	2015-6-1	2018-6-1	

拆出				
通用首创水务投资有限公司	434,000,000.00	2016-12-13	2018-6-13	分笔借出，年利率 5.22%
青岛首创瑞海水务有限公司	18,744,000.00	2016-7-15	2017-7-15	年利率 5.22%

2014 年 6 月 26 日，本公司之下属公司 BCGNZInvestmentHoldingLimited 从首创华星国际投资有限公司拆入资金 570,000,000 新西兰元，该项借款于 2014 年 6 月 16 至 2015 年 5 月 30 日为无息借款。2015 年度，BCGNZInvestmentHoldingLimited 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

#### (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	502.46	494.25

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京首都创业集团有限公司			1,500.00	
应收账款	北京新大都实业总公司	3,554.06	1,223.96	3,794.06	1,223.96
其他应收款	通用首创水务投资有限公司	51,400.00	4,380.00	145,500.00	4,380.00
其他应收款	青岛首创瑞海水务有限公司			13,120.80	468.60
其他流动资产	通用首创水务投资有限公司	434,000,000.00		357,000,000.00	
其他流动资产	青岛首创瑞海水务有限公司	18,744,000.00		18,744,000.00	

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	8,609,628.10	14,467,429.70
	北京新大都实业总公司	578,716.56	358,716.56
应付股利	首创华星国际投资有限公司	53,323,626.51	51,645,987.41



应付利息	首创华星国际投资有限公司	11,628,395.84	11,637,967.82
长期借款	首创华星国际投资有限公司	2,829,576,329.95	2,740,553,730.00

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

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	10,504,823,205.79	7,444,733,781.02
对外投资承诺	1,553,855,437.08	1,922,884,100.00
大额发包合同	319,929,248.02	371,277,898.05

**(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	7,295,000.00	19,274,256.20

资产负债表日后第 2 年	7,295,000.00	7,295,000.00
资产负债表日后第 3 年	7,295,000.00	7,295,000.00
以后年度	62,830,000.00	70,125,000.00
合计	84,715,000.00	103,989,256.20

## (3) 其他承诺事项

截至 2017 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

本公司前期承诺履行正常,截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(1) 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 2017 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	借款和往来款	521,900.80 万元
二、其他公司	借款和往来款	59,176.48 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 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2017 年 8 月 28 日，本公司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

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

本公司报告分部包括：水处理及固废处理、高速路、酒店业务、环保工程建设、土地开发业务及其他分部。

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

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

√适用 □不适用

## ①产品和劳务对外交易收入

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额	上年发生额
	主营业务收入	主营业务收入
京通快速路通行费	157,504,782.34	198,021,166.93
饭店经营	17,312,227.89	28,260,798.27
采暖运营	2,376,024.10	2,071,109.26
污水处理	711,782,244.55	537,968,813.30
自来水生产销售	547,365,890.07	510,077,756.84
环保建设	795,015,473.10	281,168,139.80
土地开发	94,762,264.93	23,531,603.97
垃圾收集及处理	1,808,679,596.40	1,464,066,693.77
<b>合计</b>	<b>4,134,798,503.38</b>	<b>3,045,166,082.14</b>

## 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	2,869,060,433.20		1,265,738,070.18		4,134,798,503.38
非流动资产	30,112,864,511.37		6,032,925,248.36		36,145,789,759.73

续

上年或上年期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	1,917,514,108.24		1,127,651,973.90		3,045,166,082.14
非流动资产	20,040,341,711.09		6,277,337,577.39		26,317,679,288.48

## 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、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

截至 2017 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

**8、 其他**

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,028,188.67	100.00	2,429,825.71	60.32	1,598,362.96	4,437,801.22	100.00	2,429,825.71	54.75	2,007,975.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,028,188.67	/	2,429,825.71	/	1,598,362.96	4,437,801.22	/	2,429,825.71	/	2,007,975.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,334,268.42		
1 至 2 年	5,920.00	296.00	5.00
2 至 3 年	82,303.42	4,115.18	5.00
3 至 4 年	163,942.47	32,788.49	20.00
4 至 5 年	61,410.40	12,282.08	20.00
5 年以上	2,380,343.96	2,380,343.96	100.00
合计	4,028,188.67	2,429,825.71	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 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：**

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,574,140.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 88.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 111,962.44 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	369,012,350.00	7.78			369,012,350.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,371,533,719.30	92.22	1,588,986.12	0.04	4,369,944,733.18	2,953,321,666.18	100.00	1,588,986.12	0.05	2,951,732,680.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,740,546,069.30	/	1,588,986.12	/	4,738,957,083.18	2,953,321,666.18	/	1,588,986.12	/	2,951,732,680.06



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,363,605,883.70		
1 至 2 年	6,642,999.45	332,149.97	5.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	35,000.00	7,000.00	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,249,836.15	1,249,836.15	100.00
合计	4,371,533,719.30	1,588,986.12	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 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	405,769,227.25	51,318,998.25
备用金	338,986.00	510,069.90
与子公司往来款	4,253,068,226.27	2,894,232,189.40
其他往来款小计	81,369,629.78	7,260,408.63
合计	4,740,546,069.30	2,953,321,666.18

## (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
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	内部往来款	800,000,000.00	1 年以内	16.88	
首创(香港)有限公司	内部往来款	553,084,994.96	1 年以内	11.67	
四川首创远大房地产开发有限公司	内部往来款	545,005,861.14	1 年以内	11.50	
包头首创黄河水源供水有限公司	内部往来款	380,020,000.00	1 年以内	8.02	
安徽合肥公共资源交易中心	投标保证金	279,000,000.00	1 年以内	5.89	
合计	/	2,557,110,856.10	/	53.96	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京首创股份有限公司	京通路快速路补贴收入	70,012,350.00	1 年以内	见说明
合计	/	70,012,350.00	/	/

## 其他说明

根据北京市财政局关于京通快速路 2017 年专项补贴文件, 本期确认应收京通路快速路补贴款 70,012,350.00 元。截至报告披露日, 本公司已经全额收到该笔补贴款。

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

## 其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,471,742,751.76		11,471,742,751.76	9,669,584,645.76		9,669,584,645.76
对联营、合营企业投资	1,662,421,994.59		1,662,421,994.59	1,264,381,456.03		1,264,381,456.03
合计	13,134,164,746.35		13,134,164,746.35	10,933,966,101.79		10,933,966,101.79

## (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	336,000,000.00			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	190,109,590.00		1,183,628,980.00		
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	326,400,000.00			326,400,000.00		

华水务有限 责任公司						
郑州首创水务有 限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
恩施首创水务有 限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
临沂首创博瑞水 务有限公司	140,700,000.00			140,700,000.00		
绍兴市嵊新首创 污水处理有限公 司	129,061,220.00			129,061,220.00		
临猗首创水务有 限责任公司	101,900,000.00			101,900,000.00		
盘锦首创红海水 务有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
菏泽首创水务有 限公司	39,092,621.76			39,092,621.76		
包头首创水务有 限责任公司	338,800,000.00			338,800,000.00		
包头首创黄河水 源供水有限公司	333,600,000.00			333,600,000.00		
包头首创城市制 水有限公司	137,600,000.00			137,600,000.00		
兰陵首创水务有 限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
微山首创水务有 限责任公司	49,200,000.00			49,200,000.00		
阜阳首创水务有 限责任公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
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	174,000,000.00			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	180,000,000.00			180,000,000.00		

理有限公司					
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	70,589,600.00			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	200,000,000.00			200,000,000.00	
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	104,080,000.00			104,080,000.00	
广元首创水务有限公司	123,000,000.00	52,000,000.00		175,000,000.00	
驻马店首创水务有限公司	46,800,000.00			46,800,000.00	
临沂首创环保发展有限公司	43,470,000.00			43,470,000.00	
剑阁县瑞创水务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	
北京首创资本投资管理有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00	
济宁首创环保发展有限公司	21,660,000.00			21,660,000.00	
铜陵首创排水有限责任公司	214,432,000.00			214,432,000.00	
首创环投控股有限公司	89,928,900.00			89,928,900.00	
平顶山首创水务有限公司	38,100,000.00			38,100,000.00	
枣庄首创水务有限公司	19,600,000.00			19,600,000.00	
大连首创水务有限公司	57,600,000.00			57,600,000.00	
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	477,984,384.00			477,984,384.00	
水汇环境(天津)	30,000,000.00			30,000,000.00	

股权投资基金管 理有限公司						
北京首创清源环 境治理有限公司	3,080,000.00			3,080,000.00		
务川首创水务有 限公司	49,660,000.00			49,660,000.00		
青岛银河首创实 业发展有限公司	650,000.00			650,000.00		
四川青石建设有 限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
北京华展汇元信 息技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
河北华冠环保科 技有限公司		739,270,000.00		739,270,000.00		
淮南市袁庄水业 有限责任公司		27,000,001.00		27,000,001.00		
淮南市顺通污水 处理有限责任公 司		8,820,000.00		8,820,000.00		
绍兴市首创污水 处理有限公司		31,000,000.00		31,000,000.00		
长治市首创水务 有限责任公司		600,000,000.00		600,000,000.00		
太谷首创水务有 限责任公司		20,800,000.00		20,800,000.00		
首创生态环境(福 建)有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
广元市长风建设 有限公司		27,958,515.00		27,958,515.00		
淮南毛集首创水 务有限责任公司		200,000.00		200,000.00		
合计	9,669,584,645.76	1,802,158,106.00		11,471,742,751.76		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
通用首创水务投资有限公司	900,482,078.29			31,966,048.82	11,264,644.60					943,712,771.71	
北京首创爱思考投资管理有限公司	1,754,785.32			-51,000.00						1,703,785.32	
小计	902,236,863.61			31,915,048.82	11,264,644.60					945,416,557.03	
二、联营企业											
青岛首创瑞海水务有限公司	100,374,990.78			5,170,190.42						105,545,181.20	
渭南通创水务运营有限责任公司	3,941,709.97			-433,918.25						3,507,791.72	
武汉华信数据系统有限公司	53,147,680.36			-1,715,895.86						51,431,784.50	
山西省改善城市人居环境投资引导	204,680,211.31			3,540,339.33						208,220,550.64	

基金											
北京首创热力股份有限公司		350,000,000.00		-1,699,870.50						348,300,129.50	
小计	362,144,592.42	350,000,000.00		4,860,845.14						717,005,437.56	
合计	1,264,381,456.03	350,000,000.00		36,775,893.96	11,264,644.60					1,662,421,994.59	

其他说明：

适用 不适用



**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	232,293,894.30	64,294,626.17	226,281,965.20	69,120,148.58
其他业务	1,892,594.24	585,849.06	4,607,882.53	
合计	234,186,488.54	64,880,475.23	230,889,847.73	69,120,148.58

**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	70,953,467.84	131,859,493.99
权益法核算的长期股权投资收益	36,775,893.96	8,543,519.07
处置长期股权投资产生的投资收益		76,944,052.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款持有期间取得的投资收益	73,313,153.75	53,029,562.29
合计	181,042,515.55	270,376,627.35

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-312,021.25	
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）	22,001,072.39	
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	-7,341,142.98	
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	9,498,898.61	
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	-25,305,589.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,083,018.85	
所得税影响额	-6,219,050.93	
少数股东权益影响额	-1,264,559.41	
合计	-3,859,374.04	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.62	0.0538	0.0538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.66	0.0546	0.0546

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的2017年半年度报告正本
	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。
	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：刘永政

董事会批准报送日期：2017-8-28

### 修订信息

适用 不适用