

公司代码：600008

公司简称：首创股份

北京首创股份有限公司 2019 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

公司本报告期无重大风险，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“经营情况的讨论与分析”等有关章节中关于公司风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

本报告除特别注明外金额单位为人民币

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	197

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
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
本报告	指	2019 年半年度报告
BOT	指	建设-运营-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-运营-移交，是指政府部门将建设好的项目以一定期限的特许经营权，有偿转让给投资人；投资人在约定的期限内通过经营得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
EPC	指	设计-采购-建设，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
DBO	指	设计-建造-运营，是指承包商在业主手中以某一合理总价承包设计并建造一个公共设施或基础设施，并且负责运营该设施，满足在该设施试用期间公共部门的运作要求。
PPP	指	PPP 模式即 Public-Private-Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
ROT	指	改建-经营-移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其对过时、陈旧的基础设施、设备进行改造更新；并通过经营取得合理回报
DBOT	指	设计-建设-运营-移交，即在 BOT 模式基础上，投资人将业务拓展至前期设计环节
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
新加坡 ECO 公司	指	ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区车公庄大街21号39幢16层
公司注册地址的邮政编码	100044
公司办公地址	北京市西城区车公庄大街21号2号楼
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	http://www.capitalwater.cn
电子信箱	master@capitalwater.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 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	5,748,271,702.29	4,579,476,687.38	25.52
归属于上市公司股东的净利润	320,849,204.42	209,623,333.32	53.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	258,318,190.13	169,631,721.12	52.28
经营活动产生的现金流量净额	830,463,534.47	677,914,823.07	22.50
	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	17,305,306,047.58	17,565,113,334.54	-1.48
总资产	72,225,918,738.65	68,987,947,468.25	4.69

(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)	0.0564	0.0435	29.66
稀释每股收益(元/股)	0.0564	0.0435	29.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0454	0.0352	28.98
加权平均净资产收益率(%)	1.83	1.69	增加0.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.47	1.37	增加 0.10 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 2019 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比增加 53.06%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润与上年同期相比增加 52.28%，主要是因为报告期内公司积极拓展主营业务，前期及本期在建的环保项目竣工陆续投入运营，污水处理量、自来水生产销售量、固废处理量逐步增加，同时部分存量项目水价调整，污水处理收入、自来水生产销售收入相应增加，同时公司加强工程建设项目的整体管控，工程管理水平逐步提升，环境综合治理工程项目建设业务收入增加。

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	6,602,054.33	
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	36,087,126.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	68,376,636.33	

对外委托贷款取得的损益	13,806,325.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,093,655.96	
少数股东权益影响额	-33,443,334.34	
所得税影响额	-31,991,449.56	
合计	62,531,014.29	

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

1、公司的主要业务

公司致力于成为值得信赖的生态环境综合服务商，业务范围包括市政供水（包括城镇供水改造）、市政污水处理、固体废弃物处理、污泥处置、环保工程建设、设备集成销售、管网建设改造，以及海绵城市、流域治理、农污处理等水环境综合服务，并逐步延伸至绿色节能、资源循环利用领域（包括绿色供热、污水热源、家电汽车拆解、再生水等）。

2、经营模式

特许经营是公司环境服务业务的主要模式，通过 BOT（建设-运营-移交）、TOT（移交-运营-移交）、ROT（改建-运营-移交）、DBOT（设计-建设-运营-移交）等方式与地方政府签订特许经营协议，在特许经营期内从事项目的投融资、建设、运营，提供达标稳定的基础设施服务，同时获得持续合理的投资收益。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、DBOT 等项目以单个或打包的方式，与环保企业签订 PPP 项目服务协议。随着公司在环保领域运营经验、技术能力的积累以及品牌认知度的提高，EPC（设计-采购-施工总承包模式）/EPC+O（总承包+运营）、DBO（设计-建造-运营）等轻资产模式也成为公司业务拓展的模式之一。

3、行业情况说明

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，环保行业边界逐步淡化，环境治理绩效为导向的“环保综合服务”是未来产业的发展趋势。我们看到，越来越多的流域治理项目采取单体水厂、河道治理、固废处理、管网建设等业务整体打包的形式，这对于环保企业的全产业链布局和整合能力提出了更高的要求，行业龙头企业存在巨大的发展空间。

从产业及资金政策上看，报告期内，中办国办联合印发《关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》鼓励地方政府和金融机构依法合规使用专项债券支持水利工程、生态环保等领域；《政府投资条例》于 7 月 1 日起实行，政府资金配置将更加聚焦于公共服务领域，对环保企业的投资形成有力支撑。另一方面，财政部《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（财金〔2019〕10 号）、发改委《关于依法依规加强 PPP 项目投资和建设管理的通知》（发

改投资规〔2019〕1098号)进一步规范PPP项目管理。具体到水务行业,饮用水、水源地保护和污染控制将延续2018年国务院发布的《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》,要求从水源水、出厂水、管网水、末梢水实现全过程管理。这将带动水质监测、检测市场的升温,供水标准也将逐步提高,从而对供水企业的运营稳定性和信息化水平提出了更高的要求。

污水/再生水以及水环境综合治理领域“重厂轻网”、“重投资轻运营”的时代已经过去,未来“厂、网、河、湖一体化”、“城镇、村户一体化”、“技、投、建、运一体化”势在必行,水务产业由点及面,全周期管控的发展趋势成为行业共识。报告期内,住建部、生态环境部、发改委联合印发《城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021年)》,强调问题导向、系统识别,实现污水管网全覆盖、全收集、全处理目标,推进厂网河湖一体化运维。

农村污水处理方面,2019年中央一号文《中共中央国务院关于坚持农业农村优先发展做好“三农”工作的若干意见》中重点提出“扎实推进乡村建设,加快补齐农村人居环境和公共服务短板”,“建立地方为主、中央补助的政府投入机制”,解决了农村污水治理付费机制的瓶颈问题,随着住建部《关于加快制定地方农村生活污水处理排放标准的通知》的逐步落实,农村污水业务将迎来飞速发展。

固废业务方面,报告期内,国务院印发《“无废城市”建设试点工作方案》,将进一步推动固废领域减量化、分类收集、资源化及无害化处理技术的进步及市场规模的扩大。随着《上海市生活垃圾管理条例》进入正式实施期,垃圾强制分类时代来临。根据住房城乡建设部文件,全国首批46个重点城市将先行先试,到2020年底基本建成垃圾分类的处理系统,这对收运分拣服务提出了更加专业化要求;同时根据现行试点城市的垃圾分类标准,厨余垃圾的处理需求将会集中快速释放。

总体来看,环保行业当前处于重要战略机遇期、深度变革调整期,从之前粗放式的扩张进入追求高质量发展的新阶段,业务能力全面、技术实力领先、运营卓越、投资稳健的企业将占得先机。

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

详细信息参见第四节经营情况的讨论与分析一、(三)资产、负债情况分析。

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“成为值得信赖的生态环境公共服务商”。

1、持续提升的品牌影响力

首创股份已形成了全国性的业务布局,公司水务投资和工程项目分布于 23 个省、市、自治区,覆盖范围超过 100 个城市,并在湖南、山东、安徽等省份实现了区域竞争优势,产生了明显规模效应,并初步实现了村镇水务业务的纵深化拓展。截止报告期末,公司合计拥有约 2,679 万吨/日的水处理能力,服务人口超过 5,000 万人,位居国内水务行业前列。自 2003 年水务行业举办“水业十大影响力企业”评选活动以来,公司每年均位列十大影响力企业前列。

固废业务子公司首创环境在国内共储备有 72 个项目,项目类型涵盖垃圾焚烧发电、垃圾填埋、厌氧处理、垃圾收集储运、危废综合处理、废旧电器拆解及生物质发电等,总投资额约人民币 187 亿元,总设计规模为年处理生活垃圾量约 1,599 万吨及年拆解电子电器废弃物约为 320 万件。截至报告期末,国内固废处理项目进入建设和运营期共计 45 个,其中南昌泉岭生活垃圾焚烧发电厂成为行业内标杆项目,荣获 2018 年度中国电力优质工程奖和 2018-2019 年度国家优质工程奖,并由国家发展和改革委员会批准作为环保示范基地。

2、全业务、全产业链、水固协同的市场拓展能力

近年来,公司以传统水处理业务为基础,通过前瞻性的战略布局,不断拓展业务范围,形成了传统水务、再生水、固废处理、环境综合治理为代表的全业务布局。目前,首创股份已涵盖投资建设、运营管理、设备集成等水务行业产业链的各主要环节以及前端垃圾收集、中端垃圾转运分拣到末端垃圾分类处理的固废全产业链业务,可为客户提供包括项目投资、技术研发、工程建设、系统集成、设备供应、运营维护在内的多项服务。

目前生态环保产业的需求不断升级,要求行业从经营项目逐渐向经营城市转变,进入产业的“体时代”。公司将利用业内领先的水务和固废处理产能,创新完善“水务、固废”治理业务协同发展,推动构建新型合作模式,发挥资源共享效应,协同布局环境综合治理业务,把全业务、全产业链、水固协同的市场拓展能力真正打造成为公司核心竞争力。报告期内,首创股份与固废业务子公司首创环境联合中标雄安新区白洋淀农村污水、垃圾、厕所等环境问题一体化综合系统治理先行项目的特许经营权项目,显示出公司在水务、固废协同提供环境整体解决方案方面的竞争优势。

3、通畅、多元化的融资渠道

公司是 AAA 信用评级的国有控股上市公司,现金流稳定,抗周期性较强,拥有多元化的融资渠道。公司于 2016 年至 2018 年共发行三次公司债产品,金额共计 40 亿元,平均利率约为 4.32%,低于同期基准贷款利率水平。报告期内,公司 1 月和 5 月分别成功发行超短期融资券 5 亿元,票面利率分别为 3.24% 和 3.15%,3 月和 6 月分别发行中期票据 6 亿元,票面利率分别为 3.7% 和 3.77%,低于同期债券市场平均水平。公司拥有通畅的债权融资平台,较好地锁定了短期、中期资金成本,

有效地降低了公司有息负债的财务成本，为公司新项目的拓展提供了可靠的资金保证。同时，公司积极开展与人民金服金融信息服务有限公司、建信融通有限责任公司等合作的供应链金融电子票据平台业务和上交所 ABS 业务。报告期内，公司取得上交所《关于对中国中投证券-国富保理-首创股份 1-24 期绿色供应链金融资产支持专项计划资产支持证券挂牌转让无异议的函》（上证函[2019]159 号），并于 2019 年 6 月成功发行了第一期，发行规模为 9,600 万元。

4、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、市政设计院及市政工程公司、技术设备公司等相关单位组建强大的技术联盟，开展技术研发与合作，打造专业的技术平台。“中-荷未来水处理技术研究中心”和东坝污水处理中试基地已稳定运行，与清华大学、人民大学等高校的校企合作工作已全面开展。与哈工大合作，基于水质净化和水资源利用的“首-哈中心”已实现常规化运作。王浩院士工作站顺利通过年度考核。2018 年公司成功获批国家博士后科研工作站，是北京市国资系统 6 家获批单位之一。同时，公司拥有约 1,600 名专业技术管理人员，能够集中优势资源、专业技术和群体智慧形成合力。产、学、研、用的有机结合，有利于加强技术创新体系和加速科技成果转化，从而提升公司自主创新和业务服务能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年公司正式发布“生态+”战略，以专业引领、科技引领、创新引领不断强化自身能力，通过资本驱动、人才驱动和文化驱动，为客户提供集成解决方案。报告期内，面对日益复杂的外部环境，公司坚守战略定力，战略实施路径逐步清晰，重启增长效果显著。报告期内，公司新增投产规模 91.31 万吨/日，实现营业收入 57.48 亿元，同比增幅 25.52%；实现归属于母公司所有者的净利润 3.21 亿元，同比增幅 53.06%。

1、公司管理水平持续提升，业务结构持续优化，细分业务全面发展

公司环保业务营业收入 55.74 亿元，同比增长 26.58%，占比达到 96.96%，同比上升 0.81 个百分点，环保主业更加聚焦。其中，水务业务收入同比增长 6.12 亿元，同比上升 21.49%，固废业务同比增长 5.58 亿元，同比上升 35.89%，对公司业绩增长形成良性支撑。公司生态环境业务、村镇环境业务及污泥处置等绿色资源业务稳步推进，成为新的增长引擎。

城镇水务产品线方面，公司挖潜存量，拓展增量，部分存量项目水价调升，天津宁河自来水项目、合肥十五里河污水处理项目等水务项目在报告期内完成竣工验收并投入运营，污水处理量、自来水生产销售量逐步增加，污水处理收入、自来水生产销售收入也相应增长。生态环境业务产品线（含村镇环境业务产品线）方面，公司加强项目全周期管控，常熟项目稳定运营，福州、固

原、三亚、顺义、临澧等项目将陆续分批进入运营阶段。此外，公司污泥业务增长迅速，城市绿色供热、水源热泵系统供热、中水再利用等绿色资源项目业务持续推进中。

固废处理方面，首创股份作为国内最早布局餐厨废弃物厌氧处理的企业之一，拥有行业领先的干式和湿式厌氧消化技术，立足于餐饮和厨余垃圾的无害化处理和资源化利用，打造了从收运到最终处理一体化服务模式，杭州、扬州等餐厨废弃物处理项目已基本实现满负荷运营。报告期内，固废业务子公司首创环境在国内中标 9 个垃圾处理项目，总投资规模约为人民币 28.7 亿元，新增年处理能力 2,265 万吨，折合处理规模 6,300 吨/日。公司在保持垃圾焚烧产能增长的同时，进一步拓展了危险废弃物在内的一系列新项目版图，发挥与新西兰业务的协同效应，继续巩固和提升行业的领先地位，践行了为政府和居民提供“一站式”固废处理综合服务的发展战略。

2、 轻重并举，市场拓展实现集约化发展，产业协同优势突显

市场拓展方面，公司依托现有项目，紧承国家战略，重点拓展京津冀及雄安新区、长江经济带、粤港澳大湾区三大区域。其中，首创股份与固废业务子公司首创环境联合中标雄安新区白洋淀农村污水、垃圾、厕所等环境问题一体化综合系统治理先行项目，有利于公司更好的服务于京津冀协同发展，在改善区域综合环境质量的同时，带动了区域产业优化升级和可持续发展。此外，公司水务项目在安徽合肥、泗县、湖南株洲、江西鹰潭等长江沿岸城市陆续落地，“中山市中心组团黑臭（未达标）水体整治提升工程”也已进入启动阶段，长江经济带和粤港澳大湾区的业务布局又迈出坚实的一步。

业务模式方面，公司坚持“以重养轻，轻重并举”发展战略，一方面，重资产业务通过精选城市、精选项目、精选战略合作伙伴，严格投资标准，实现环保产业量的增长和质的提升；另一方面，积极拓展 EPCO、DBO、委托运营、技术服务等轻资产项目，逐步由投资驱动过渡到专业驱动。报告期内，公司签约 6 个项目，总规模约 46 万吨/日。其中，合肥市蔡田铺 20 万吨/日污水处理 DBO 项目，广东省中山市黑臭水体 EPC+O 项目均是报告期内，公司在“生态+”战略指引下积极推动轻资产模式拓展市场取得的重要成果，也是公司向技术引领的轻资产模式转变的里程碑项目。报告期内，公司荣获 2019 年度“绿英奖”——黑臭水体综合整治标杆企业，公司旗下万创青绿（北京）环境科技有限公司同时荣获“绿英奖”——湖库与景观水体修复标杆企业，公司的能力建设和技术进步得到行业内的普遍认可。

3、 “科技创新+智慧环保”步伐加速，降本增效成效显著

报告期内，公司深化组织机构变革，推动实现动能转换；确立了科技创新发展规划，建立了科技创新体系。围绕产业驱动、需求驱动和问题驱动，部署以“智慧技术”为基础的“高效技术”和“绿色技术”开发。截止报告期，公司开展包括“面向未来污水处理厂关键技术研发与工程示范”等在内的国家及地方课题 6 项，“基于 GIS 的‘厂网河’联合调度模拟关键技术研究及应用”

等在内的自主立项课题 8 项，提交发明专利申请 6 项。公司联合荷兰 Delft 大学、清华大学等科研机构开发的 PNBC、CREATE 和 3RWater 三个未来污水处理技术已进入工程示范阶段，新技术示范项目正在建设，预计年底完工。公司利用开发的污水处理数学模型模拟技术及精确加药技术，不断提升污水处理厂运行效率，降低运行成本。

公司依托覆盖全国的水务运营及生态环境治理大数据，整合北京华展汇元信息技术有限公司和武汉华信数据系统有限公司等多个信息平台，进行系统化、智慧化信息平台建设，探索环境综合治理信息化整体解决方案、智慧水务解决方案，搭建起水务环保领域大数据平台，为公司成为环境综合服务商提供智慧支撑。报告期内，招标采购系统“首创股份电子商务平台”上线，逐步形成集中采购的系统管控能力；同时，公司通过在内江、淮安、福州、临澧、宁夏、顺义等生态环境治理项目探索智慧运营应用场景及实施方案，为实现科技运营及智慧运营打下基础；此外，公司联合施耐德在试点供污水项目初步确定能效管理平台方案、电气设备及能效诊断和优化技术方案，进一步实现节能增效、安全运营。

(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	5,748,271,702.29	4,579,476,687.38	25.52
营业成本	3,868,877,415.30	3,020,495,848.31	28.09
销售费用	8,772,983.37	5,329,683.07	64.61
管理费用	745,790,751.52	662,591,995.97	12.56
财务费用	583,960,058.39	526,641,435.48	10.88
研发费用	14,238,332.29	4,484,499.11	217.50
所得税费用	210,664,305.24	146,256,217.26	44.04
经营活动产生的现金流量净额	830,463,534.47	677,914,823.07	22.50
投资活动产生的现金流量净额	-5,011,111,044.04	-3,767,804,308.03	-33.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,994,963,333.13	5,231,366,407.86	-42.75

销售费用变动原因说明:本公司设备销售费用增加所致。

研发费用变动原因说明:本公司及子公司加大研发技术支出共同影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期项目建设资金支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本公司根据项目进度等资金需求筹集资金,筹资规模减少。

所得税费用变动原因说明:本公司之盈利子公司计提所得税共同影响所致。

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
存货	1,122,578,026.95	1.55	783,612,564.58	1.14	43.26	主要是本公司工程项目施工投入增加
可供出售金融资产			117,934,483.70	0.17	-100.00	执行新金融工具准则，将金融资产投资调整至其他权益工具投资
其他权益工具投资	129,263,606.72	0.18			不适用	执行新金融工具准则，将金融资产投资调整至其他权益工具投资
开发支出	5,716,982.03	0.01	4,381,829.50	0.01	30.47	主要是本公司之子公司首创污泥本期研发支出增加所致
长期待摊费用	81,730,846.97	0.11	61,020,437.10	0.09	33.94	本公司之子公司首创香港融资手续费增加所致
其他非流动资产	821,880,288.36	1.14	436,555,056.19	0.63	88.26	主要是本公司之子公司对外预付的特许经营权收购款增加所致
应付职工薪酬	170,734,646.61	0.24	256,364,494.75	0.37	-33.40	主要是本公司及子公司本期支付应付职工薪酬所致
应交税费	370,693,110.75	0.51	611,030,944.76	0.89	-39.33	主要是本公司及子公司本期缴纳各项税费所致
长期应付职工薪酬	2,048,856.83	0.00	1,509,694.91	0.00	35.71	主要是本公司之子公司徐州首创本期计提长期应付职工薪酬所致
其他综合收益	28,732,088.67	0.04	57,103,641.97	0.08	-49.68	本公司之子公司外币报表折算差额影响所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释货币资金、短期借款、长期借款部分。

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	142,780.01
投资额增减变动数	-20,649.09
上年同期投资额	163,429.11
投资额增减幅度(%)	-12.63

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
北京首创东坝水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期增资 399.34 万元
临沂首创博瑞水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期增资 488 万元
临猗首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应	100.00	本期增资 1270 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 20 万元
富顺首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期增资 3285 万元
黄石伊高水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期增资 1720 万元
黄冈伊高水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期增资 890 万元
运城首创水务有限公司	自来水的生产、供应、污水处理	100.00	本期增资 4030 万元
屏山首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应、污水处理	95.00	本期增资 10225.17 万元
驻马店首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	本期增资 1980 万元
胶州首创博瑞水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期增资 3400 万元
临澧首创生态环境有限公司	生态环境治理	70.00	本期增资 17984.8 万元
枞阳首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应	89.80	本期增资 700 万元
舞阳首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90.00	本期增资 9000 万元
淮南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	100.00	本期增资 5,944.573 万元
四川水汇生态环境治理有限公司	生态环境治理	70.00	本期增资 45124.1315 万元
凤凰首创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	100.00	本期出资 11420 万元
长治漳泽首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100.00	本期出资 89 万元
龙山首创水务有限责任公司	自来水的生产、供应	89.80	本期出资 21840 万元

北京恒润慧创环境技术有限公司	技术服务	100.00	本期出资 15 万元
泗县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	100.00	本期出资 2090 万元
合肥蔡田铺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 100 万元
河北雄安首创环境治理有限公司	生态环境治理	100.00	本期出资 765 万元

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、公司第七届董事会 2019 年度第二次临时会议审议通过了《关于投资蔡田铺污水处理厂三期工程 DBO 项目的议案》，同意公司与中铁上海工程局集团有限公司组成的联合体共同实施蔡田铺污水处理厂三期工程 DBO（设计-建设-运营）项目，项目总规模 20 万吨/日，包括已建的一、二期规模共 10 万吨/日，新建三期规模 10 万吨/日，项目总投资约人民币 28,668 万元；同意公司设立合肥蔡田铺首创水务有限责任公司，公司以现金出资人民币 100 万元，持有其 100% 股权。由合肥蔡田铺首创水务有限责任公司负责合肥市蔡田铺污水处理厂三期工程 DBO 项目的运营和维护。截至本报告披露日，合肥蔡田铺首创水务有限责任公司工商注册已完成。

2、公司第七届董事会 2019 年度第二次会议审议通过了《关于投资株洲市河西污水处理厂二期及配套管网工程 PPP 项目的议案》，同意公司投资株洲市河西污水处理厂二期及配套管网工程 PPP 项目，投资金额为人民币 42,727 万元，总规模包括厂区规模 7 万吨/日及配套管网工程；同意公司与湖南国信建设集团股份有限公司、中国市政工程华北设计总院有限公司与株洲市水务投资集团有限公司合资设立项目公司，公司以货币出资人民币 7,025 万元，持有其 54.8% 股权。截至本报告披露日，项目已签约。

3、公司第七届董事会 2019 年度第三次临时会议审议通过了《关于投资雄安新区白洋淀农村污水、垃圾、厕所等环境问题一体化综合系统治理先行项目第一标段的议案》，同意公司投资雄安新区白洋淀农村污水、垃圾、厕所等环境问题一体化综合系统治理先行项目第一标段，项目总投资额约人民币 24,130 万元；同意公司设立河北雄安首创水务环境有限公司（暂定名，最终以工商注册登记为准），公司出资人民币 3,692 万元，持有其 51% 股权。截至本报告披露日，项目公司已注册成立。

4、公司第七届董事会 2019 年度第六次临时会议审议通过了《关于投资中山市中心组团黑臭（未达标）水体整治提升工程（项目一）EPC+O（勘察设计、采购、施工+运营）项目的议案》，同意公司参与中山市中心组团黑臭（未达标）水体整治提升工程（项目一）EPC+O（勘察设计、采购、施工+运营）项目，中标价格为人民币 228,896.07 万元，负责中山市港口镇内 40 条未达标水体的整治提升工作；同意公司与中国建筑第五工程局有限公司、北京市市政工程设计研究总院有限公司、广东佛山地质工程勘察院合资设立“中山首创生态环境治理运营管理有限公司”（暂定名），注册资本为人民币 100 万元，公司出资人民币 99.97 万元，持股比例 99.97%。截至本报告披露日，

项目已签约。

5、公司第七届董事会2019年度第六次临时会议审议通过了《关于投资深圳市燕川、公明污水处理厂提标改造项目的议案》，同意公司投资深圳市燕川、公明污水处理厂提标改造项目，燕川污水处理厂提标改造工程规模为15万吨/日；公明污水处理厂提标改造工程规模为10万吨/日。项目总投资合计约人民币26,739万元，其中燕川污水处理厂总投资为人民币14,492万元，公明污水处理厂总投资为人民币12,247万元；同意公司为深圳市燕川、公明污水处理厂提标改造项目先行提供委托贷款人民币26,739万元，待首创爱华将其持有的深圳首创20%股权转让给公司后，由公司向深圳首创水务有限公司增资人民币8,020万元，增资完成后由深圳首创水务有限责任公司融资置换公司上述全部委托贷款。截至本报告披露日，项目已进入试运营阶段。

(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
1062	国开国际投资	5,175,308.65	0.72	3,315,424.47	--	-202,609.27	其他权益工具投资	定向配售
0646	中国环保科技	20,375,058.93	1.78	1,597,254.02	--	-1,426,119.66	其他权益工具投资	定向配售
01330	绿色动力环保	83,663,224.60		65,073,165.17	2,077,171.58	8,886,507.22	其他权益工具投资	
03969	中国通号	3,016,577.93		3,117,796.53	115,031.24	121,613.11	其他权益工具投资	
合计		112,230,170.11		73,103,640.19	2,192,202.82	7,379,391.40		

②买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入股份数 量（股）	使用的资金数量 （元）	报告期卖出股份数 量（股）	期末股份数量（股）	产生的投资收益 （元）
国开国际投资	20,938,800.00	--	--	--	20,938,800.00	--
中国环保科技	64,848,676.00	--	--	--	64,848,676.00	--
绿色动力环保	20,102,000.00	--	--	--	20,102,000.00	--
中国通号	624,000.00	--	--	--	624,000.00	--

(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

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润
首创(香港)有限公司	142,996.70 万港币	水务项目投、融资，咨询服务等	1,944,184.63	265,504.49	8,439.79
成都金强自来水有限责任公司	9,125	自来水的生产、供应	298,907.98	139,472.80	-866.70
河北华冠科技环保有限公司	3,000	自来水的生产、供应，污水处理及再生利用	292,886.44	75,639.04	1,932.80
湖南首创投资有限责任公司	100,000	公用基础设施项目的开发投资及咨询服务	268,129.09	114,520.85	4,807.96
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	59,760	海绵城市建设	236,684.33	176,704.64	-3.17
首创生态环境(福州)有限公司	36,000	海绵城市建设	186,058.86	36,000.00	--
北京水星环境有限公司	40,000	生态环境	177,897.04	70,428.11	-2,892.14
四川青石建设有限公司	10,000	水务投资，污水处理、再生水处理、排水管网建设、设计等	182,091.69	47,299.92	7,776.01
包头首创黄河水源供水有限公司	3,000	水处理、水源地开发建设、工业用水的生产及销售、给水工程维修等	170,905.12	48,707.67	1,675.70
徐州首创水务有限责任公司	42,000	城镇自来水生产、销售等	170,840.17	47,535.60	1,563.11
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	20,000	设计、建设、经营城市市政设施	114,623.57	43,069.53	3,090.47
茂名首创水务有限责任公司	32,726	污水处理及与污水处理相关的业务	114,577.41	32,622.49	--
余姚首创污水处理有限公司	20,000	污水处理及与污水处理相关的业务	122,759.67	21,585.01	628.92
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	40,800	污水处理及与污水处理相关的业务	112,443.71	43,442.77	1,223.02
铜陵首创水务有限责任公司	11,800	自来水的生产、销售；供水工程的设计安装等	119,245.11	17,777.34	1,548.87
铜陵首创排水有限责任公司	26,804	污水处理及与污水处理相关的业务	112,841.97	23,904.00	-350.33

(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，确保公司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升级和发展先机。

2、市场扩张及投资风险

我国水务行业市场化成效明显，城镇水务投资已趋于饱和，近年来国内水务市场呈现并购重组加剧、项目趋于中小型化的特点，有限的市场空间和获取项目方式的多样化将会给公司业务的进一步扩张带来新的挑战 and 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，展开差异化竞争，提升公司在市场竞争中的优势。

3、运营风险

由于公司污水处理业务和自来水业务的生产成本均受电价、药剂价格及人工成本等多方因素影响，存在一定波动性，如生产成本上升，将对公司年度经营计划目标实现带来不利影响；同时，由于污水处理服务费及自来水销售价格受特许经营协议及自来水代销合同相关条款、调价周期等因素影响，也存在短期内无法与成本变动相匹配的风险；另外，受政府财政状况、用水客户结构、企业用户效益、居民缴费意识等因素影响，水费回收率存在波动。

应对措施：投资端做好风险防控，严选地域，精选项目，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；运营端通过精益化运营平抑风险，采购环节借助公司战略采购信息系统确保成本可控，生产环节积极开展产销差控制，科学调度，加强精细化管理程度，合理安排生产周期，充分利用供电价格峰平谷时段，尽最大可能降低综合电费成本支出。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、公司第七届董事会2019年度第一次临时会议审议通过了《关于以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为向阜阳首创水务有限责任公司、兰陵首创水务有限公司、铜陵首创水务有限责任公司、徐州首创水务有限责任公司、常德首创水务有限责任公司、临沂首创博瑞水务有限公司与沂南首创水务有限公司提供委托贷款49,535.47万元人民币，委托贷款期限5年，委托贷款利率4.75%。截至本报告披露日，相关委托贷款合同已签订，并完成放款。

2、公司第七届董事会2019年度第二次临时会议、公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金使用用途变更的议案》，同意公司将2015年非公开发行股票募投项目湖南省张家界市永定城区杨家溪污水处理厂二期工程和浙江省嵊州市嵊新污水处理厂一期提标改造工程拟投入的募集资金人民币11,312万元使用用途变更为投入娄底市第一污水处理厂三期扩建及提标改造工程PPP项目。

3、公司第七届董事会2018年度第十次临时会议、2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于拟开展供应链金融ABS业务的议案》，报告期内公司收到中投证券转来的上交所《关于对中国中投证券-国富保理-首创股份1-24期绿色供应链金融资产支持专项计划资产支持证券挂牌转让无异议的函》（上证函[2019]159号）（以下简称“《无异议函》”），具体情况如下：1）中国中投证券-国富保理-首创股份1-24期绿色供应链金融资产支持专项计划资产支持证券（以下简称“资产支持证券”）符合上交所的挂牌转让条件，上交所对其挂牌转让无异议。2）资产支持证券采取分期发行方式，发行总额不超过50亿元，发行期数不超过24期，首期发行应当自《无异议函》出具之日起12个月内完成。本《无异议函》自出具之日起24个月内有效，中投证券应在《无异议函》有效期内按照报送上交所的相关文件完成发行。3）自《无异议函》出具之日起至每期资产支持证券挂牌转让前，如发生可能影响当期资产支持证券挂牌条件、投资价值、投资决策判断等重大事项或拟变更计划说明书相关内容，中投证券应当及时向上交所报告。4）中投证券应当在每期证券完成发行后5个工作日内按规定格式向上交所报告发行情况，并按照上交所相关规定及时办理挂牌转让手续。

4、公司第七届董事会2019年度第四次临时会议、2019年第五次临时股东大会审议通过《关于公司2019年度配股公开发行证券方案的议案》。2019年5月23日，公司收到首创集团转来的《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京首创股份有限公司公开向原股东配售股份有关问

题的批复》(京国资产权 [2019]65号),原则同意公司配股公开发行证券方案(详见公司临2019-048号公告)。2019年6月12日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:191416),公开配股申请获得中国证监会受理(详见公司临2019-062号公告)。2019年7月18日,公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(详见公司临2019-073号公告),需要公司就有关问题作出书面说明和解释,并在30日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。2019年8月2日,公司会同相关中介机构对反馈意见所提出的问题进行了认真研究,并按要求对有关问题进行了说明和答复(详见公司临2019-075号公告)。

5、公司第七届董事会2019年度第六次临时会议、2019年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司注册发行2019年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(详见公司临2019-055号公告)。

6、公司第七届董事会2019年度第六次临时会议、2019年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司公开发行公司债的议案》,为拓宽公司融资渠道,优化负债结构,降低资金成本,公司拟面向合格投资者公开发行公司债券发行规模不超过人民币20亿元(含20亿元),本次发行的公司债券期限为不超过5年(含5年)(详见公司临2019-056号公告)。

7、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司联合河南随鑫环保科技有限公司及河南广基建设工程有限公司(统称“联合体”)就河南省获嘉县第二生活垃圾处理场 PPP 项目递交投标计划书并中标此项目。联合体将成立项目公司,负责获嘉县 PPP 项目的投融资、建设、运营、管理及维护。获嘉县 PPP 项目位于获嘉县徐营镇,采用“建设—运营—移交”运作模式,合作期共10.5年(含建设期6个月),总投资约人民币7,600万元。获嘉县 PPP 项目将采用卫生填埋,总规模为日处理生活垃圾400吨。截至本报告披露日,项目已签约。

8、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司联合中铁四局集团有限公司(统称“联合体”)就河北省任丘市美环第二生活垃圾处理厂 PPP 项目递交投标计划书并中标此项目。联合体将负责任丘市美环 PPP 项目的投融资、建设、运营及维护,总投资约人民币2亿元。任丘市美环 PPP 项目位于河北省任丘市,含任丘市美环生活垃圾处理厂存量项目及任丘市美环第二生活垃圾处理厂新建项目。存量项目采用“转让—运营—移交”运作模式,新建项目采用“建设—运营—移交”运作模式。存量项目特许经营期为10年(仅运营期),设计规模为日处理生活垃圾350吨。新建项目特许经营期为21年(包含建设期2年及运营期19年),设计规模为日处理生活垃圾1,200吨、日处理污泥24吨、日处理飞灰63吨及日处理炉渣260吨。截至本报告披露日,项目已签约。

9、首创环境之下属全资子公司北京首创环境投资有限公司联合独立于首创环境及其关联人士的第三方(统称“联合体”)就湖南省吉首武陵山静脉产业园 PPP 项目递交投标计划书并中标此项目。联合体各方将共同成立项目公司,项目公司将负责项目的投资、建设及运营,包括新建垃圾焚烧发电项目(处理规模为1000吨/天)、新建市政污泥集中处置设施(处理规模为60吨/天)、园区进场道路建设及飞灰填埋场建设,并负责运营新建设施及原填埋场渗滤液处理设施,特许经营期为30年(含建设期),项目总投资约为人民币5.9亿元。

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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 1 月 23 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 2 月 26 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 3 月 26 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 27 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 30 日

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	首创集团及下属控股子公司未来将不从事与首创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	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	首创集团	1、首创集团承诺不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作或联营）参与或进行任何与首创股份所从事的主营业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。本公司将促使本公司控制的其他企业遵守上述承诺。2、首创集团及首创集团控制的其他企业从事的酒店业务、土地一级开发业务及收费公路业务，与首创股份从事的前述同类业务不构成实质性同业竞争。3、如出现首创集团或首创集团控制的其他企业从事与首创股份构成实质性同业竞争的情形时，应首创股份要求，首创集团即将首创集团及首创集团控制的其他企业在与首创股份存在实质性同业竞争业务的企业中的全部出资、股权/股份予以出让，以消除实质性同业竞争情形。4、如出现因首创集团或首创集团控制的其他企业违反上述承诺而导致首创股份的利益受到损害时，首创集团及首创集团控制的其他企业将依法承担相应的赔偿责任。5、首创集团不会利用在首创股份的控制地位及控制关系，进行任何损害、侵占首创股份及首创股份其他股东正当利益的行为。	承诺时间：2014年； 承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	首创集团	首创集团承诺《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了公司及下属公司2014年1月1日至今房地产开发项目的自查情况，如公司因存在自查范围内未披露的土地闲置、炒地、捂盘惜售和哄抬房价的违法违规行为，给公司和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2017年； 承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

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

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）进行公司年度财务报表审计及内部控制审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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

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

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会 2019 年度第六次临时会议审议通过了《关于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 68,900 万元人民币，其中：2019 年 6 月向其提供委托贷款 45,200 万元人民币，2019 年 12 月向其提供委托贷款 23,700 万元人民币，贷款期限均为一年，	详见公司于 2018 年 5 月 31 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 2018-058 号公告。

贷款利率为 5.22%。截至本报告披露日，平安银行北京朝阳门支行已向合营公司通用首创水务投资有限公司提供委托贷款 67,200 万元人民币。
--

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

事项概述	查询索引
第七届董事会 2018 年度第十五次临时会议、2019 年第一次临时股东大会会议，审议通过了《关于委托首创证券有限责任公司使用闲置自有资金进行现金管理暨关联交易的议案》，同意公司委托首创证券使用不超过人民币 10 亿元的暂时闲置自有资金进行现金管理，现金管理产品为首创证券现金管理类单一资产管理计划，产品期限不超过 12 个月，现金管理投资额度可在上述额度及期限范围内滚动使用。截止到本报告披露日，该现金管理计划尚未实施。	详见公司于 2018 年 12 月 27 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 2018-122 号公告。

(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	349,000,000	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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-122,500,000			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										349,000,000			
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										509,645,565.61			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										9,068,261,434.34			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										9,417,261,434.34			
担保总额占公司净资产的比例(%)										53.61			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）为本期末担保余额减去2018年末的担保余额数。							

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

精准扶贫是党的十九大提出的国家三大攻坚战之一。作为国有上市企业，首创股份以及下属公司高度重视社会责任，积极践行扶贫工作。2019年1-6月，首创股份及下属公司共投入54.54万元用于精准扶贫。其中主要方式、途径包括：为安徽铜陵贫困户送去种植养殖技术、房屋修缮更新政策、农村新农合医保、办理慢性病卡、大学新生资质等，向贫困村资助40万元用于村部建设龙虾鱼塘；为贫困户捐赠农副新产品折合人民币12.8万元；以就业扶贫的方式解决贫困户就业19人；组织团委和志愿者积极投入志愿服务活动中；为小学生开展爱心助学活动，捐赠日用品、家居用品、书籍、文具、儿童玩具等物品。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	54.54
其中：1.资金	40.8
2.物资折款	13.74
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	24
二、分项投入	
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	9
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	19
9.其他项目	54.54
其中：9.1.项目个数（个）	0
9.2.投入金额	54.54
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	5
9.4.其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	无

注：2.2 职业技能培训人数（人/次）的“9”指9次培训

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

公司现有在运营项目为：供排水一体项目 8 个，污水项目 76 个，污水固废综合 1 个，再生水 1 个。分别位于北京、天津、河北、山西等 23 个省市。排放方式主要是管道集中排放、连续排放、有组织排放等；执行的排放标准主要为：《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 B 标准；常见的基本控制项目污染物包括 COD（化学需氧量）、BOD₅（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷、悬浮物等。基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）详见下表：

基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）

单位：mg/L

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

报告期内，公司污水处理业务污染物排放浓度、总量均不超过上述标准，报告期内累计排放化学需氧量（COD）约 1.83 万吨、生化需氧量（BOD₅）约 0.20 万吨、总氮约 0.80 万吨、总磷约

0.02 万吨、氨氮约 0.11 万吨。

2019 年上半年,公司累计削减环境污染物化学需氧量(COD)约 24.06 万吨、生化需氧量(BOD)约 9.65 万吨、总磷(TP)约 0.38 万吨、氨氮约 2.07 万吨、总氮(TN)约 2.18 万吨、悬浮物(SS)约 20.17 万吨,为水体环境治理做出积极贡献。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司所属重点排污单位均取得环境影响评价报告,并获得了当地环保部门的批准。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

(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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	80,385,852	--	--	80,385,852	非公开发行	2019-11-14
昆仑信托有限责任公司	80,385,852	--	--	80,385,852	非公开发行	2019-11-14
中德制造业（安徽）投资基金（有限合伙）	80,385,852	--	--	80,385,852	非公开发行	2019-11-14
上海上国投资管理有限公司	80,385,852	--	--	80,385,852	非公开发行	2019-11-14
汇祥（天津）资	160,771,704	--	--	160,771,704	非公开发行	2019-11-14

产管理有限公司						
财通基金管理 有限公司	141,479,099	--	--	141,479,099	非公开发行	2019-11-14
汇安基金管理 有限公司	80,385,852	--	--	80,385,852	非公开发行	2019-11-14
泰达宏利基金 管理有限公司	80,385,852	--	--	80,385,852	非公开发行	2019-11-14
华安财保资产 管理公司	80,268,168	--	--	80,268,168	非公开发行	2019-11-14
合计	864,834,083	--	--	864,834,083	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	216,909
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	46.06	0	无	--	国有法人
汇祥(天津)资产管 理有限公司—汇祥 资产鼎盛2号私募投 资基金	0	160,771,704	2.83	160,771,704	无	--	其他
中国证券金融股份 有限公司	0	145,176,789	2.55	0	无	--	其他
财通基金—农业银 行—财通基金—玉 泉878号资产管理计 划	0	141,479,099	2.49	141,479,099	无	--	其他
昆仑信托有限责任 公司	0	80,385,852	1.41	80,385,852	无	--	国有法人
上海上国投资产管 理有限公司	0	80,385,852	1.41	80,385,852	无	--	国有法人
北京京国瑞国企改 革发展基金(有限合 伙)	0	80,385,852	1.41	80,385,852	无	--	其他
建投拓安(安徽)股 权投资管理有限公 司—中德制造业(安 徽)投资基金(有限 合伙)	0	80,385,852	1.41	80,385,852	无	--	其他

汇安基金－民生银行－汇安基金－汇盈7号资产管理计划	0	80,385,852	1.41	80,385,852	无	--	其他
泰达宏利基金－民生银行－泰达宏利价值成长定向增发780号资产管理计划	0	80,385,852	1.41	80,385,852	无	--	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京首都创业集团有限公司	2,618,583,418	人民币普通股	2,618,583,418				
中国证券金融股份有限公司	145,176,789	人民币普通股	145,176,789				
香港中央结算有限公司	49,815,530	人民币普通股	49,815,530				
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				
中国农业银行股份有限公司－中证500交易型开放式指数证券投资基金	27,347,724	人民币普通股	27,347,724				
林庄喜	26,317,096	人民币普通股	26,317,096				
林贤专	16,120,604	人民币普通股	16,120,604				
缪国庆	13,000,000	人民币普通股	13,000,000				
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	10,800,000	人民币普通股	10,800,000				
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规则规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	汇祥（天津）资产管理有限公司－汇祥资产鼎盛2号私募投资基金	160,771,704	2019-11-14	--	非公开发行
2	财通基金－农业银行－财通基金－玉泉878号资产管理计划	141,479,099	2019-11-14	--	非公开发行
3	昆仑信托有限责任公司	80,385,852	2019-11-14	--	非公开发行
4	上海上国投资产管理有限公司	80,385,852	2019-11-14	--	非公开发行
5	北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	80,385,852	2019-11-14	--	非公开发行
6	建投拓安（安徽）股权投资管理有限公司－中德制造业（安徽）投资基金（有限合伙）	80,385,852	2019-11-14	--	非公开发行
7	汇安基金－民生银行－汇安基金－汇盈7号资产管理计划	80,385,852	2019-11-14	--	非公开发行

8	泰达宏利基金—民生银行—泰达宏利价值成长定向增发 780 号资产管理计划	80,385,852	2019-11-14	--	非公开发行
9	华安财保资管—工商银行—华安财保资管稳定增利 5 号集合资产管理产品	80,268,168	2019-11-14	--	非公开发行
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规则规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
贺文宝	董事	离任
苗艇	董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

经控股股东北京首都创业集团有限公司提名，2019 年 3 月 8 日经公司第七届董事会 2019 年度第二次临时会议审议通过，2019 年 3 月 25 日经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，贺文宝先生不再担任公司董事及所任专门委员会的相关职务，选举苗艇先生为公司第七届董事会董事，任期与本届董事会任期相同，详见公司临 2019-012 号、临 2019-020 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	2016-07-07	2021-07-07	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年非公开发行永续绿色公司债券	G17首Y1	145523.SH	2017-05-26	2020-05-26	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
北京首创股份有限公司2018年公开发行绿色公司债券	G18首股	155053.SH	2018-11-27	2023-11-27	20.00	4.24	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

16首股债	报告期内, 未到付息日。
G17首Y1	报告期内, 已按时兑付利息 5,500 万元。
G18首股	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 年非公开发行永续期绿色公司债券

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 亿的永续期绿色公司债券。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 亿元的公司债券。详见公司发布的临 2016-091、临 2016-101、临 2017-001 号公告。

截至报告披露日，本次非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 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 年非公开发行永续期绿色公司债券；简称：G17 首 Y1，上市代码：145523.SH。

3、北京首创股份有限公司 2018 年公开发行绿色公司债券

本次债券发行经发行人于 2018 年 7 月 27 日召开的公司第七届董事会 2018 年度第十次临时会议审议通过，并经 2018 年 8 月 20 日召开的 2018 年第五次临时股东大会表决通过，同意公司申请公开发行规模不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券。经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准北京首创股份有限公司向合格投资者公开发行绿色公司债券的批复》（证监许可【2018】1857 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 20 亿元人民币的绿色公司债券。详见公司发布的临 2018-074、临 2018-076、临 2018-109 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 20 亿元，债券期限为 5 年，票面利率为 4.24%，起息日为 2018 年 11 月 27 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 2018 年 12 月 10 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 2018 年公开发行绿色公司债券；简称：G18 首股，上市代码：155053.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
债券受托管理人	名称	太平洋证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区华远企业号 D 座 3 单元
	联系人	吴丹宁
	联系电话	010-88321670
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

注：“16 首股债”、“G17 首 Y1”的受托管理人是首创证券有限责任公司，“G18 首股”的受托管

理人是太平洋证券股份有限公司。

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，截至本报告披露日，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。截至本报告披露日，募集资金已使用完毕。
G18 首股	“G18 首股”于 2018 年 11 月完成发行，募集资金拟用于公司村镇污水处理项目建设、偿还公司债务及补充流动资金，其中用于绿色产业领域发展的募集资金金额不低于募集资金总额的 70%，公司已开立募集资金专项账户，截至本报告披露日，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	2019 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	2019 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 2017 年非公开发行可续期绿色公司债券信用评级报告》，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。
G18 首股	2019 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 2018 年公开发行绿色公司债券信用评级报告》，主体信用等级为 AAA，评级展望稳定，本期债券信用等级为 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。
G18 首股	未设增信机制，偿债计划及其他相关情况与募集说明书一致，未发生重大变化。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

截止本报告披露日，报告期内未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“16 首股债”、“G17 首 Y1”受托管理人为首创证券有限责任公司，截至本报告披露日，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。

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

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	0.82	0.81	1.23	
速动比率	0.75	0.76	-1.32	
资产负债率(%)	67.07	65.53	1.54	
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	3.65	3.24	12.65	
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

项目	兑付本金(元)	兑付利息(元)	兑付时间
2018 年第一期超短期融资债券	500,000,000.00	16,680,821.92	2019 年 1 月 18 日
2018 年第三期超短期融资债券	500,000,000.00	13,610,958.90	2019 年 5 月 14 日
2018 年第一期中期票据	--	42,400,000.00	2019 年 2 月 28 日
合计	1,000,000,000.00	72,691,780.82	

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 121 亿元。截止到 2019 年 6 月 30 日，公司共获得银行授信 390 亿元，已使用授信额度为 57 亿元。公司到期的银行贷款均按期偿还，未发生展期和减免的贷款金额。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	4,881,543,669.53	6,115,381,286.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	87,982,912.16	152,270,716.39
应收账款	七、5	3,270,985,839.09	2,870,228,932.02
应收款项融资			
预付款项	七、6	108,128,205.68	86,382,937.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,672,123,288.01	1,700,180,052.15
其中：应收利息		25,091,582.79	
应收股利		2,205,989.65	5,566,524.22
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,122,578,026.95	783,612,564.58
持有待售资产	七、10	581,532,071.09	671,584,753.06
一年内到期的非流动资产	七、11	47,673,940.00	55,547,880.00
其他流动资产	七、12	1,877,812,872.47	1,461,597,253.44
流动资产合计		13,650,360,824.98	13,896,786,375.36
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			117,934,483.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	4,813,185,034.53	4,220,059,897.88
长期股权投资	七、16	2,614,938,142.88	2,580,730,121.90
其他权益工具投资	七、17	129,263,606.72	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	736,042,500.00	736,042,500.00
固定资产	七、20	5,618,593,751.12	5,312,420,959.91
在建工程	七、21	16,766,938,542.07	16,146,269,236.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	23,927,502,403.15	22,415,804,844.87

开发支出	七、26	5,716,982.03	4,381,829.50
商誉	七、27	2,901,158,555.50	2,902,474,049.73
长期待摊费用	七、28	81,730,846.97	61,020,437.10
递延所得税资产	七、29	158,607,260.34	157,467,676.08
其他非流动资产	七、30	821,880,288.36	436,555,056.19
非流动资产合计		58,575,557,913.67	55,091,161,092.89
资产总计		72,225,918,738.65	68,987,947,468.25
流动负债：			
短期借款	七、31	3,008,176,198.45	2,556,105,772.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,857,993.16	
应付账款	七、35	5,403,359,231.62	6,401,012,535.78
预收款项	七、36	1,540,100,433.62	1,245,018,676.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	170,734,646.61	256,364,494.75
应交税费	七、38	370,693,110.75	611,030,944.76
其他应付款	七、39	2,891,184,348.06	2,590,690,897.35
其中：应付利息		349,106,563.56	238,529,851.83
应付股利		21,030,677.96	23,374,361.93
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、40	374,436,563.98	466,853,678.59
一年内到期的非流动负债	七、41	1,836,837,668.38	2,050,335,247.30
其他流动负债	七、42	1,040,753,921.73	1,049,479,751.45
流动负债合计		16,643,134,116.36	17,226,891,998.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	20,708,632,964.77	18,356,587,960.71
应付债券	七、44	7,052,268,180.29	5,846,725,671.62
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	1,458,291,130.88	1,259,516,783.41
长期应付职工薪酬	七、47	2,048,856.83	1,509,694.91
预计负债	七、48	1,749,524,245.25	1,736,912,313.25
递延收益	七、49	228,156,248.17	203,229,604.01
递延所得税负债	七、29	599,679,775.12	574,206,619.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,798,601,401.31	27,978,688,647.56
负债合计		48,441,735,517.67	45,205,580,646.34

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	5,685,448,207.00	5,685,448,207.00
其他权益工具	七、52	6,400,000,000.00	6,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,400,000,000.00	6,400,000,000.00
资本公积	七、53	2,391,262,358.67	2,391,363,302.04
减：库存股			
其他综合收益		28,732,088.67	57,103,641.97
专项储备			
盈余公积	七、57	958,173,811.90	958,173,811.90
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,841,689,581.34	2,073,024,371.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,305,306,047.58	17,565,113,334.54
少数股东权益		6,478,877,173.40	6,217,253,487.37
所有者权益（或股东权益）合计		23,784,183,220.98	23,782,366,821.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		72,225,918,738.65	68,987,947,468.25

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		825,639,209.66	1,462,692,526.83
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,709,418.23	289,356.70
应收款项融资			
预付款项		39,303,570.21	966,364.34
其他应收款	十七、2	10,235,665,513.89	9,522,347,480.49
其中: 应收利息			
应收股利		235,116,222.03	312,881,228.10
存货		1,269,511.56	1,271,458.86
持有待售资产		127,500,000.00	127,500,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		672,000,000.00	548,386,002.54
流动资产合计		11,907,087,223.55	11,663,453,189.76
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			26,111,260.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		8,729,999.16	8,729,999.16
长期股权投资	十七、3	19,615,921,053.39	18,335,601,411.35
其他权益工具投资		26,111,260.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		736,042,500.00	736,042,500.00
固定资产		83,801,765.98	70,799,124.64
在建工程		794,811.17	794,811.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		659,576,180.49	683,259,012.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,027,881.04	5,036,961.63
递延所得税资产		11,699,854.37	11,699,854.37
其他非流动资产		701,200,639.63	449,419,070.99
非流动资产合计		21,847,905,945.23	20,327,494,005.71
资产总计		33,754,993,168.78	31,990,947,195.47
流动负债:			
短期借款		2,660,000,000.00	1,700,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		26,465,000.20	27,889,578.25
预收款项		55,918,026.40	55,454,526.96
应付职工薪酬		31,724,969.52	43,395,571.52
应交税费		1,848,616.16	1,815,889.31
其他应付款		5,363,593,241.08	5,782,961,561.73
其中：应付利息		121,539,303.35	97,697,316.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		170,780,000.00	129,500,000.00
其他流动负债		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		9,310,329,853.36	8,741,017,127.77
非流动负债：			
长期借款		1,820,150,000.00	1,417,500,000.00
应付债券		5,000,000,000.00	3,800,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		448,403,816.63	455,890,351.37
长期应付职工薪酬			
预计负债		121,217,697.79	122,940,984.28
递延收益			
递延所得税负债		169,004,874.08	169,004,874.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,558,776,388.50	5,965,336,209.73
负债合计		16,869,106,241.86	14,706,353,337.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,685,448,207.00	5,685,448,207.00
其他权益工具		6,400,000,000.00	6,400,000,000.00
其中：优先股			
永续债		6,400,000,000.00	6,400,000,000.00
资本公积		2,829,773,837.02	2,829,874,780.39
减：库存股			
其他综合收益		551,710,397.68	525,884,336.65
专项储备			
盈余公积		958,173,811.90	958,173,811.90
未分配利润		460,780,673.32	885,212,722.03
所有者权益（或股东权益）合计		16,885,886,926.92	17,284,593,857.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,754,993,168.78	31,990,947,195.47

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	七、59	5,748,271,702.29	4,579,476,687.38
其中：营业收入		5,748,271,702.29	4,579,476,687.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、59	5,340,620,015.70	4,325,282,648.08
其中：营业成本		3,868,877,415.30	3,020,495,848.31
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、60	118,980,474.83	105,739,186.14
销售费用	七、61	8,772,983.37	5,329,683.07
管理费用	七、62	745,790,751.52	662,591,995.97
研发费用	七、63	14,238,332.29	4,484,499.11
财务费用	七、64	583,960,058.39	526,641,435.48
其中：利息费用		561,326,616.51	478,253,004.23
利息收入		63,781,521.89	33,146,845.04
加：其他收益	七、65	92,380,549.05	83,335,025.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	61,005,571.63	83,943,192.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		45,075,041.52	48,996,130.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		41,127,679.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70		1,187,165.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	7,425,744.08	-959,497.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		609,591,231.23	421,699,925.21
加：营业外收入	七、72	5,946,536.70	9,731,271.20
减：营业外支出	七、73	3,550,743.88	10,098,827.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		611,987,024.05	421,332,369.32
减：所得税费用	七、74	210,664,305.24	146,256,217.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		401,322,718.81	275,076,152.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		401,322,718.81	275,076,152.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		320,849,204.42	209,623,333.32
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		80,473,514.39	65,452,818.74
六、其他综合收益的税后净额		-16,747,815.84	-133,430,204.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-28,371,553.30	-141,940,727.35
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-28,371,553.30	-141,940,727.35
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		25,826,061.03	-9,056,201.04
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		4,191,795.88	-7,856,902.44
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-58,389,410.21	-125,027,623.87
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		11,623,737.46	8,510,522.81
七、综合收益总额		384,574,902.97	141,645,947.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		292,477,651.12	67,682,605.97
归属于少数股东的综合收益总额		92,097,251.85	73,963,341.55
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0564	0.0435
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0564	0.0435

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
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	177,976,169.71	183,493,068.26
减：营业成本	十七、4	80,597,420.38	72,612,207.15
税金及附加		3,611,165.62	5,114,652.29
销售费用			
管理费用		122,878,707.22	89,452,565.01
研发费用		3,384,206.43	1,531,686.05
财务费用		-27,938,285.39	77,558,968.87
其中：利息费用		213,076,473.31	241,130,696.23
利息收入		259,678,644.96	173,839,984.11
加：其他收益		7,211.71	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	132,824,290.69	94,747,817.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,783,054.52	24,020,982.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-498,605.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,241.38	165,314.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,778,093.42	32,136,120.68
加：营业外收入		45,353.79	108,940.06
减：营业外支出		24,341.21	5,656,704.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,799,106.00	26,588,355.84
减：所得税费用		47,160.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,751,946.00	26,588,355.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		127,751,946.00	26,588,355.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		25,826,061.03	-9,056,201.04
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		25,826,061.03	-9,056,201.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益		25,826,061.03	-9,056,201.04
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		153,578,007.03	17,532,154.80
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,630,411,041.78	4,812,199,417.33
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		64,579,238.30	58,995,072.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	477,515,411.85	335,079,370.93
经营活动现金流入小计		6,172,505,691.93	5,206,273,861.11
购买商品、接受劳务支付的现金		2,508,258,126.88	2,565,739,718.94
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,102,204,416.66	920,168,455.54
支付的各项税费		856,483,718.02	609,420,340.34
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	875,095,895.90	433,030,523.22
经营活动现金流出小计		5,342,042,157.46	4,528,359,038.04
经营活动产生的现金流量净额		830,463,534.47	677,914,823.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		375,836,970.00	291,659,676.63
取得投资收益收到的现金		63,225,029.88	39,137,131.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,273,227.23	29,258,371.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			116,905,323.70
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	87,843,895.14	217,099,146.12
投资活动现金流入小计		572,179,122.25	694,059,649.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,835,840,611.53	3,595,454,211.54
投资支付的现金		514,497,494.76	474,851,455.56
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			

支付其他与投资活动有关的现金	七、76	232,952,060.00	391,558,290.22
投资活动现金流出小计		5,583,290,166.29	4,461,863,957.32
投资活动产生的现金流量净额		-5,011,111,044.04	-3,767,804,308.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		169,202,620.00	675,006,831.51
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		169,202,620.00	675,006,831.51
取得借款收到的现金		6,662,431,683.40	13,902,061,375.97
发行债券收到的现金		2,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	8,821,110.00	24,660,000.00
筹资活动现金流入小计		9,040,455,413.40	14,601,728,207.48
偿还债务支付的现金		4,910,597,169.77	8,286,530,931.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,065,493,555.03	992,786,892.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,756,317.00	10,335,677.04
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	69,401,355.47	91,043,975.72
筹资活动现金流出小计		6,045,492,080.27	9,370,361,799.62
筹资活动产生的现金流量净额		2,994,963,333.13	5,231,366,407.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,841,407.33	-30,314,024.92
五、现金及现金等价物净增加额		-1,202,525,583.77	2,111,162,897.98
加：期初现金及现金等价物余额		5,957,594,126.86	3,847,106,158.27
六、期末现金及现金等价物余额		4,755,068,543.09	5,958,269,056.25

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,069,913.96	181,898,615.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,424,375,639.05	6,285,207,194.72
经营活动现金流入小计		6,602,445,553.01	6,467,105,810.65
购买商品、接受劳务支付的现金		14,798,356.48	8,806,394.73
支付给职工以及为职工支付的现金		110,798,470.12	97,861,095.75
支付的各项税费		34,028,207.64	34,886,245.83
支付其他与经营活动有关的现金		6,750,849,030.68	6,464,814,846.76
经营活动现金流出小计		6,910,474,064.92	6,606,368,583.07
经营活动产生的现金流量净额		-308,028,511.91	-139,262,772.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,995,909,109.28	3,424,848,909.95
取得投资收益收到的现金		429,517,319.06	225,783,731.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,600.00	549,754.00
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		64,200,955.62	193,816,672.86
投资活动现金流入小计		2,489,629,983.96	3,844,999,068.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,910,041.92	8,336,036.18
投资支付的现金		4,604,257,743.61	5,854,935,536.66
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		32,101,250.00	280,890,603.78
投资活动现金流出小计		4,662,269,035.53	6,144,162,176.62
投资活动产生的现金流量净额		-2,172,639,051.57	-2,299,163,108.41
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,713,000,000.00	7,400,000,000.00
发行债券收到的现金		2,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,913,000,000.00	7,400,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,321,247,919.99	4,275,832,207.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		734,395,858.59	682,198,997.02
支付其他与筹资活动有关的现金		13,741,975.11	15,424,848.49
筹资活动现金流出小计		3,069,385,753.69	4,973,456,053.39
筹资活动产生的现金流量净额		1,843,614,246.31	2,426,543,946.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-637,053,317.17	-11,881,934.22
加: 期初现金及现金等价物余额		1,462,692,526.83	1,139,066,271.43
六、期末现金及现金等价物余额		825,639,209.66	1,127,184,337.21

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

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	5,685,448,207.00		6,400,000,000.00		2,391,363,302.04		57,103,641.97		958,173,811.90		2,073,024,371.63		17,565,113,334.54	6,217,253,487.37	23,782,366,821.91
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	5,685,448,207.00		6,400,000,000.00		2,391,363,302.04		57,103,641.97		958,173,811.90		2,073,024,371.63		17,565,113,334.54	6,217,253,487.37	23,782,366,821.91
三、本期增减变动金额 (减少以					-100,943.37		-28,371,553.30				-231,334,790.29		-259,807,286.96	261,623,686.03	1,816,399.07

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						-28,371,553.30				320,849,204.42		292,477,651.12	92,097,251.85	384,574,902.97
(二) 所有者 投入和 减少资 本					-100,943.37							-100,943.37	179,962,620.00	179,861,676.63
1.所有 者投入 的普通 股					-100,943.37							-100,943.37	179,962,620.00	179,861,676.63
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
(三) 利润分 配										-552,183,994.71		-552,183,994.71	-10,436,185.82	-562,620,180.53
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所										-454,835,856.57		-454,835,856.57	-10,436,185.82	-465,272,042.39

所有者 (或股东) 的分配																				
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. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6. 其他																				
(五) 专项储																				

备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	5,685,448,207.00		6,400,000,000.00		2,391,262,358.67		28,732,088.67		958,173,811.90		1,841,689,581.34		17,305,306,047.58	6,478,877,173.40	23,784,183,220.98

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	4,820,614,124.00		4,400,000,000.00		607,643,405.52		-268,435,109.84		892,413,081.58		2,026,897,778.11		12,479,133,279.37	4,655,029,453.11	17,134,162,732.48
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		4,400,000,000.00		607,643,405.52		-268,435,109.84		892,413,081.58		2,026,897,778.11		12,479,133,279.37	4,655,029,453.11	17,134,162,732.48
三、本期					638,033,214.65		-141,940,727.35				-257,674,560.89		238,417,926.41	1,308,203,416.57	1,546,621,342.98

增减变动金额（减少以“-”号填列）																		
（一）综合收益总额					638,033,214.65		-141,940,727.35				209,623,333.32		705,715,820.62		73,963,341.55		779,679,162.17	
（二）所有者投入和减少资本															1,240,687,581.67		1,240,687,581.67	
1. 所有者投入的普通股															1,240,687,581.67		1,240,687,581.67	
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
（三）利润分配											-467,297,894.21		-467,297,894.21		-6,447,506.65		-473,745,400.86	
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		-6,447,506.65		-392,096,636.57	
4. 其他											-81,648,764.29		-81,648,764.29				-81,648,764.29	
（四）所																		

所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	4,820,614,124.00		4,400,000,000.00		1,245,676,620.17		-410,375,837.19		892,413,081.58		1,769,223,217.22		12,717,551,205.78	5,963,232,869.68	18,680,784,075.46

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	5,685,448,207.00		6,400,000,000.00		2,829,874,780.39		525,884,336.65		958,173,811.90	885,212,722.03	17,284,593,857.97
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,685,448,207.00		6,400,000,000.00		2,829,874,780.39		525,884,336.65		958,173,811.90	885,212,722.03	17,284,593,857.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-100,943.37		25,826,061.03			-424,432,048.71	-398,706,931.05
(一) 综合收益总额							25,826,061.03			127,751,946.00	153,578,007.03
(二) 所有者投入和减少资本					-100,943.37						-100,943.37
1. 所有者投入的普通股					-100,943.37						-100,943.37
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-552,183,994.71	-552,183,994.71
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-454,835,856.57	-454,835,856.57
3. 其他										-97,348,138.14	-97,348,138.14
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	5,685,448,207.00		6,400,000,000.00		2,829,773,837.02		551,710,397.68		958,173,811.90	460,780,673.32	16,885,886,926.92

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,820,614,124.00		4,400,000,000.00		1,001,176,037.62		58,385,749.19		892,413,081.58	907,894,928.66	12,080,483,921.05
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		4,400,000,000.00		1,001,176,037.62		58,385,749.19		892,413,081.58	907,894,928.66	12,080,483,921.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					638,033,214.65		-9,056,201.04			-440,709,538.37	188,267,475.24
(一) 综合收益总额					638,033,214.65		-9,056,201.04			26,588,355.84	655,565,369.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-467,297,894.21	-467,297,894.21
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分										-385,649,129.92	-385,649,129.92

配											
3. 其他										-81,648,764.29	-81,648,764.29
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	4,820,614,124.00		4,400,000,000.00		1,639,209,252.27		49,329,548.15		892,413,081.58	467,185,390.29	12,268,751,396.29

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西城区车公庄大街 21 号 39 幢 16 层。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）27 号文批准，本公司于 2000 年 4 月 5 日至 4 月 14 日向社会公开发行人民币普通股 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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]834 号文核准，公司于 2018 年 10 月非公开发行人民币普通股 86483.41 万股，每股发行价格 3.11 元，募集资金 268963.40 万元，本次发行后注册资本变更为 568544.82 万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2018）第 110ZC0268 号验资报告验证。

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

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会 2019 年度第三次会议于 2019 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 139 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。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019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

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本报告期是指1月1日起至6月30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

本公司的记账本位币为人民币。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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

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

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、39。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：供水零售
- 应收账款组合 2：供水趸售
- 应收账款组合 3：污水处理
- 应收账款组合 4：垃圾固废处理
- 应收账款组合 5：BOT 建设工程业务
- 应收账款组合 6：其他零星业务

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

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

其他应收款

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

- 其他应收款组合 1：设置担保债权和投标保证金
- 其他应收款组合 2：按账龄组合
- 其他应收款组合 3：单独计提

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

长期应收款

本集团的长期应收款主要包括 BOT 特许经营权金融资产模式、应收分期收款提供劳务款等款项。本集团依据信用风险特征将长期应收款划分为 BOT 特许经营权金融资产模式、应收分期收款提供劳务款、其他长期应收组合，在组合基础上计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

如果逾期超过 180 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

本集团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。

本集团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

当本集团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，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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）低值易耗品摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

（2）终止经营

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

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

(3) 列报

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

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

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，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。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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、16。

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、29。

21. 投资性房地产

（1）如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

22. 固定资产

（1）确认条件

适用 不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

适用 不适用

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

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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、29。

(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。

29. 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、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，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。

30. 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。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 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。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 金融负债与权益工具的区分

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

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

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

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

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。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。

37. 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。

38. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法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

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务

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

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

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

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

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

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。

公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	参见下文其他说明

其他说明：

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

该会计政策变更由本公司第七届董事会批准。

财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,115,381,286.02	6,115,381,286.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	152,270,716.39	152,270,716.39	
应收账款	2,870,228,932.02	2,870,228,932.02	
应收款项融资			
预付款项	86,382,937.70	86,382,937.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,700,180,052.15	1,700,180,052.15	
其中：应收利息			
应收股利	5,566,524.22	5,566,524.22	
买入返售金融资产			
存货	783,612,564.58	783,612,564.58	
持有待售资产	671,584,753.06	671,584,753.06	
一年内到期的非流动资产	55,547,880.00	55,547,880.00	
其他流动资产	1,461,597,253.44	1,461,597,253.44	
流动资产合计	13,896,786,375.36	13,896,786,375.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	117,934,483.70		-117,934,483.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	4,220,059,897.88	4,220,059,897.88	
长期股权投资	2,580,730,121.90	2,580,730,121.90	
其他权益工具投资		117,934,483.70	117,934,483.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产	736,042,500.00	736,042,500.00	
固定资产	5,312,420,959.91	5,312,420,959.91	
在建工程	16,146,269,236.03	16,146,269,236.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,415,804,844.87	22,415,804,844.87	
开发支出	4,381,829.50	4,381,829.50	

商誉	2,902,474,049.73	2,902,474,049.73	
长期待摊费用	61,020,437.10	61,020,437.10	
递延所得税资产	157,467,676.08	157,467,676.08	
其他非流动资产	436,555,056.19	436,555,056.19	
非流动资产合计	55,091,161,092.89	55,091,161,092.89	
资产总计	68,987,947,468.25	68,987,947,468.25	
流动负债：			
短期借款	2,556,105,772.56	2,556,105,772.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,401,012,535.78	6,401,012,535.78	
预收款项	1,245,018,676.24	1,245,018,676.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	256,364,494.75	256,364,494.75	
应交税费	611,030,944.76	611,030,944.76	
其他应付款	2,590,690,897.35	2,590,690,897.35	
其中：应付利息	238,529,851.83	238,529,851.83	
应付股利	23,374,361.93	23,374,361.93	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	466,853,678.59	466,853,678.59	
一年内到期的非流动负债	2,050,335,247.30	2,050,335,247.30	
其他流动负债	1,049,479,751.45	1,049,479,751.45	
流动负债合计	17,226,891,998.78	17,226,891,998.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	18,356,587,960.71	18,356,587,960.71	
应付债券	5,846,725,671.62	5,846,725,671.62	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,259,516,783.41	1,259,516,783.41	
长期应付职工薪酬	1,509,694.91	1,509,694.91	
预计负债	1,736,912,313.25	1,736,912,313.25	
递延收益	203,229,604.01	203,229,604.01	

递延所得税负债	574,206,619.65	574,206,619.65	
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,978,688,647.56	27,978,688,647.56	
负债合计	45,205,580,646.34	45,205,580,646.34	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,685,448,207.00	5,685,448,207.00	
其他权益工具	6,400,000,000.00	6,400,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	6,400,000,000.00	6,400,000,000.00	
资本公积	2,391,363,302.04	2,391,363,302.04	
减：库存股			
其他综合收益	57,103,641.97	57,103,641.97	
专项储备			
盈余公积	958,173,811.90	958,173,811.90	
一般风险准备			
未分配利润	2,073,024,371.63	2,073,024,371.63	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	17,565,113,334.54	17,565,113,334.54	
少数股东权益	6,217,253,487.37	6,217,253,487.37	
所有者权益（或股东权益） 合计	23,782,366,821.91	23,782,366,821.91	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	68,987,947,468.25	68,987,947,468.25	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司 2019 年度第七届董事会批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,462,692,526.83	1,462,692,526.83	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	289,356.70	289,356.70	

应收款项融资			
预付款项	966,364.34	966,364.34	
其他应收款	9,522,347,480.49	9,522,347,480.49	
其中：应收利息			
应收股利	312,881,228.10	312,881,228.10	
存货	1,271,458.86	1,271,458.86	
持有待售资产	127,500,000.00	127,500,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	548,386,002.54	548,386,002.54	
流动资产合计	11,663,453,189.76	11,663,453,189.76	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	26,111,260.00		-26,111,260.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	8,729,999.16	8,729,999.16	
长期股权投资	18,335,601,411.35	18,335,601,411.35	
其他权益工具投资		26,111,260.00	26,111,260.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	736,042,500.00	736,042,500.00	
固定资产	70,799,124.64	70,799,124.64	
在建工程	794,811.17	794,811.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	683,259,012.40	683,259,012.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,036,961.63	5,036,961.63	
递延所得税资产	11,699,854.37	11,699,854.37	
其他非流动资产	449,419,070.99	449,419,070.99	
非流动资产合计	20,327,494,005.71	20,327,494,005.71	
资产总计	31,990,947,195.47	31,990,947,195.47	
流动负债：			
短期借款	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,889,578.25	27,889,578.25	
预收款项	55,454,526.96	55,454,526.96	
应付职工薪酬	43,395,571.52	43,395,571.52	

应交税费	1,815,889.31	1,815,889.31	
其他应付款	5,782,961,561.73	5,782,961,561.73	
其中：应付利息	97,697,316.33	97,697,316.33	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	129,500,000.00	129,500,000.00	
其他流动负债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
流动负债合计	8,741,017,127.77	8,741,017,127.77	
非流动负债：			
长期借款	1,417,500,000.00	1,417,500,000.00	
应付债券	3,800,000,000.00	3,800,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	455,890,351.37	455,890,351.37	
长期应付职工薪酬			
预计负债	122,940,984.28	122,940,984.28	
递延收益			
递延所得税负债	169,004,874.08	169,004,874.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,965,336,209.73	5,965,336,209.73	
负债合计	14,706,353,337.50	14,706,353,337.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5,685,448,207.00	5,685,448,207.00	
其他权益工具	6,400,000,000.00	6,400,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	6,400,000,000.00	6,400,000,000.00	
资本公积	2,829,874,780.39	2,829,874,780.39	
减：库存股			
其他综合收益	525,884,336.65	525,884,336.65	
专项储备			
盈余公积	958,173,811.90	958,173,811.90	
未分配利润	885,212,722.03	885,212,722.03	
所有者权益（或股东权益）合计	17,284,593,857.97	17,284,593,857.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,990,947,195.47	31,990,947,195.47	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司 2019 年度第

七届董事会批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注五、10。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、17%、25%、28%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

2. 税收优惠

适用 不适用

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

(2) 自 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。

(3) 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部分公司可享受此政策。

(4) 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。本公司下属部分项目公司可享受此优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	419,221.78	5,742,830.65
银行存款	4,751,053,761.97	5,949,987,975.16
其他货币资金	130,070,685.78	159,650,480.21
合计	4,881,543,669.53	6,115,381,286.02
其中：存放在境外的款项总额	859,195,866.79	1,564,129,748.80

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 126,475,126.44 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、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	75,379,419.20	152,270,716.39
商业承兑票据	12,603,492.96	--
合计	87,982,912.16	152,270,716.39

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备									
其中：									
银行承兑汇票	75,379,419.20	85.68			75,379,419.20	152,270,716.39	100.00		152,270,716.39
商业承兑汇票	12,603,492.96	14.32			12,603,492.96				
合计	87,982,912.16	100.00		/	87,982,912.16	152,270,716.39	100.00	/	152,270,716.39

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票坏账准备	75,379,419.20	--	--
合计	75,379,419.20	--	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票坏账准备	12,603,492.96	--	--
合计	12,603,492.96	--	/

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	2,176,083,985.16
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,176,083,985.16
1 至 2 年	693,687,745.52
2 至 3 年	298,584,907.33
3 至 4 年	138,364,252.27
4 至 5 年	12,866,898.75
5 年以上	36,485,417.24
合计	3,356,073,206.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,356,073,206.27	100.00	85,087,367.18	2.54	3,270,985,839.09	2,941,267,638.58	100.00	71,038,706.56	2.42	2,870,228,932.02
合计	3,356,073,206.27	100.00	85,087,367.18	/	3,270,985,839.09	2,941,267,638.58	100.00	71,038,706.56	/	2,870,228,932.02

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,176,083,985.16	9,370,853.83	0.43
1 至 2 年	693,687,745.52	8,822,252.89	1.27
2 至 3 年	298,584,907.33	11,550,397.78	3.87
3 至 4 年	138,364,252.27	12,553,403.48	9.07
4 至 5 年	12,866,898.75	6,305,041.96	49.00
5 年以上	36,485,417.24	36,485,417.24	100.00
合计	3,356,073,206.27	85,087,367.18	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司根据应收款项性质不同、客户群体不同、账龄期间不同等因素，结合历史数据及管理经验确认预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	71,038,706.56	12,914,141.06			1,134,519.56	85,087,367.18
合计	71,038,706.56	12,914,141.06			1,134,519.56	85,087,367.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 996,496,738.9 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,076,699.41 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	77,044,206.37	71.25	62,065,367.75	71.84
1 至 2 年	23,193,656.35	21.45	20,278,823.10	23.48
2 至 3 年	5,690,702.30	5.26	2,000,065.21	2.32
3 年以上	2,199,640.66	2.04	2,038,681.64	2.36
合计	108,128,205.68	100.00	86,382,937.70	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

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 86,504,693.96 元，占预付款项期末余额合计数的比例 80.00%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,091,582.79	--
应收股利	2,205,989.65	5,566,524.22
其他应收款	1,644,825,715.57	1,694,613,527.93
合计	1,672,123,288.01	1,700,180,052.15

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	25,091,582.79	--
合计	25,091,582.79	--

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期无逾期利息

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
首创热力股份有限公司	--	3,360,534.57
合计	2,205,989.65	5,566,524.22

(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	4-5年	资金紧张	否
合计	2,205,989.65	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,245,374,817.85
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,245,374,817.85
1 至 2 年	325,879,910.38
2 至 3 年	25,945,297.41
3 至 4 年	9,631,000.21
4 至 5 年	32,798,797.33
5 年以上	89,754,154.37
合计	1,729,383,977.55

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	215,898,428.31	311,398,327.02
备用金	19,688,310.14	5,294,047.89
其他往来款小计	1,493,797,239.10	1,458,735,677.40
合计	1,729,383,977.55	1,775,428,052.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	2,588,836.39	58,188,377.41	23,321,710.99	84,098,924.79
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-424,875.12	1,074,204.98	-189,992.67	459,337.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,163,961.27	59,262,582.39	23,131,718.32	84,558,261.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
设置担保债权和投标保证金	2,588,836.39	-424,875.12			2,163,961.27
账龄组合	58,188,377.41	1,074,204.98			59,262,582.39
单项计提	23,321,710.99	-189,992.67			23,131,718.32
合计	84,098,924.79	459,337.19			84,558,261.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
成都金强实业有限公司	往来款	280,578,504.47	1年以内	16.22	561,157.01
成都温江区金荣实业有限公司	往来款	270,052,020.83	1年以内	15.62	540,104.04
珠海横琴首水汇金股权投资基金(有限合伙)	股权转让款及往来款	268,240,057.26	1年以内	15.51	536,480.11
吉首市财政专项资金专户	投标证明资金	200,000,000.00	1年以内	11.56	400,000.00
深圳广业环保再生能源有限公司	往来款	45,621,173.15	1年以内	2.64	91,242.35
合计	/	1,064,491,755.71	/	61.55	2,128,983.51

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,613,568.42	25,060.36	139,588,508.06	98,313,772.20	25,060.36	98,288,711.84
在产品、自制半成品	83,672,337.73	--	83,672,337.73	39,953,282.12	--	39,953,282.12
库存商品	100,773,371.82	101,403.59	100,671,968.23	87,269,107.65	101,403.59	87,167,704.06
物料用品	981,117.97	107,880.51	873,237.46	999,351.70	107,880.51	891,471.19
工程劳务成本	797,420,589.70	--	797,420,589.70	557,252,354.77	--	557,252,354.77
低值易耗品	351,385.77	--	351,385.77	59,040.60	--	59,040.60
合计	1,122,812,371.41	234,344.46	1,122,578,026.95	783,846,909.04	234,344.46	783,612,564.58

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,060.36	--	--	--	--	25,060.36
库存商品	101,403.59	--	--	--	--	101,403.59
物料用品	107,880.51	--	--	--	--	107,880.51
合计	234,344.46	--	--	--	--	234,344.46

(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

10、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	581,532,071.09	--	581,532,071.09			2019 年
合计	581,532,071.09	--	581,532,071.09			/

其他说明：

项目	持有待售资产	持有待售负债	净资产	公允价值
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	581,532,071.09	374,436,563.98	207,095,507.11	387,000,000.00

划分为持有待售的处置组中的资产及负债为本公司出售子公司苏州首创嘉净环保科技股份有限公司部分股权。本公司原持有苏州首创嘉净环保科技股份有限公司 51% 的股权，2018 年 12 月已签订协议出售其 21% 的股权，股权转让预计于 2019 年完成，出售股权事项所得款项净值预计不低于相关净资产的账面净值。

11、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	47,673,940.00	55,547,880.00
合计	47,673,940.00	55,547,880.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	510,368,448.72	275,194,232.16
预缴所得税	18,093,677.24	22,375,396.91
待认证进项税额	77,086,112.05	33,422,729.38
待抵扣进项税额	588,064,844.02	581,034,144.56
预缴的增值税额	162,592.68	2,334,266.99
委托贷款	672,000,000.00	547,000,000.00
其他	12,037,197.76	236,483.44
合计	1,877,812,872.47	1,461,597,253.44

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、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	
BOT 特许经营权金融资产模式	4,432,410,051.67		4,432,410,051.67	3,794,910,288.70	--	3,794,910,288.70	
其他 PPP 项目	423,198,922.86		423,198,922.86	435,397,489.18	--	435,397,489.18	
其他	5,250,000.00		5,250,000.00	134,900,000.00	89,600,000.00	45,300,000.00	
小计	4,860,858,974.53		4,860,858,974.53	4,365,207,777.88	89,600,000.00	4,275,607,777.88	
减：1 年内到期的长期应收款	-47,673,940.00		-47,673,940.00	-55,547,880.00	--	-55,547,880.00	
合计	4,813,185,034.53		4,813,185,034.53	4,309,659,897.88	89,600,000.00	4,220,059,897.88	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初坏账准备 8960 万元为针对南昌首创环保能源有限公司支付城市建设研究院总承包协议预付款项所预计。截至到 2019 年 6 月 30 日，公司已结清该笔城建院款项。

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
通用首创水务投资有限公司	987,673,441.80			28,092,241.93	25,826,061.03					1,041,591,744.76
上海华高汇元工程服务有限公司	5,014,069.32			-612,763.70						4,401,305.62
北京首创资本投资管理有限公司	7,725,888.24			-2,026,160.44						5,699,727.80
MidwestDisposals Limited	95,694,064.12			6,932,790.99					-169,397.85	102,457,457.26
Pikes Point Transfer Station Limited	2,255,847.04			433,873.84					3,825.95	2,693,546.83
TranswasteCanterbury Limited	359,724,914.16			11,516,504.32			-23,071,985.00		200,997.58	348,370,431.06
Daniels Sharp smart New Zealand Limited	1,426,770.89			-72,545.45					-1,404.25	1,352,821.19
ECO-Mastermelt Pte Ltd	5,597,672.53			2,364,475.88					132,647.80	8,094,796.21
小计	1,465,112,668.10			46,628,417.37	25,826,061.03		-23,071,985.00		166,669.23	1,514,661,830.73

二、联营企业											
青岛首创瑞海水务有限公司	127,187,669.98		13,931,782.96	--	--	--	--	--	--	141,119,452.94	
渭南通创水务运营有限责任公司	3,567,087.01		-49,119.50	--	--	--	--	--	--	3,517,967.51	
武汉华信数据系统有限公司	57,354,928.24		-2,597,944.13	--	--	--	--	--	--	54,756,984.11	
北京首创热力股份有限公司	377,245,968.48		-14,940,534.69	--	--	-807,449.61	--	--	--	361,497,984.18	
中关村青山绿水基金管理有限公司	9,313,785.36		-1,326,098.51	--	--	--	--	--	--	7,987,686.85	
中水首创投资有限公司	44,021,717.72		-6,311,790.35	--	--	--	--	--	--	37,709,927.37	
海若斯（北京）能源环保科技有限公司	3,653,088.54		1,015,095.93	--	--	--	--	--	--	4,668,184.47	
万创青绿（北京）环境科技有限公司	6,463,867.57		-348,767.08	--	--	--	--	--	--	6,115,100.49	
北京速通科技有限公司	30,215,989.08		4,151,398.05	--	--	--	--	--	--	34,367,387.13	
浙江开创环保科技股份有限公司	54,193,316.39		-1,216,812.46	--	--	--	--	--	--	52,976,503.93	
天津水与燃气信息技术开发有限公司	439,248.56		-24,548.83	--	--	--	--	--	--	414,699.73	
深圳广业环保再生能源有限公司	104,285,672.27		5,355,864.63	--	--	-12,980,316.19	--	--	--	96,661,220.71	
锐添国际融资租赁有限公司	90,751,732.23		-4,787.02	--	--	--	--	--	--	90,746,945.21	
北京蓝洁利德环境科技有限公司	1,200,261.35		-242,162.62	--	--	--	--	--	--	958,098.73	
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	1,000,000.00									1,000,000.00	
山西省改善城市人居环境投资引导基金	204,723,121.02		1,055,047.77							205,778,168.79	

小计	1,115,617,453.80			-1,553,375.85	--	--	-13,787,765.80	--	--	1,100,276,312.15	
合计	2,580,730,121.90			45,075,041.52	25,826,061.03	--	-36,859,750.80	--	166,669.23	2,614,938,142.88	

其他说明
无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开国际投资	3,315,424.47	--
中国环保科技	1,597,254.02	--
绿色动力环保	65,073,165.17	--
中国通号	3,117,796.53	--
南方证券股份有限公司	--	--
君图国际控股公司	6,597,450.00	--
中国昊汉集团有限公司	--	--
绿源（北京）环保设备股份有限公司	816,957.84	--
上海百玛士绿色能源有限公司	--	--
北京水务基金管理有限公司	400,000.00	--
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	--
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	22,634,298.69	--
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司	711,260.00	--
合计	129,263,606.72	--

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国开国际投资			1,859,884.18		不以交易为目的	
中国环保科技			18,777,804.91		不以交易为目的	
绿色动力环保	2,077,171.58		18,590,059.43		不以交易为目的	
中国通号	115,031.24	101,218.60			不以交易为目的	
南方证券股份有限公司			396,000,000.00		拟长期持有	
君图国际控股公司					拟长期持有	
中国昊汉集团有限公司			17,298,034.49		拟长期持有	

绿源(北京)环保设备股份有限公司					拟长期持有	
上海百玛士绿色能源有限公司			33,800,000.00		拟长期持有	
北京水务基金管理有限公司					拟长期持有	
首都水环境治理技术创新及产业发展(北京)基金(有限合伙)					拟长期持有	
北京市一清百玛士绿色能源有限公司					拟长期持有	
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司					拟长期持有	
合计	2,192,202.82	101,218.60	486,325,783.01		/	

其他说明:

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	736,042,500.00	736,042,500.00
二、本期变动		
加: 外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减: 处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	736,042,500.00	736,042,500.00

四、未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,618,593,751.12	5,312,420,959.91
固定资产清理	--	--
合计	5,618,593,751.12	5,312,420,959.91

其他说明：

无

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	3,701,109,566.15	2,908,764,652.13	1,286,865,061.39	494,410,834.31	8,391,150,113.98
2.本期增加金额	192,681,702.01	311,009,245.46	33,225,720.82	44,264,837.84	581,181,506.13
(1) 购置	192,002,137.82	305,261,904.90	24,882,626.46	29,142,767.04	551,289,436.22
(2) 在建工程转入	533,727.56	5,747,340.56	8,343,094.36	15,121,018.46	29,745,180.94
(3) 企业合并增加	--	--	--	--	--
(4) 其他增加	145,836.63	--	--	1,052.34	146,888.97
3.本期减少金额	2,621,494.53	54,557,045.66	1,119,647.54	47,120,732.57	105,418,920.30
(1) 处置或报废	981,708.55	54,557,045.66	1,119,647.54	47,120,732.57	103,779,134.32
(2) 合并减少	--	--	--	--	--
(3) 其他减少	1,639,785.98	--	--	--	1,639,785.98
4.期末余额	3,891,169,773.63	3,165,216,851.93	1,318,971,134.67	491,554,939.58	8,866,912,699.81
二、累计折旧					
1.期初余额	1,097,270,184.98	1,320,618,143.15	403,062,967.11	257,777,858.83	3,078,729,154.07
2.本期增加金额	76,274,653.03	137,794,420.11	22,838,698.64	30,860,094.19	267,767,865.97
(1) 计提	76,204,837.36	137,794,420.11	22,838,698.64	30,790,758.36	267,628,714.47
(2) 其他增加	69,815.67			69,335.83	139,151.50
3.本期减少金额	753,696.37	54,026,866.11	41,953.64	43,355,555.23	98,178,071.35
(1) 处置或报废	753,696.37	54,026,866.11	41,953.64	43,355,555.23	98,178,071.35
(2) 本期转出	--	--	--	--	--
(3) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	1,172,791,141.64	1,404,385,697.15	425,859,712.11	245,282,397.79	3,248,318,948.69

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	2,718,378,631.99	1,760,831,154.78	893,111,422.56	246,272,541.79	5,618,593,751.12
2.期初账面价值	2,603,839,381.17	1,588,146,508.98	883,802,094.28	236,632,975.48	5,312,420,959.91

(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	16,170,427.52

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新大都饭店二期	4,661.71	正在办理中
余姚首创水务有限公司	3,041.19	正在办理中
临沂首创水务有限公司	210.76	正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司	1,670.93	正在办理中
淮南首创水务有限责任公司	3,410.58	正在办理中
首创环境控股有限公司	453.71	正在办理中
包头首创水务有限责任公司	2,506.21	正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司	14,356.23	正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司	1,830.02	正在办理中
临猗首创水务有限责任公司	1,915.12	正在办理中
新乡首创水务有限责任公司	1,254.75	正在办理中
马鞍山首创水务有限责任公司	256.66	正在办理中
马鞍山港润水务有限公司	192.34	正在办理中

本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司房屋建筑物账面价值 953.45 万元、芜湖首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 2,326 万元、铜陵首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 141 万元的房产证尚未变更。

其他说明：

√适用 □不适用

①抵押、担保的固定资产情况详见短期借款、长期借款附注。

②固定资产其他增加主要含汇率变动影响。

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,766,938,542.07	16,146,269,236.03
工程物资	--	--
合计	16,766,938,542.07	16,146,269,236.03

其他说明：

无

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
河北供水工程及配套管网 PPP 项目	1,130,863,148.60	--	1,130,863,148.60	1,125,369,548.35	--	1,125,369,548.35
浙江污水处理及配套管网 PPP 项目	915,869,156.48	--	915,869,156.48	1,174,313,041.37	--	1,174,313,041.37
安徽供水工程及配套管网 PPP 项目	655,580,324.38	--	655,580,324.38	1,033,680,015.82	--	1,033,680,015.82
安徽污水处理及配套管网 PPP 项目	1,419,276,306.58	--	1,419,276,306.58	1,332,554,367.93	--	1,332,554,367.93
北京污水处理及配套管网 PPP 项目	742,689,796.68	--	742,689,796.68	658,224,237.23	--	658,224,237.23
广东供水工程及配套管网 PPP 项目	1,088,427,485.18	--	1,088,427,485.18	1,042,571,800.70	--	1,042,571,800.70
广东污水处理及配套管网 PPP 项目	415,168,963.00	--	415,168,963.00	347,281,337.29	--	347,281,337.29
贵州污水处理及配套管网 PPP 项目	147,244,918.25	--	147,244,918.25	150,233,020.92	--	150,233,020.92

湖南供水工程及配套管网 PPP 项目	738,555,660.22	--	738,555,660.22	409,638,861.94	--	409,638,861.94
湖南污水处理及配套管网 PPP 项目	431,300,200.67	--	431,300,200.67	391,218,070.77	--	391,218,070.77
江苏污水处理及配套管网 PPP 项目	247,285,638.13	--	247,285,638.13	327,012,256.17	--	327,012,256.17
山东污水处理及配套管网 PPP 项目	1,181,719,372.75	--	1,181,719,372.75	1,039,380,542.56	--	1,039,380,542.56
福建海绵城市 PPP 项目	1,695,363,073.30	--	1,695,363,073.30	1,645,262,277.82	--	1,645,262,277.82
固原市海绵城市 PPP 项目	1,467,942,871.31	--	1,467,942,871.31	1,381,828,579.24	--	1,381,828,579.24
海南基础设施提升 PPP 项目	188,406,923.70	--	188,406,923.70	188,406,923.70	--	188,406,923.70
四川供水工程及配套管网 PPP 项目	653,628,185.28	--	653,628,185.28	550,617,054.25	--	550,617,054.25
四川污水处理及配套管网 PPP 项目	598,062,882.67	--	598,062,882.67	602,847,722.30	--	602,847,722.30
河南污水处理及配套管网 PPP 项目	92,941,855.94	--	92,941,855.94	353,925,001.61	--	353,925,001.61
其他在建项目	2,956,611,778.95	--	2,956,611,778.95	2,391,904,576.06	--	2,391,904,576.06
合计	16,766,938,542.07	--	16,766,938,542.07	16,146,269,236.03	--	16,146,269,236.03

(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	转入其他资产	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
固原市海绵城市 PPP 项目	2,988,000,000.00	1,381,828,579.24	86,114,292.07			1,467,942,871.31	50	50	--	--	--	自筹资金、金融机构贷款
仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护项目	2,416,143,000.00	1,645,262,277.82	50,100,795.48			1,695,363,073.30	75	75	69,097,929.00	28,003,577.77	4.9	自筹资金、金融机构贷款
华冠自来水厂及配套工程 BOT 项目	1,351,910,832.00	1,125,144,976.58	5,718,172.02			1,130,863,148.60	100	试运行	70,862,806.78	--	--	自筹资金、金融机构贷款
茂名市水东湾城区引罗供水 PPP 项目	1,124,000,000.00	1,042,571,800.70	45,855,684.48			1,088,427,485.18	95	95	47,236,735.00	13,371,855.00	4.41	自筹资金、金融机构贷款
余姚市农村生活污水处理工程 BOT 项目	1,147,514,126.00	871,162,534.41	107,577,841.78	373,457,729.20		605,282,646.99	90	95	68,980,791.04	35,011,976.93	5.15	自筹资金、金融机构贷款
合计	9,027,567,958.00	6,065,970,168.75	295,366,785.83	373,457,729.20		5,987,879,225.38	/	/	256,178,261.82	76,387,409.70	/	/

(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

工程物资

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

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	污泥处理特许经营权	客户合同	商标价值	其他	合计
一、账面原值											
1.期初余额	673,296,664.76	13,525,813,287.23	7,608,377,493.04	1,603,809,430.63	2,232,886,862.19	47,253,110.31	23,000,000.00	205,603,063.95	722,028,541.78	181,705,267.21	26,823,773,721.10
2.本期增加金额	160,206,673.80	1,570,608,714.26	9,250,688.10	4,146,226.04	374,152,907.47	--	--	-60,492.76	-282,433.76	20,763,765.85	2,138,786,049.00
(1)购置	160,206,673.80	1,570,608,714.26	9,250,688.10	4,146,226.04	374,661,762.81	--	--	--	--	20,816,099.92	2,139,690,164.93
(2)内部研发	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(3)企业合并增加	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(4)其他增加	--	--	--	--	-508,855.34	--	--	-60,492.76	-282,433.76	-52,334.07	-904,115.93
3.本期减少金额	--	--	61,819,784.79	--	--	--	--	--	--	--	61,819,784.79
(1)处置	--	--	61,819,784.79	--	--	--	--	--	--	--	61,819,784.79
(2)合并减少	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(3)其他减少	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4.期末余额	833,503,338.56	15,096,422,001.49	7,555,808,396.35	1,607,955,656.67	2,607,039,769.66	47,253,110.31	23,000,000.00	205,542,571.19	721,746,108.02	202,469,033.06	28,900,739,985.31
二、累计摊销											
1.期初余额	169,186,451.33	2,075,944,308.58	765,182,470.05	1,000,343,794.97	253,556,849.41	30,832,578.63	638,888.90	59,123,156.03	--	53,160,378.33	4,407,968,876.23
2.本期增加金额	11,624,516.36	304,835,066.80	114,997,300.38	35,358,184.89	105,147,652.25	--	383,333.34	7,247,874.55	-	15,362,317.52	594,956,246.09
(1)计提	11,624,516.36	304,835,066.80	114,997,300.38	35,358,184.89	106,036,954.54	--	383,333.34	7,293,479.57		15,420,634.98	595,949,470.86
(2)其他增加					-889,302.29			-45,605.02	--	-58,317.46	-993,224.77
3.本期减少金额	--	--	29,687,540.16	--	--	--	--	--	--	--	29,687,540.16
(1)处置	--	--	29,687,540.16	--	--	--	--	--	--	--	29,687,540.16

(2) 其他减少				--	--	--	--	--	--		
4.期末余额	180,810,967.69	2,380,779,375.38	850,492,230.27	1,035,701,979.86	358,704,501.66	30,832,578.63	1,022,222.24	66,371,030.58		68,522,695.85	4,973,237,582.16
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	652,692,370.87	12,715,642,626.11	6,705,316,166.08	572,253,676.81	2,248,335,268.00	16,420,531.68	21,977,777.76	139,171,540.61	721,746,108.02	133,946,337.21	23,927,502,403.15
2.期初账面价值	504,110,213.43	11,449,868,978.65	6,843,195,022.99	603,465,635.66	1,979,330,012.78	16,420,531.68	22,361,111.10	146,479,907.92	722,028,541.78	128,544,888.88	22,415,804,844.87

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
余姚首创水务有限公司	5,299	正在办理中
淮南首创水务有限责任公司	1,102	正在办理中
芜湖首创水务有限责任公司	1,513	正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 抵押、担保的土地使用权及特许经营权详见短期借款、长期借款附注。

(2) 无形资产其他增加主要含汇率变动影响。

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	--	14,238,332.29	--	--	14,238,332.29	--
开发阶段支出	4,381,829.50	1,335,152.53	--	--	--	5,716,982.03
合计	4,381,829.50	15,573,484.82	--	--	14,238,332.29	5,716,982.03

其他说明:

无

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)	1,815,690,746.04	--	--	2,626,511.18	1,813,064,234.86
首创环境控股有限公司	322,598,308.28	--	--	1,488,858.80	321,109,449.48
ECOIndustrialEnvironmentalEngineeringPteLtd(新加坡ECO公司)	709,032,120.99	--	--	-2,799,875.75	711,831,996.74
苏州首创嘉净环保科技有限公司	18,981,559.30	--	--	--	18,981,559.30
四川青石建设有限公司	19,301,598.89	--	--	--	19,301,598.89
合计	2,902,474,049.73	--	--	1,315,494.23	2,901,158,555.50

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

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

适用 不适用

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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资手续费	26,484,460.26	23,258,694.27	8,952,912.80	--	40,790,241.73
装修费	3,615,423.12	401,352.08	474,152.42	--	3,542,622.78
其他	30,920,553.72	9,559,172.98	2,745,154.90	336,589.34	37,397,982.46
合计	61,020,437.10	33,219,219.33	12,172,220.12	336,589.34	81,730,846.97

其他说明：

无

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	74,878,235.52	18,719,558.88	72,690,974.46	17,833,534.18
工薪时间性差异	2,828,605.96	707,151.49	3,215,001.85	803,750.47
预收账款纳税	13,622,692.60	3,405,673.15	13,695,459.53	3,423,864.88
递延收益	28,099,842.48	7,024,960.62	28,099,842.48	7,024,960.62
无形资产摊销	104,095,857.36	26,023,964.34	106,683,677.78	26,670,919.45
成本费用时间性差异	86,874,378.64	23,217,761.71	78,303,868.06	21,871,481.89
BOT 金融资产模式影响	878,403.48	219,600.87	203,554.76	50,888.69
预计负债	295,138,003.60	79,288,589.28	287,531,174.64	79,788,275.90
合计	606,416,019.64	158,607,260.34	590,423,553.56	157,467,676.08

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值转换	638,033,214.65	159,508,303.66	638,033,214.65	159,508,303.66
股权转让收益	37,986,281.67	9,496,570.42	37,986,281.67	9,496,570.42
无形资产摊销	1,327,057,507.16	331,764,376.79	1,345,666,991.07	340,136,201.83
BOT 金融资产模式形成	387,916,208.76	96,979,052.19	252,536,286.73	63,134,071.68
失去控制权公允价值转换收益	7,725,888.24	1,931,472.06	7,725,888.24	1,931,472.06
合计	2,398,719,100.48	599,679,775.12	2,281,948,662.36	574,206,619.65

(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	475,418,083.92	565,018,083.92
可抵扣亏损	1,471,716,666.38	1,471,716,666.38
合计	1,947,134,750.30	2,036,734,750.30

(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
2019 年	37,342,276.63	37,342,276.63	

2020 年	102,328,778.26	102,328,778.26	
2021 年	269,017,119.92	269,017,119.92	
2022 年	253,384,671.31	253,384,671.31	
2023 年	809,643,820.26	809,643,820.26	
合计	1,471,716,666.38	1,471,716,666.38	/

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
预付工程及设备款	319,135,324.23	219,368,852.18
无形资产预付款	454,867,362.44	158,881,771.52
股权收购履约保证金	29,904,867.84	30,000,000.00
其他	17,972,733.85	28,304,432.49
合计	821,880,288.36	436,555,056.19

其他说明：

无

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	--	19,997,013.11
抵押借款	40,000,000.00	86,000,000.00
保证借款	--	--
信用借款	2,968,176,198.45	2,450,108,759.45
合计	3,008,176,198.45	2,556,105,772.56

短期借款分类的说明：

①抵押借款：本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司江苏苏北废旧汽车家电拆解再生利用有限公司以其工业厂房及土地使用权为抵押，向中国银行淮安清浦支行借款，期末余额为 2,500.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司安徽首创环境科技有限公司以公司全部房产建筑物及土地使用权为抵押，向中国工商银行股份有限公司当涂支行借款，期末余额为 1,500.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

(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、交易性金融负债

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	--	--
银行承兑汇票	6,857,993.16	--
合计	6,857,993.16	--

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	1,184,845,999.09	867,244,327.73
BOT 等建设款	2,445,634,232.71	3,607,677,700.70
设备采购、工程建设款	675,673,041.65	660,956,793.74
应付分包工程款	1,034,334,147.75	1,222,425,442.88
其他	62,871,810.42	42,708,270.73
合计	5,403,359,231.62	6,401,012,535.78

(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	156,323,131.73	未结算
合计	156,323,131.73	/

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	1,324,746,634.16	1,037,631,380.68
其他	215,353,799.46	207,387,295.56
合计	1,540,100,433.62	1,245,018,676.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	248,813,381.14	966,639,635.69	1,053,860,704.88	161,592,311.95
二、离职后福利-设定提存计划	6,619,696.04	93,913,005.92	91,394,905.32	9,137,796.64
三、辞退福利	2,797.74	1,790,313.90	1,788,573.62	4,538.02
四、一年内到期的其他福利	928,619.83	--	928,619.83	--
合计	256,364,494.75	1,062,342,955.51	1,147,972,803.65	170,734,646.61

(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	236,460,860.90	823,670,866.15	910,145,935.03	149,985,792.02
二、职工福利费	--	30,945,809.86	30,945,809.86	-
三、社会保险费	4,583,547.00	48,372,325.51	49,164,928.90	3,790,943.61
其中：医疗保险费	1,193,259.26	39,260,794.63	39,396,707.32	1,057,346.57
工伤保险费	3,318,742.50	5,843,407.36	6,478,434.24	2,683,715.62
生育保险费	71,545.24	3,268,123.52	3,289,787.34	49,881.42
四、住房公积金	300,262.43	49,672,213.45	49,529,414.18	443,061.70
五、工会经费和职工教育经费	7,468,710.81	13,978,420.72	14,074,616.91	7,372,514.62

六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	248,813,381.14	966,639,635.69	1,053,860,704.88	161,592,311.95

(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	2,159,619.29	83,021,309.25	80,825,214.51	4,355,714.03
2、失业保险费	282,736.32	6,843,502.03	6,841,799.69	284,438.66
3、企业年金缴费	4,177,340.43	4,048,194.64	3,727,891.12	4,497,643.95
合计	6,619,696.04	93,913,005.92	91,394,905.32	9,137,796.64

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	112,859,113.69	192,358,164.96
商品服务税	8,471,572.70	21,017,853.12
城市维护建设税	2,792,157.98	11,728,710.06
企业所得税	166,072,096.61	301,629,934.38
土地使用税	8,834,448.30	8,734,691.89
个人所得税	4,293,297.36	5,098,830.78
房产税	1,480,204.50	1,926,988.78
印花税	440,581.27	2,572,272.57
教育费附加	2,172,065.39	8,961,139.73
水资源税	38,410,207.51	32,103,485.21
其他	24,867,365.44	24,898,873.28
合计	370,693,110.75	611,030,944.76

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	349,106,563.56	238,529,851.83

应付股利	21,030,677.96	23,374,361.93
其他应付款	2,521,047,106.54	2,328,786,683.59
合计	2,891,184,348.06	2,590,690,897.35

其他说明：

无

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	10,108,232.56	21,220,845.90
企业债券利息	177,653,118.38	121,904,261.14
短期借款应付利息	1,689,034.44	5,682,269.76
国债资金借款利息	3,166,096.36	2,917,919.30
首创华星国际投资有限公司	156,490,081.82	86,435,610.75
其他	--	368,944.98
合计	349,106,563.56	238,529,851.83

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

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
应付股利-子公司少数股东股利	21,030,677.96	23,374,361.93
合计	21,030,677.96	23,374,361.93

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末无重要的超过 1 年未支付的应付股利。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
自来水代征款和各项附加	174,326,380.62	243,975,876.72
财政往来和政府专项拨款	142,656,147.36	129,421,516.75
股权等资产转让款	486,790,289.27	494,841,889.27
改制职工费	112,956,667.78	113,864,415.97
押金保证金	116,904,306.89	215,454,704.43

其他往来款	1,487,413,314.62	1,131,228,280.45
合计	2,521,047,106.54	2,328,786,683.59

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

40、持有待售负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	374,436,563.98	466,853,678.59
合计	374,436,563.98	466,853,678.59

其他说明:

无

41、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	1,632,359,702.28	1,805,407,594.77
1 年内到期的长期应付款	204,477,966.10	244,927,652.53
合计	1,836,837,668.38	2,050,335,247.30

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	409,884,031.65	627,301,602.07
抵押借款	20,542,823.43	13,032,067.05
保证借款	400,187,100.00	1,117,714,600.00
信用借款	801,745,747.20	47,359,325.65
合计	1,632,359,702.28	1,805,407,594.77

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
国债资金	29,684,339.67	55,684,339.67
融资租赁款	154,793,626.43	169,743,312.86
PPP 项目收费收益权资产支持专项计划	20,000,000.00	19,500,000.00
合计	204,477,966.10	244,927,652.53

42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
待转销项税额	40,753,921.73	49,479,751.45
合计	1,040,753,921.73	1,049,479,751.45

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
2018 年第三期超短期融资券	100 元	2018 年 8 月 15 日	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00	--	--	--	500,000,000.00	--
2018 年第一期超短期融资券	100 元	2018 年 4 月 20 日	270 天	500,000,000.00	500,000,000.00	--	--	--	500,000,000.00	--
2019 年第一期超短期融资券	100 元	2019 年 1 月 11 日	180 天	500,000,000.00	--	500,000,000.00	--	--	--	500,000,000.00
2019 年第二期超短期融资券	100 元	2019 年 5 月 8 日	180 天	500,000,000.00	--	500,000,000.00	--	--	--	500,000,000.00
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

43、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	9,592,105,471.66	7,877,641,411.90
抵押借款	78,040,638.85	69,069,708.82
保证借款	7,674,265,535.22	7,713,975,785.22
信用借款	4,996,581,021.32	4,501,308,649.54
小计	22,340,992,667.05	20,161,995,555.48
减：一年内到期的长期借款	-1,632,359,702.28	-1,805,407,594.77
合计	20,708,632,964.77	18,356,587,960.71

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 99,750.00 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)收费权提供质押，向中国工商银行铜陵分行牡丹支行借款，期末余额为 46,429.00 万元；

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司以自来水收费权提供质押，向中国工商银行徐州市鼓楼支行借款，期末余额为 10,750.00 万元；

本公司之子公司呼和浩特首创春华水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行内蒙古分行借款，期末余额为 20,057.31 万元；

本公司之子公司深圳首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行深圳前海分行借款，期末余额为 16,375.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司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，向中国银行常宁支行借款，期末余额为 1,045.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司以其吉首污水处理厂、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 2,050.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司以其吉首市乾州污水处理厂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 2,178.60 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司以凤凰县城生活垃圾垃圾处理场特许经营权为质押，向中国银行股份有限公司凤凰支行借款，期末余额为 2,000.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司华容首创垃圾综合处理有限责任公司以其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 1,420.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司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 2,550.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以其污水处理收费权为质押，向中国银行股份有限公司永定支行借款，期末余额为 1,925.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司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 4,350.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司益阳首创水务有限责任公司以益阳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 2,080.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之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 2,550.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司揭阳首创水务有限责任公司以揭阳市区污水处理厂特许经营权及污水处理服务收费收入为质押，向中国工商银行揭阳分行营业部借款，期末余额为 10,779.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国银行茶陵县支行借款，期末余额为 1,000.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，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 2,670.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司攸县首创水务有限责任公司以攸县污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国银行攸县支行借款，期末余额为 2,822.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司醴陵首创水务有限责任公司以醴陵市污水处理厂污水处理特许经营收费权为质押，向中国邮政储蓄银行醴陵支行借款，期末余额为 2,340.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司常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 4,100.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖北首创生态环境综合产业投资有限公司以沙洋县城市工业污水处理厂水费收费权为质押，向中国农业发展银行沙洋支行借款，期末余额为 5,785.00 万元；同时沙洋经济开发区宏强建设投资有限公司提供担保；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂一期收费权为质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 11,071.00 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 6,500.00 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 3,406.00 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其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龙港支行借款，期末余额为 8,464.00 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

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，向中国工商银行太原五一一路支行借款，期末余额为 13,339.98 万元；

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，向中信银行安庆分行借款，期末余额为 2,800.00 万元；

本公司之子公司临猗首创水务有限责任公司以其水费收费权为质押，向中国工商银行临猗支行借款，期末余额为 4,620.00 万元；

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为质押，向中国工商银行东营市东城支行借款，期末余额为 5,842.80 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 60,900.00 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

银行恩施解放路支行借款，期末余额为 500.00 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其污水处理收费权为质押，向中国银行黄山分行借款，期末余额为 5,100.00 万元，同时由首创环投控股有限公司全额提供连带责任保证；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司射阳县污水处理有限责任公司以其污水处理收费权为质押，向光大银行苏州木渎支行借款，期末余额为 3,200.00 万元；

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以应收账款(政府购买服务费)为质押，向中国建设银行宁夏固原北塬支行借款，期末余额为 27,173.00 万元；

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以应收账款(政府购买服务费)为质押，向中国农业发展银行固原市分行借款，期末余额为 20,000.00 万元，同时固原市九龙城市建设集团有限公司提供担保；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司高阳县中洲水业有限公司以高阳县地表水厂水处理服务费及管网服务费收费权为质押，向中国工商银行北京安定门支行借款，期末余额为 2,825.00 万元，本公司与中明置业有限公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司蠡县中洲水业有限公司以蠡县地表水厂项目水处理服务费收费权为质押，向中国工商银行北京安定门支行借款，期末余额为 3,110.00 万元，本公司与中明置业有限公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司涿州市中洲水业有限公司以其特许经营权及其收益权为质押，向交通银行保定分行借款，期末余额为 39,162.50 万元，同时河北华冠环保科技有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司马鞍山港润水务有限公司以马鞍山示范园区自来水厂建设工程一期项目收费权为质押，向中国银行马鞍山开发区支行借款，期末余额为 7,233.93 万元；

本公司之子公司常熟首创农村污水处理有限公司以污水处理特许经营权为质押，向中国光大银行股份有限公司苏州分行借款，期末余额为 8,250.00 万元；

本公司之子公司芜湖首创水务有限责任公司以自来水收费权为质押，向中国建设银行繁昌支行借款，期末余额为 3,255.00 万元；

本公司之子公司绍兴市首创污水处理有限公司以污水处理收费权为质押，向中国建设银行嵊州支行借款，期末余额为 18,210.74 万元；

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以其应收账款及运营收益权为质押，向中国工商银行自贡市分行借款，期末余额为 3,750.00 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司首创生态环境(福州)有限公司以应收账款为质押，向中国农业发展银行福建省分行营业部借款，期末余额为 70,000.00 万元；

本公司之子公司宿迁首创污水处理有限公司以宿豫区乡镇污水厂收费权为质押，向江苏银行股份有限公司宿迁宿豫支行借款，期末余额为 8,888.89 万元；

本公司之子公司余姚首创污水处理有限公司以余姚市农村生活污水处理厂应收账款和余姚市农村生活污水收集管网建设及委托运营项目应收账款为质押，向兴业银行股份有限公司宁波余姚支行借款，期末余额为 60,000.00 万元，同时北京首创股份有限公司提供最高额保证；

本公司之子公司长治市首创水务有限责任公司以污水处理服务费为质押，向中国工商银行股份有限公司长治八一路支行借款，期末余额为 38,500.00 万元；

本公司之子公司广元首创水务有限公司以其自来水及污水处理费收费权为质押，向中国工商银行广元分行营业部借款，期末余额为 23,089.20 万元；

本公司之子公司屏山首创水务有限责任公司以全部政府付费收入为质押，向成都银行宜宾分行借款，期末余额为 19,932.92 万元；

本公司之子公司临沂首创环保发展有限公司以其污水处理费收费权为质押，向中国银行临沂河东支行借款，期末余额为 11,849.00 万元；

本公司之子公司枞阳首创水务有限责任公司以 PPP 合同下所有收益和权益为质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末余额为 17,000.00 万元；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司惠州广惠能源有限公司以惠州广惠能源有限公司收取垃圾处理费、电费收入和首拓绿色能源投资有限公司持有的惠州广惠能源有限公司股权为质押，向中国工商银行股份有限公司惠州仲恺高新区支行借款，期末余额为 21,829.01 万元，

同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司邳州首创水务有限责任公司以自来水收费权为质押，向中国工商银行徐州鼓楼支行借款，期末余额为 8,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首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为质押，由北京首创环境投资有限公司、扬州首创投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行扬州分行借款，期末余额 7,200.00 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为质押，向中国建设银行鹰潭市分行借款，期末余额 7,200.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之子公司沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司以应收账款为质押，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 17,170.79 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司衡阳蓝源水务有限责任公司以污水处理服务费收费权为质押，向中国工商银行衡阳分行借款，期末余额为 3,000.00 万元；

本公司之子公司九江首创利池环保有限公司以应收账款为质押，向交通银行九江八里湖支行借款，期末余额 8,800.00 万元；

本公司之子公司合肥首创长岗水务有限责任公司以特许经营权协议项下全部权益和收益质押，向中国工商银行合肥明珠支行借款，期末余额为 9,539.86.00 万元；

本公司之子公司合肥十五里河首创水务有限责任公司以特许经营权项下全部收费权为质押，向中国工商银行合肥明珠支行借款，期末余额为 32,066.00 万元；

本公司之子公司合肥十五里河首创水务有限责任公司以应收污水处理服务费为质押，向中国建设银行合肥蜀山支行借款，期末余额为 6,150.00 万元；

本公司之子公司北京清斋首创水务有限责任公司以门头沟区农村污水处理设施 PPP（西部片区）项目收费权为质押，向中国工商银行北京龙泉支行借款，期末余额为 1,067.19 万元；

本公司之子公司大连首创水务有限公司以松木岛污水处理厂经营收费权为质押，向中国工商银行大连普兰店支行借款，期末余额为 11,000.00 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司三明镛州水汇生态环境有限公司以《将乐县农村生活污水处理 PPP 项目合同》项下的应收账款为质押，向中国农业发展银行沙县分行借款，期末余额 4,000.00 万元；

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以第一污水处理厂二期扩建项目特许经营权下应收账款(污水处理收费权)质押担保和项目项下土地使用权抵押担保，向中国农业银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额为 1,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司以睢县焚烧项目特许经营权项下应收账款质押，向北京银行右安门支行借款，期末余额为 9,227.58 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司江西瑞金爱思环保电力有限公司以瑞金焚烧项目垃圾处理收费权为质押，向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款，期末余额为 3,533.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司泉州水汇生态环境开发有限公司以《泉港区市政给排水七镇连通工程 PPP 项目特许经营协议》项下政府付费款为质押，向中国农业发展银行惠安县支行借款，期末余额 1,000.00 万元；

本公司之子公司定陶首创水务有限公司以污水处理收费权为质押，向中国邮政储蓄银行菏泽市定陶区支行借款，期末余额 3,000.00 万元；

本公司之子公司驻马店首创水务有限公司以应收污水处理服务费为质押，向中国工商银行驻马店雪松路支行借款，期末余额 8,817 万元；

本公司之子公司石河子首创水务有限公司以污水处理服务费收费权为质押，向中国银行股份有限公司石河子市西一路支行借款，期末余额 25,698.76 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司西华首创环保能源有限公司以西华县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议项下应收账款为质押，向北京银行建国门支行借款，期末余额为 4,931.47 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淮南首创环境修复工程有限公司以淮南非正规垃圾堆放点治理 PPP 项目合同中的应收账款为质押，向徽商银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额为 12,000.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

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工程所有自有设备提供抵押，向中国工商银行借款，期末余额为 280.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司 ECO Special Waste Management Pte Ltd（ECO SWM）以房产和定期存款为抵押，向大华银行有限公司借款，期末余额 7,524.06 万元，同时 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 为其提供担保；

② 保证借款：本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司向中国银行徐州复兴南路支行借款，期末余额为 20,824.01 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 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 16,659.21 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和中国建设银行股份有限公司北京紫金长安支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 7,600.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司定州市中洲水业有限公司向中国建设银行保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 8,000.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 8,000.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司安国市中洲水业有限公司向中国建设银行保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 4,200.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 4,200.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司安新县中洲水业有限公司向中国建设银行保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 2,325.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 2,325.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司容城县中洲水业有限公司向中国建设银行保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 3,650.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 3,650.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司保定市市中洲自来水供应有限公司向中国建设银行保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 5,040.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 5,040.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司保定市中诚自来水供应有限公司向中国建设银行保定竞秀支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 4,700.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 4,700.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司衡水市冀州区中洲环保科技有限公司向中国农业银行冀州市支行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 4,400.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 4,400.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司威县中洲水业有限公司向北京银行保定分行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 10,500.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 10,500.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司宁晋县中洲水业有限公司向北京银行保定分行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 5,050.00 万元，截至 2019 年 06 月 30 日本公司的担保金额相应为 5,050.00 万元；

本公司之子公司芜湖首创水务有限责任公司向芜湖扬子商业银行借款，期末借款余额为 2,968.00 万元，繁昌县建设投资有限公司提供最高额保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行黔南州分行借款，期末余额 1,816.00 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）有限公司之下属公司南昌首创环保能源有限公司，由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京银行南昌分行借款，期末余额为 16,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司深圳前海首创环境投资有限公司由首创环境控股有限公司提供连带责任保证，向渤海银行深圳前海分行借款，期末余额 21,250.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司高安意高再生资源热力发电有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司高安支行借款，期末余额 14,150.88 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首拓环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行扬州分行借款，期末余额为 12,350.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司由北京首都创业集团有限公司提供连带责任保证，向平安资产管理有限责任公司借款，期末余额为 100,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首建环保有限责任公司向北京银行股份有限公司九龙山支行借款，期末余额为 12,452.00 万元，北京首创环境投资有限公司和北京建工集团有限责任公司按比例提供连带责任保证，截至 2019 年 06 月 30 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 6,848.6 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司向建设银行（亚洲）借款，期末余额 255,000 万港币，保证人为本公司；

本公司之子公司首创（香港）有限公司向中国银行（香港）有限公司借款，期末余额为 320,000.00 万港币，保证人为本公司；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属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和海宁市尖山新区开发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支行借款，期末余额 4,346.17 万元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

项目	利率区间
质押借款	4.41%至 5.88%
抵押借款	4.41%至 4.7850%
保证借款	3.91%至 6.15%
信用借款	1.2%至 5.5%

44、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
2019 年度第一期中期票据	600,000,000.00	--
2019 年度第二期中期票据	600,000,000.00	--
2018 年第一期中期票据	800,000,000.00	800,000,000.00
2018 年公开发行绿色公司债券	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
3 亿美元绿色债券	2,052,268,180.29	2,046,725,671.62
2016 年度公司债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
小计	7,052,268,180.29	5,846,725,671.62
减：一年内到期的应付债券	--	--
合计	7,052,268,180.29	5,846,725,671.62

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2019年第一期中期票据	100元	2019/3/12	3年	600,000,000.00	--	600,000,000.00	--	--	--	600,000,000.00
2019年第二期中期票据	100元	2019/6/12	3年	600,000,000.00	--	600,000,000.00	--	--	--	600,000,000.00
2018年第一期中期票据	100元	2018/2/26	3年	800,000,000.00	800,000,000.00	--	--	--	--	800,000,000.00
2018年公开发行的绿色公司债券	100元	2018/11/27	5年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	--	--	--	--	2,000,000,000.00
3亿美元绿色债券	300,000,000美元	2018/9/11、 2018/10/18	3年	300,000,000美元	2,046,725,671.62	--	--	5,542,508.67	--	2,052,268,180.29
2016年度公司债	100.00	2016/07/07	5年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--	--	--	--	1,000,000,000.00
合计	/	/	/	/	5,846,725,671.62	1,200,000,000.00	--	5,542,508.67		7,052,268,180.29

说明：3亿美元绿色债券面值和发行金额以美元计价，本期发行、按面值计提利息、期末余额以人民币计价。

(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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,339,889,813.53	1,152,990,179.99
专项应付款	118,401,317.35	106,526,603.42
合计	1,458,291,130.88	1,259,516,783.41

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
徐州市财政局国债资金	1,168,157.46	1,168,157.46
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	2,000,000.00	2,000,000.00
铜陵市财政局国债资金	1,054,542.00	1,054,542.00
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

嵊州市财政局国债资金	363,636.40	727,272.76
繁昌县财政局地方政府债务置换债券	149,420,000.00	149,420,000.00
运城市财政局	70,163,350.64	75,505,165.78
安顺市财政局	142,567,000.00	142,567,000.00
铜陵天源股权投资集团有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00
招银金融租赁有限公司	208,928,571.38	69,642,857.10
新加坡融资租赁公司	2,392,845.49	3,949,646.50
北京国资融资租赁股份有限公司	451,980,290.26	421,053,804.92
PPP 项目收费收益权资产支持专项计划	460,000,000.00	470,500,000.00
小计	1,544,367,779.63	1,397,917,832.52
减：一年内到期长期应付款	-204,477,966.10	-244,927,652.53
合计	1,339,889,813.53	1,152,990,179.99

其他说明：

无

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	24,906,034.18	50,000.00	57,400.00	24,898,634.18	政府相关部门拨款
污水处理工程	22,128,640.27	12,822,374.81	3,872,739.52	31,078,275.56	政府相关部门拨款
垃圾处理工程	49,448,391.79	--	--	49,448,391.79	政府相关部门拨款
科技重大专项资金	5,225,671.66	4,909,200.00	1,395,734.74	8,739,136.92	政府相关部门拨款
其他	4,817,865.52	--	580,986.62	4,236,878.90	政府相关部门拨款
合计	106,526,603.42	17,781,574.81	5,906,860.88	118,401,317.35	/

其他说明：

无

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	--	--
二、辞退福利	2,048,856.83	2,438,314.74
三、其他长期福利	--	--
小计	2,048,856.83	2,438,314.74
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	--	-928,619.83
合计	2,048,856.83	1,509,694.91

(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**48、 预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计大修更新改造	1,461,453,838.84	1,459,108,399.86	/
弃置费用	225,864,725.59	240,822,096.57	/
未决诉讼	49,593,748.82	49,593,748.82	/
合计	1,736,912,313.25	1,749,524,245.25	/

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。

49、 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	181,150,414.50	40,924,405.59	11,676,606.18	210,398,213.91	
应分期确认的收入	22,079,189.51	837,246.37	5,158,401.62	17,758,034.26	
小计	203,229,604.01	41,761,651.96	16,835,007.80	228,156,248.17	
减：转1年内到期	--	--	--	--	
合计	203,229,604.01	41,761,651.96	16,835,007.80	228,156,248.17	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供水基础设施补助	94,179,221.26	11,924,405.59		10,779,974.32		95,323,652.53	与资产相关
污水基础设施补助	39,384,704.29			509,815.64		38,874,888.65	与资产相关
垃圾处理项目补助	41,458,333.33	29,000,000.00				70,458,333.33	与资产相关
供暖基础设施补助	2,266,317.81					2,266,317.81	与资产相关
光伏发电项目补助	3,861,837.81			386,816.22		3,475,021.59	与资产相关
合计	181,150,414.50	30,734,907.92		11,676,606.18		210,398,213.91	

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：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	5,685,448,207	--	--	--	--	--	5,685,448,207

其他说明：

无

52、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	发行时	会计分	股利率	发行价	数量	金额	到期日或续	转股	转换
-------	-----	-----	-----	-----	----	----	-------	----	----

金融工具	间	类	或利息率	格			期情况	条件	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	——	——
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	——	——
2017 年非公开发行永续绿色公司债券	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	——	——
首创股份专项资产管理计划(工银瑞信)	2017 年 11 月	其他权益工具-永续债	5.95%			10 亿元	2020 年 11 月	——	——
首创股份专项资产管理计划(信托计划)	2017 年 12 月	其他权益工具-永续债	5.95%			4 亿元	2020 年 12 月	——	——
2018 年度第二期中期票据	2018 年 11 月	其他权益工具-永续债	4.67%	100 元/百元面值	0.2 亿	20 亿元	2021 年 11 月	——	——

(1) 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。

(2) 公司于 2017 年 11 月 21 日与中国工商银行股份有限公司和工银瑞信投资管理有限公司共同签署了委托代理投资合同, 设立了“工银瑞信投资-首创股份专项资产管理计划”, 金额为 10 亿元人民币, 无固定期限。第 1-3 年年收益为 5.95% 的固定收益, 第 4 年起年收益按第 1-3 年年收益率基础上每 36 个月跳升 300BP。

公司有权决定将当期应付收益递延至下一个收益支付日支付, 递延次数不受限制, 递延部分年化投资收益率首次跳升 100BP, 之后每次递延逐次跳升 25BP, 以复利方式计算收益。

(3) 公司与中国对外贸易信托有限公司签署了投资协议，中国对外贸易信托有限公司发起设立“外贸信托-誉和景泰 12 号集合资金信托计划”，该信托计划以人民币 4 亿元向公司进行投资，相关资金于 2017 年 12 月 22 日到帐，无固定期限。第 1-3 年年收益为 5.95% 的固定收益，第 4 年起年收益按第 1-3 年年收益率基础上每 36 个月跳升 300BP。

公司可选择将当期应付利息以及已经递延的所有利息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。每笔递延利息在递延期间按当期适用利率累计计息。

(4) 公司于 2018 年 10 月收到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[2018]MTN596 号)，本次中期票据注册金额为人民币 20 亿元。

本期债券期限为 3+N，每 3 个和其后每个付息日，发行人有权按面值加应付利息赎回本期中期票据。本期中期票据采用固定利率计息，前 3 个计息年度的票面利率通过集中簿记建档、集中配售方式确定，在前 3 个计息年度内保持不变。发行人可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。自第 3 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率，此后每 3 年重置票面利率以当期基准利率加初始利差加 300 个基点确定。

(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
2015 年度长期限含权中期票据	0.1 亿	10	--	--	--	--	0.1 亿	10
2016 年度长期限含权中期票据	0.1 亿	10	--	--	--	--	0.1 亿	10
2017 年非公开发行永续期绿色公司债	0.1 亿	10	--	--	--	--	0.1 亿	10
首创股份专项资产管理计划(工银瑞信)	--	10	--	--	--	--	--	10
首创股份专项资产管理计划(信托计划)	--	4	--	--	--	--	--	4
2018 年度第二期中期票据	0.2 亿	20	--	--	--	--	0.2 亿	20
合计	0.5 亿	64	--	--	--	--	0.5 亿	64

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

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,264,581,208.15		100,943.37	2,264,480,264.78
其他资本公积	126,782,093.89		--	126,782,093.89
合计	2,391,363,302.04		100,943.37	2,391,262,358.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	57,103,641.97	-28,371,553.30	--			-28,371,553.30	11,623,737.46	28,732,088.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	29,787,313.14	25,826,061.03				25,826,061.03		55,613,374.17
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他权益工具投资公允价	-10,768,291.99	4,191,795.88				4,191,795.88	7,082,434.21	-6,576,496.11

值变动								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-466,183,785.29	-58,389,410.21				-58,389,410.21	4,541,303.25	-524,573,195.50
转入以公允价值计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	478,524,910.99						--	478,524,910.99
其他	25,743,495.12							25,743,495.12
其他综合收益合计	57,103,641.97	-28,371,553.30				-28,371,553.30	11,623,737.46	28,732,088.67

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、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	958,173,811.90	--	--	958,173,811.90
合计	958,173,811.90	--	--	958,173,811.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	2,073,024,371.63	2,026,897,778.11
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	2,073,024,371.63	2,026,897,778.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	320,849,204.42	209,623,333.32
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	454,835,856.57	385,649,129.92
转作股本的普通股股利		
其他权益工具永续债付息	97,348,138.14	81,648,764.29
期末未分配利润	1,841,689,581.34	1,769,223,217.22

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。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,616,973,543.49	3,832,373,053.75	4,535,781,895.95	2,993,023,817.71
其他业务	131,298,158.80	36,504,361.55	43,694,791.43	27,472,030.60
合计	5,748,271,702.29	3,868,877,415.30	4,579,476,687.38	3,020,495,848.31

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水资源税	61,447,880.85	51,205,181.77
城市维护建设税	11,403,015.94	9,935,377.08
教育费附加	7,929,122.26	7,298,132.90
房产税	6,379,019.23	6,980,425.77
土地使用税	23,260,599.75	23,390,306.85
车船使用税	205,314.92	154,264.60
印花税	3,248,788.71	2,773,723.66
其他	5,106,733.17	4,001,773.51
合计	118,980,474.83	105,739,186.14

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

61、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	2,797,461.71	2,915,677.24
折旧与摊销	123,522.73	73,633.64
其它日常费用	5,851,998.93	2,340,372.19
合计	8,772,983.37	5,329,683.07

其他说明：

无

62、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	490,124,525.95	387,620,287.87
折旧与摊销	75,453,726.26	48,816,505.59
其它日常费用	180,212,499.31	226,155,202.51

合计	745,790,751.52	662,591,995.97
----	----------------	----------------

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	8,108,487.38	2,384,631.61
材料费	3,317,190.18	1,033,740.35
折旧和摊销	576,431.56	150,744.40
其他	2,236,223.17	915,382.75
合计	14,238,332.29	4,484,499.11

其他说明：

无

64、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	753,129,196.14	554,045,546.22
减：利息资本化	-191,802,579.63	-75,792,541.99
减：利息收入	-63,781,521.89	-33,146,845.04
汇兑损益	10,725,406.91	27,295,252.48
未确认融资费用	25,394,679.23	22,712,670.09
手续费及其他	50,294,877.63	31,527,353.72
合计	583,960,058.39	526,641,435.48

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4%-6%（上期：4%-6%）。

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关政府补助		
1.与资产相关的政府补助	11,676,606.18	2,803,381.29
2.与收益相关的政府补助	80,703,942.87	80,531,643.84
增值税即征即退	56,293,422.96	69,478,192.61

其他	24,410,519.91	11,053,451.23
合计	92,380,549.05	83,335,025.13

其他说明：

无

66、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	45,075,041.52	48,996,130.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-125,826.61	6,940,557.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,250,031.24	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	11,567,231.31
委托贷款收益	13,806,325.48	11,722,292.41
其他	--	4,716,981.13
合计	61,005,571.63	83,943,192.56

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-12,914,141.06	--
其他应收款坏账损失	-3,736,748.27	--
债权投资减值损失	--	--
其他债权投资减值损失	--	--
长期应收款坏账损失	57,778,569.21	--
合计	41,127,679.88	--

其他说明：

无

70、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	--	1,187,165.69
合计	--	1,187,165.69

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,325,963.27	-959,497.47
在建工程处置利得	6,097,539.43	
其他资产处置利得	2,241.38	
合计	7,425,744.08	-959,497.47

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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
其他	5,946,536.70	9,731,271.20	5,946,536.70
合计	5,946,536.70	9,731,271.20	5,946,536.70

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

73、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	697,863.14	--	697,863.14
其中：固定资产处置损失	697,863.14	--	697,863.14
无形资产处置损失	--	--	--
对外捐赠	30,344.00	1,269,916.00	30,344.00
罚款支出	197,467.48	1,911,852.54	197,467.48
非常损失	183.70	--	183.70
其他	2,624,885.56	6,917,058.55	2,624,885.56
合计	3,550,743.88	10,098,827.09	3,550,743.88

其他说明：

无

74、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	193,769,696.18	154,506,300.25
递延所得税费用	16,894,609.06	-8,250,082.99
合计	210,664,305.24	146,256,217.26

(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

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55。

76、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	31,312,032.72	107,636,475.73
其他收益	51,410,984.21	63,140,155.35
营业外收入	--	7,439,903.99
保证金押金	38,662,594.75	109,548,177.87

其他往来款	356,129,800.17	47,314,657.99
合计	477,515,411.85	335,079,370.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	277,139,792.94	252,837,130.89
营业外支出	997,337.91	2,931,993.50
支付各类保证金押金	104,722,175.41	111,311,380.12
其他往来款	492,236,589.64	65,950,018.71
合计	875,095,895.90	433,030,523.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,051,769.53	14,595,104.54
收到退回保证金	54,792,125.61	182,850,589.01
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,653,452.57
合计	87,843,895.14	217,099,146.12

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资保证金	232,952,060.00	385,952,105.14
减少合并时点货币资金	--	4,949,581.31
其他	--	656,603.77
合计	232,952,060.00	391,558,290.22

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付	8,821,110.00	24,660,000.00
合计	8,821,110.00	24,660,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	66,097,192.42	91,043,975.72
专项课题费使用	3,304,163.05	--
合计	69,401,355.47	91,043,975.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	401,322,718.81	275,076,152.06
加：资产减值准备	-41,127,679.88	-1,187,165.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	267,164,586.98	245,647,663.23
无形资产摊销	595,902,510.76	382,704,208.43
长期待摊费用摊销	4,154,627.51	3,248,548.04
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）	-7,327,104.09	959,497.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	697,863.14	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	583,960,058.39	526,641,435.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,005,571.63	-83,943,192.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,178,760.67	6,254,861.37

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	25,473,155.47	-14,613,030.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-314,182,117.77	-138,071,413.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	332,000,575.45	-702,785,689.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-985,703,360.72	70,346,472.73
其他	31,312,032.72	107,636,475.73
经营活动产生的现金流量净额	830,463,534.47	677,914,823.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,755,068,543.09	5,958,269,056.25
减：现金的期初余额	5,957,594,126.86	3,847,106,158.27
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	-1,202,525,583.77	2,111,162,897.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√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	4,755,068,543.09	5,957,594,126.86
其中：库存现金	419,221.78	5,742,830.65
可随时用于支付的银行存款	4,751,053,761.97	5,949,987,975.16
可随时用于支付的其他货币资金	3,595,559.34	1,863,321.05
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	4,755,068,543.09	5,957,594,126.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、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	62,754,943.36	6.8747	431,421,409.12
港币	81,509,445.26	0.87966	71,700,598.62
新加坡元	8,583,824.4	5.0805	43,610,119.9
新西兰币	52,282,295.17	4.6077	240,901,131.45
长期借款			
其中：美元	16,864,476.10	6.8747	115,938,213.84
一年内到期的非流动负债			
美元	992,028.01	6.8747	6,819,894.96
港币	700,000,000.00	0.87966	615,762,000.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司持有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。

81、套期

适用 不适用

82、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
(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量			
供水基础设施补助	11,924,405.59	递延收益	10,779,974.32
污水基础设施补助	--	递延收益	509,815.64
垃圾处理项目补助	29,000,000.00	递延收益	--
供暖基础设施补助	--	递延收益	--
光伏发电项目补助	--	递延收益	386,816.22
(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况			
增值税即征即退	56,293,422.96	其他收益	56,293,422.96
其他补助小计	24,410,519.91	其他收益	24,410,519.91
资产相关的政府补助递延收益	11,676,606.18	其他收益	11,676,606.18

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

83、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期新增设合并范围子公司：长治漳泽首创有限公司、凤凰首创污水处理有限责任公司、龙山首创水务有限责任公司、北京恒润慧创环境技术有限公司、泗县首创污水处理有限公司、合肥蔡田铺首创水务有限责任公司、河北雄安首创环境治理有限公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
马鞍山首创水务有限责任公司	马鞍山	马鞍山	水务	60	--	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
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
临沂首创水务有限公司	临沂	临沂	水务	40	30	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
安阳首创水务有限公司	安阳	安阳	水务	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
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
九江首创利池环保有限公司	九江	九江	水务	65	--	非同一控制合并
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
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
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
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
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
临猗首创水务有限责任公司	临猗	临猗	水务	100	--	设立或投资
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
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	100	--	设立或投资
梁山首创水务有限公司	梁山	梁山	水务	100	--	非同一控制合并
北京龙庆首创水务有限责任公司	北京	北京	水务	69.1	30.9	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
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

						并
富顺首创水务有限公司	富顺	富顺	水务	100	--	设立或投资
马鞍山港润水务有限公司	马鞍山	马鞍山	水务	100	--	非同一控制合并
余姚首创污水处理有限公司	余姚	余姚	水务	90	--	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
河南新汇建设工程有限公司	新乡	新乡	工程	100	--	非同一控制合并
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	95	--	设立或投资
成都首创邦洁环保科技有限公司	成都	成都	投资	100	--	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有限公司	北京	北京	综合	100	--	设立或投资
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	秦皇岛	秦皇岛	水务	82.39	--	设立或投资
济南首创水务有限公司	济南	济南	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
济源首创水务有限公司	济源	济源	水务	100	--	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	80	20	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
昌江首创环境综合治理有限责任公司	昌江	昌江	水务	100	--	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
淮南市顺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	环保	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	长治	长治	水务	100	--	设立或投资
太谷首创水务有限责任公司	太谷	太谷	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	海绵城市	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	环保	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
常熟首创农村污水处理有限公司	常熟	常熟	水务	65	--	设立或投资
普定首创水务有限公司	普定	普定	水务	80	--	设立或投资
胶州首创博瑞水务有限公司	胶州	胶州	水务	100	--	设立或投资
首创生态环境(福州)有限公司	福州	福州	海绵城市	51	38.98	设立或投资
泗县首创水务有限责任公司	泗县	泗县	水务	60.77	--	设立或投资
宿迁首创污水处理有限公司	宿迁	宿迁	水务	80	--	设立或投资
石河子首创水务有限公司	石河子	石河子	水务	80	--	设立或投资
颍上首创水务有限责任公司	颍上	颍上	水务	88	--	设立或投资
东营首创博瑞水务有限公司	东营	东营	水务	100	--	设立或投资
临澧首创生态环境有限公司	临澧	临澧	生态	70	--	设立或投资
东营首创博远水务有限公司	东营	东营	水务	100	--	设立或投资
延津首创水务有限公司	延津	延津	水务	100	--	设立或投资
黄石伊高水务有限公司	黄石	黄石	水务	100	--	设立或投资
黄冈伊高水务有限公司	黄冈	黄冈	水务	100	--	设立或投资
仁寿首创水务有限公司	仁寿	仁寿	水务	70	--	设立或投资
北京清斋首创水务有限责任公司	北京	北京	水务	100	--	设立或投资
凤凰首创水务有限责任公司	凤凰	凤凰	水务	85	--	设立或投资
揭西县首创水务有限责任公司	揭西	揭西	水务	100	--	设立或投资
定陶首创水务有限公司	定陶	定陶	水务	100	--	设立或投资
六盘水市钟山区创净水务有限公司	六盘水	六盘水	水务	90	--	设立或投资
水城县首诚环保发展有限公司	水城	水城	水务	51	--	设立或投资
衡阳蓝源水务有限责任公司	衡阳	衡阳	水务	51	--	设立或投资
湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	沙洋	沙洋	水务	70	--	设立或投资
合肥首创长岗水务有限责任公司	合肥	合肥	水务	95	--	设立或投资
北京龙庆首创污泥处理技术有限公司	北京	北京	污泥处置	100	--	设立或投资
天津宁河首创环保技术有限公司	天津	天津	水务	100	--	设立或投资
泉州水汇生态环境开发有限公司	泉州	泉州	生态环保	79.6	0.4	设立或投资
天津宁河首创污水处理有限公司	天津	天津	水务	100	--	设立或投资
西峡首创水务有限公司	西峡	西峡	污泥处置	100	--	设立或投资
成都金强自来水有限责任公司	成都	成都	水务	60	--	非同一控制合并
三明铺州水汇生态环境有限公司	将乐	将乐	水务	90	--	设立或投资
枞阳首创水务有限责任公司	枞阳	枞阳	水务	89.8	--	设立或投资
芜湖首创水务有限责任公司	芜湖	芜湖	水务	70	--	非同一控制合并
眉山首创水务有限公司	眉山	眉山	水务	100	--	设立或投资
合肥十五里河首创水务有限责任公司	合肥	合肥	水务	100	--	设立或投资
舞阳首创水务有限公司	舞阳	舞阳	水务	90	--	设立或投资
北京青云首创水务有限公司	北京	北京	水务	100	--	设立或投资
成都陡沟河污水处理有限责任公司	成都	成都	水务	100	--	非同一控制合并
淮南首创污水处理有限公司	淮南	淮南	水务	100	--	设立或投资
淮安首创生态环境有限公司	淮安	淮安	水务	64.98	30	设立或投资

四川水汇生态环境治理有限公司	内江	内江	生态环保	39.97	30.01	设立或投资
新乡首创水务有限责任公司	新乡	新乡	水务	80	--	非同一控制合并
北京水汇生态环境治理有限公司	北京	北京	水务	19	1	设立或投资
天津市宁河区首创供水有限公司	天津	天津	水务	85	--	设立或投资
长治漳泽首创有限公司	长治	长治	水务	100		设立或投资
凤凰首创污水处理有限责任公司	凤凰	凤凰	水务	100		设立或投资
龙山首创水务有限责任公司	龙山	龙山	水务	89.8		设立或投资
北京恒润慧创环境技术有限公司	北京	北京	环保	100		设立或投资
泗县首创污水处理有限公司	泗县	泗县	水务	100		设立或投资
合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	合肥	合肥	水务	100		设立或投资
河北雄安首创环境治理有限公司	雄安	雄安	生态环保	51	49	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
马鞍山首创水务有限责任公司	40	6,872,240.95		127,434,313.83
徐州首创水务有限责任公司	20	3,126,224.85		92,009,374.72
首创(香港)有限公司	--	65,905,624.09	--	2,368,471,639.70
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	49	-	--	124,000,000.00
包头首创水务有限责任公司	40	124,784.22	--	227,333,116.35
包头首创黄河水源供水有限公司	20	3,351,391.64		97,415,337.85
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	20	-6,349.67		1,289,062,055.28
水城县首诚环保发展有限公司	49	-		35,917,400
成都金强自来水有限责任公司	40	-3,466,782.54		557,891,198.68

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	385,247,555.42	417,731,499.39	802,979,054.81	424,010,032.68	60,383,237.56	484,393,270.24	351,107,776.80	422,312,040.92	773,419,817.72	411,923,087.96	60,091,547.56	472,014,635.52
徐州首创水务有限责任公司	327,097,668.26	1,381,304,069.06	1,708,401,737.32	602,709,110.74	630,336,652.99	1,233,045,763.73	276,992,405.23	1,412,591,578.25	1,689,583,983.48	713,408,482.26	503,453,894.50	1,216,862,376.76
首创(香港)有限公司	4,728,220,790.39	14,713,625,495.84	19,441,846,286.23	3,320,641,552.26	13,466,159,868.14	16,786,801,420.40	4,582,212,105.05	13,786,439,920.53	18,368,652,025.58	3,112,913,633.41	12,671,531,050.17	15,784,444,683.58
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	66,251,597.64	282,698,593.92	348,950,191.56	22,944,572.67	36,864,667.01	59,809,239.68	54,614,927.41	291,288,710.35	345,903,637.76	26,427,266.82	37,450,582.61	63,877,849.43
包头首创水务有限责任公司	386,269,944.92	191,505,791.80	577,775,736.72	9,442,945.85		9,442,945.85	378,978,950.97	198,012,536.13	576,991,487.10	8,970,656.77		8,970,656.77
包头首创黄河水源供水有限公司	223,181,366.05	1,485,869,851.52	1,709,051,217.57	1,221,974,528.32		1,221,974,528.32	183,783,808.54	1,520,614,849.75	1,704,398,658.29	1,234,078,927.23		1,234,078,927.23
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	898,244,384.82	1,468,598,947.08	2,366,843,331.90	128,066,892.62	471,730,000.00	599,796,892.62	913,468,622.67	1,382,416,064.01	2,295,884,686.68	46,076,524.45	482,730,000.00	528,806,524.45
水城县首诚环保发展有限公司	120,630,364.11	88,745,083.86	209,375,447.97	10,829,247.97	-	10,829,247.97	254,087,305.52	87,241,415.82	341,328,721.34	22,448,721.34		22,448,721.34
成都金强自来水有限责任公司	673,546,600.30	2,315,533,160.46	2,989,079,760.76	1,007,351,764.06	587,000,000.00	1,594,351,764.06	854,317,830.13	2,290,275,397.99	3,144,593,228.12	1,154,198,275.07	587,000,000.00	1,741,198,275.07

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	94,531,477.95	17,180,602.37	17,180,602.37	25,436,864.13	147,437,861.92	48,429,356.26	48,429,356.26	2,802,557.60
徐州首创水务有限责任公司	178,817,147.08	15,631,124.23	15,631,124.23	71,079,860.35	172,258,718.64	4,941,654.66	4,941,654.66	108,372,732.47
首创（香港）有限公司	2,129,326,165.40	84,397,942.77	84,397,942.77	285,950,679.89	1,658,489,327.44	24,896,522.04	24,896,522.04	237,403,109.86
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	35,763,062.91	7,115,163.55	7,115,163.55	2,797,558.76	36,434,364.60	10,021,906.21	10,021,906.21	-4,233,981.25
包头首创水务有限责任公司	32,452,900.50	311,960.54	311,960.54	975,344.24	35,027,068.12	4,368,113.91	4,368,113.91	5,308,865.01
包头首创黄河水源供水有限公司	157,072,110.62	16,756,958.19	16,756,958.19	23,478,057.85	124,385,289.31	24,371,723.21	24,371,723.21	11,802,398.95
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	-	-31,722.95	-31,722.95	-20,981,977.95	-	-20,978.53	-20,978.53	5,857,806.25
水城县首诚环保发展有限公司	-	-	-	13,357,192.32	-	-	-	-114,895,827.01
成都金强自来水有限责任公司	88,843,516.40	-8,666,956.35	-8,666,956.35	172,146,539.91	8,306,726.13	-11,700,146.46	-11,700,146.46	-53,477,312.11

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①合营企业						
通用首创水务投资有限公司	北京	北京	水务	50		权益法
Transwaste Canterbury Limited	新西兰	新西兰	垃圾收集填埋		50	权益法
②联营企业						
青岛首创瑞海水务有限公司	青岛	青岛	水务	40		权益法
北京首创热力股份有限公司	北京	北京	热力	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	通用首创水务投资有限公司	Transwaste Canterbury Limited	通用首创水务投资有限公司	Transwaste Canterbury Limited
流动资产	390,804,303.60	144,769,513.19	312,409,451.00	165,929,262.30
其中: 现金和现金等价物	387,636,841.46	35,976,331.88	307,877,148.38	85,718,611.95
非流动资产	3,873,546,963.96	414,746,590.76	3,837,542,219.37	409,985,561.09
资产合计	4,264,351,267.56	559,516,103.95	4,149,951,670.37	575,914,823.39
流动负债	1,752,158,549.80	166,149,276.28	1,413,251,119.80	156,729,132.20

非流动负债	366,000,000.00	13,383,205.07	698,000,000.00	16,616,351.31
负债合计	2,118,158,549.80	179,532,481.35	2,111,251,119.80	173,345,483.51
少数股东权益	63,009,228.25		63,353,666.98	
归属于母公司股东权益	2,083,183,489.51	379,983,622.60	1,975,346,883.59	402,569,339.88
按持股比例计算的净资产 份额	1,041,591,744.76	189,991,811.30	987,673,441.80	201,284,669.94
调整事项		158,378,619.76		158,440,244.22
--商誉		158,378,619.76		158,440,244.22
--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	1,041,591,744.76	348,370,431.06	987,673,441.80	359,724,914.16
存在公开报价的合营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	16,585,855.62	42,696,990.59		44,116,032.02
财务费用	49,521,957.48	-290,099.55	50,118,790.24	-501,041.15
所得税费用	911,652.49	4,463,985.46		4,975,463.97
净利润	55,840,045.52	23,033,008.64	50,774,712.56	13,792,872.13
终止经营的净利润				
其他综合收益	51,652,122.07	23,033,008.64	-18,112,402.08	
综合收益总额	107,492,167.59	23,033,008.64	32,662,310.48	13,792,872.13
本年度收到的来自合营企 业的股利		23,071,985.00		23,512,119.75

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青岛首创瑞海 水务有限公司	北京首创热力股 份有限公司	青岛首创瑞海 水务有限公司	北京首创热力股 份有限公司
流动资产	221,787,782.55	958,562,116.93	146,676,413.49	1,094,256,209.29
非流动资产	462,076,605.57	1,790,735,330.86	476,573,523.68	1,832,476,812.71
资产合计	683,864,388.12	2,749,297,447.79	623,249,937.17	2,926,733,022.00
流动负债	151,922,177.75	420,987,432.39	132,915,226.19	665,920,394.55
非流动负债	179,143,578.00	1,270,670,070.73	172,365,536.00	1,158,822,688.70
负债合计	331,065,755.75	1,691,657,503.12	305,280,762.19	1,824,743,083.25
少数股东权益		24,788,561.30		24,144,314.53
归属于母公司股东权益	352,798,632.37	1,032,851,383.37	317,969,174.98	1,077,845,624.22
按持股比例计算的净资产 份额	141,119,452.94	361,497,984.18	127,187,669.98	377,245,968.48
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	141,119,452.94	361,497,984.18	127,187,669.98	377,245,968.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	89,108,446.95	176,095,224.73	87,706,702.96	155,138,193.34
净利润	34,829,457.39	-42,042,995.20	15,461,116.69	-30,410,817.15
终止经营的净利润				--
其他综合收益				--
综合收益总额	34,829,457.39	-42,042,995.20	15,461,116.69	-30,410,817.15
本年度收到的来自联营企业的股利		4,167,984.18		

其他说明

无

(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	124,699,654.91	117,714,312.14
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	7,019,671.12	7,439,939.56
--其他综合收益		
--综合收益总额	7,019,671.12	7,439,939.56
联营企业：		
投资账面价值合计	597,658,875.03	611,183,815.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-544,624.12	5,132,731.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-544,624.12	5,132,731.61

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、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的执行是否符合风险管理政策。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 29.69%（2018 年：31.64%）；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 61.55%（2018 年：68.17%）。

(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的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 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 67.07%（2018 年 12 月 31 日：65.53%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	73,103,640.19			73,103,640.19
（四）投资性房地产			736,042,500.00	736,042,500.00
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物			736,042,500.00	736,042,500.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	73,103,640.19	--	736,042,500.00	809,146,140.19
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

适用 不适用

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

适用 不适用

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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	北京市海淀区	全民所有制	330,000.00	46.06	46.06

业集团有限 公司					
-------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东首创集团之全资子公司首创华星持有公司 38,303,258 股，占公司总股本的 0.67%，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 46.73%。

本企业最终控制方是北京市国资委

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见附注十七、3

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十七、3

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
TranswasteCanterburyLimited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
MidwestDisposalsLimited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
WasteDisposalServices	本公司之下属公司新西兰公司之共同经营公司
PikesPointTransferStationLimited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
BurwoodResourceRecoveryParkLimited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司之子公司
DanielsSharpsmartNewZealandLimited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
ECO-MastermeltPteLtd	本公司之子公司之合营企业
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
渭南创通水务有限责任公司	本公司之联营企业
武汉华信数据系统有限公司	本公司之联营企业
北京都润生态环境工程有限公司	本公司之联营企业之子公司
首星胜运国际融资租赁（天津）有限公司	本公司之子公司之联营企业
上海华高汇元工程服务有限公司	本公司之合营企业
中关村青山绿水基金管理有限公司	本公司之联营企业
海若斯（北京）能源环保科技有限公司	本公司之联营企业
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	本公司之联营企业
北京首创热力股份有限公司	本公司之联营企业
深圳广业环保再生能源有限公司	本公司之子公司之联营企业
北京蓝洁利德环境科技有限公司	本公司之子公司之联营企业
宝鸡创威水务有限责任公司	本公司之联营企业
古交市经创改善城市人居环境投资基金（有限合伙）	本公司联营企业之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新大都实业总公司	母公司的全资子公司
北京首创融资担保有限公司	母公司的控股子公司
首创华星国际投资有限公司	母公司的全资子公司
北京首创大气环境科技股份有限公司	母公司的控股子公司
北京首创大河投资有限公司	母公司的控股子公司
首创证券有限责任公司	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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TranswasteCanterburyLimited	接受垃圾处理服务	1,665.75	1,699.76
MidwestDisposalsLimited	接受垃圾处理服务	1,854.92	1,545.40
WasteDisposalServices	接受垃圾处理服务	735.88	827.42
PikesPointTransferStationLimited	接受垃圾处理服务	838.93	833.70
DanielsSharpsmartNewZealandLimited	接受垃圾处理服务	183.08	224.09
BurwoodResourceRecoveryParkLimited	接受垃圾处理服务	7.84	6.62
武汉华信数据系统有限公司	采购自控设备	63.37	725.45
北京都润生态环境工程有限公司	接受工程劳务	1,307.35	63.00
苏州嘉净海风龙泵业有限公司	采购设备	--	255.03
上海华高汇元工程服务有限公司	采购设备	1,524.35	--

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TranswasteCanterburyLimited	提供垃圾处理服务	6,026.56	5,035.60
BurwoodResourceRecoveryParkLimited	提供垃圾处理服务	320.84	576.86
PikesPointTransferStationLimited	提供垃圾处理服务	576.58	607.10
MidwestDisposalsLimited	提供垃圾处理服务	452.85	258.58
WasteDisposalServices	提供垃圾处理服务	299.78	258.08
ECO-Mastermelt Pte Ltd	提供垃圾处理服务	79.47	73.96

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
北京新大都实业总公司	房屋租赁	1,257,142.86	1,257,142.86

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
首创（香港）有限公司	281,491.20	2018/1/31	2021/1/30	否
首创（香港）有限公司	158,338.80	2019/3/7	2021/3/6	否
首创（香港）有限公司	65,974.50	2017/6/17	2020/6/16	否
湖南首创投资有限责任公司	7,600.00	2009/4/28	2027/6/15	否
徐州首创水务有限责任公司	16,659.21	2016/7/15	2026/7/14	否
淮南首创水务有限责任公司	16,944.93	2018/5/10	2025/5/17	否
定州市中洲水业有限公司	8,000.00	2014/6/13	2022/4/12	否
安国市中洲水业有限公司	4,200.00	2015/8/19	2023/11/21	否
安新县中洲水业有限公司	2,325.00	2015/12/23	2023/6/21	否
容城县中洲水业有限公司	3,650.00	2016/1/29	2023/11/21	否
保定市中洲自来水供应有限公司	5,040.00	2016/3/24	2023/12/21	否
保定市中诚自来水供应有限公司	4,700.00	2014/11/17	2021/12/16	否
衡水市冀州区中洲环保科技有限公司	4,400.00	2016/2/25	2024/2/24	否
威县中洲水业有限公司	10,500.00	2016/7/25	2026/7/24	否
宁晋县中洲水业有限公司	5,050.00	2016/7/29	2026/7/28	否
漯河首创格威特水务有限公司	7,534.47	2018/4/24	2023/5/20	否
余姚首创污水处理有限公司	60,000.00	2018/5/18	2028/5/17	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

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 2,080.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其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 2,550.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司湘西自治州首创水务有限责任公司向中国银行吉首分行借款期末余额 4,228.60 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 1,420.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司醴陵首创水务有限责任公司向中国邮政储蓄银行醴陵支行借款期末余额 2,340.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司岳阳县首创综合环境治理有限责任公司向中国银行岳阳县支行借款期末余额 2,550.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常宁首创水务有限责任公司向中国银行常宁支行借款期末余额 1,045.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 2,822.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 1,000.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 2,670.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 1,925.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 4,350.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常德首创水务有限责任公司向中国银行常德市武陵支行借款期末余额 4,100.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司向中国银行股份有限公司凤凰支行借款期末余额 2,000.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司为其孙公司涿州市中洲水业有限公司向交通银行保定分行借款期末余额 39,162.50 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南昌首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京银行南昌分行借款，期末余额为 16,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司深圳前海首创环境投资有限公司由首创环境控股有限公司提供连带责任保证，向渤海银行深圳前海分行借款，期末余额 21,250.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司高安意高再生资源热力发电有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司高安支行借款，期末余额 14,150.88 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司以扬州环保能源城市生活垃圾经营性处置服务许可权作质押，由北京首创环境投资有限公司、扬州首创投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行扬州分行借款，期末余额 7,200.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首拓环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行扬州分行借款，期末余额为 12,350.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首建环保有限责任公司向北京银行股份有限公司九龙山支行借款，期末余额为 12,452.00 万元，北京首创环境投资有限公司和北京建工集团有限责任公司按比例提供连带责任保证，截至 2019 年 06 月 30 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 6,848.60 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司安徽首创环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司当涂支行借款，期末余额为 1,500.00 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司黄山市中昌水务有限公司由首创环投股份有限公司提供连带责任保证，向中国银行黄山分行借款，期末余额为 5,100.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司 ECO Special Waste Management Pte Ltd（ECO SWM）以房产和定期存款为抵押，向大华银行有限公司借款，期末余额 7,524.06 万元，同时 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 为其提供担保；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之子公司 ECO Special Waste Management Pte Ltd（ECO SWM）由 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 提供担保，向新加坡融资租赁公司借款，期末余额 239.28 万元；

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司之子公司南昌首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额 11,518.63 万元；

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司之子公司惠州广惠能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司惠州仲恺高新区支行借款，期末余额 21,829.01 万元；

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司之子公司淮南首创环境修复工程有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向徽商银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额 12,000.00 万元；

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司之子公司都匀市首创环保有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 15,000.00 万元；

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司之子公司江西瑞金爱思环保电力有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款，期末余额 3,533.00 万元；

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司之子公司西华首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京银行建国门支行借款，期末余额 4,931.47 万元；

本公司之孙公司北京首创环境投资有限公司之子公司浙江卓尚环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额 9,200.00 万元；

其他关联保证及质押

提供方	接受方	质押物	担保期限	保证余额
本公司	通用首创水务投资有限公司	本公司拥有的通用首创水务投资有限公司全部股权	2004/9/20-2022/6/20	3.49 亿
北京首都创业集团有限公司	北京首创环境投资有限公司	无	2018/3/29-2023/3/28	10 亿
北京首创融资担保有限公司	都匀市科林环保有限公司	无	2011/6/30-2021/6/29	1,816.00 万
北京首创融资担保有限公司	珠海横琴首水汇金股权投资基金（有限合伙）	无	2018/12/28-2019/12/28	2.75 亿

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 2019 年 6 月 30 日共偿还借款 13.02 亿元，借款余额为 6.98 亿元，本公司的担保金额相应为 3.49 亿元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司由北京首都创业集团有限公司提供连带责任保证，向平安资产管理有限责任公司借款，期末余额为 100,000.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都匀市科林环保有限公司向中国建设银行股份有限公司黔南州分行借款，期末余额 1,816.00 万元，保证人为北京首创融资担保有限公司；

本公司之子公司北京水星环境有限公司转让其子公司四川首创远大房地产开发有限公司 100% 股权及 4.37 亿债权，北京首创融资担保有限公司为珠海横琴首水汇金股权投资基金（有限合伙）剩余款项提供担保，担保金额为 2.33 亿；

本公司之子公司北京水星环境有限公司转让其子公司重庆首创环境治理有限公司 100% 股权，北京首创融资担保有限公司为珠海横琴首水汇金股权投资基金（有限合伙）剩余款项提供担保，担保金额为 0.42 亿。

(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	2,626,389,000.00	2018/6/1	2021/6/1	年利率 5.5%.
拆出				
通用首创水务投资有限公司	672,000,000.00	2018/6/26	2019/12/11	分笔借出，年利率 5.22%
深圳广业环保再生能源有限公司	52,808,912.03	2018/1/1	2019/11/30	分笔借出，年利率 5.22%
ECO-Mastermelt Pte Ltd	13,023,255.65	2018/4/1	2021/3/31	SIBOR+1.5%

(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	442.42	416.01

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
首创华星国际投资有限公司	支付借款利息	7,088.14	6,439.49
通用首创水务投资有限公司	收取委贷利息	1,463.47	1,147.33
深圳广业环保再生能源有限公司	收取借款利息	119.02	103.58
ECO-Mastermelt Pte Ltd	收取借款利息	22.37	5.34

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	Transwaste Canterbury Limited	10,596,556.77	--	8,244,887.45	--
应收账款	Midwest Disposals Limited	86,545.10	--	--	--
应收账款	Pikes Point Transfer Station Limited	551,075.64	--	--	--
应收账款	Waste Disposal Services	400,551.63	--	--	--
其他应收款	ECO-Mastermelt Pte Ltd	13,023,300.00	--	6,148,583.30	--
其他应收款	深圳广业环保再生能源有限公司	52,808,912.03	--	39,140,856.95	--
其他应收款	北京蓝洁利德环境科技有限公司	8,734,933.32	--	8,600,000.00	--
预付账款	武汉华信数据系统有限公司	--	--	273,780.00	--
预付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	1,602,560.00	--	--	--
其他流动资产-委托贷款	通用首创水务投资有限公司	672,000,000.00	--	547,000,000.00	--
应收股利	北京首创热力股份有限公司	--	--	3,360,534.57	--
应收股利	宝鸡创威水务有限责任公司	2,205,989.65	--	2,205,989.65	--

(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	2,620,000.00	2,620,000.00
其他应付款	北京新都实业总公司	--	--
其他应付款	北京首创大河投资有限公司	10,548,970.28	10,001,833.32
其他应付款	首星胜运国际融资租赁(天津)有限公司	--	1,158,882.75
其他应付款	武汉华信数据系统有限公司	--	154,835.00
应付账款	苏州嘉净海风泵业有限公司	--	--
应付账款	Midwest Disposals Limited	2,625,804.16	1,842,125.84
应付账款	Waste Disposal Services	1,413,363.30	2,242,401.71
应付账款	北京都润生态环境工程有限公司	28,691,200.00	19,455,446.26
应付账款	武汉华信数据系统有限公司	31,399,941.80	38,554,216.10
应付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	5,530,147.00	6,581,133.53
应付股利	首创华星国际投资有限公司	156,490,081.84	86,435,610.75

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	26,468,808,996.21	27,120,638,277.31
对外投资承诺	2,087,056,680.00	2,179,028,010.00
大额发包合同	--	--

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	7,295,000.00	7,295,000.00
资产负债表日后第 2 年	7,295,000.00	7,295,000.00
资产负债表日后第 3 年	7,295,000.00	7,295,000.00
以后年度	63,485,000.00	63,485,000.00
合计	85,370,000.00	85,370,000.00

(3) 其他承诺事项

截至 2019 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 2019 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) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告/申请人	被告/被申请人	案由	受理法院/仲裁庭	标的额	案件进展情况
北京国际信托有限公司	凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	原告诉本公司之子公司凡和（葫芦岛）水务投资有限公司债权转让合同纠纷案	北京市第三中级人民法院	5,585.50 万元	二审审理中
凡和（北京）水务投资管理有限公司	本公司	凡和（北京）水务投资管理有限公司与本公司债权债务纠纷仲裁案	中国国际经济贸易仲裁委员会	1,182.48 万元	仲裁中止阶段

①本公司之全资子公司凡和（葫芦岛）水务投资有限公司因有关债务纠纷事宜被北京国际信托有限公司起诉,诉讼金额为人民币 5,585.50 万元。被告系本公司于 2014 年 12 月 19 日自凡和（北京）水务投资管理有限公司（简称“凡和北京”）收购，持股比例 100%。根据《股权转让协议》，除凡和北京书面披露并由本公司确认的被告债务外，被告在交割日前产生的债权债务及或有责任与本公司无关，由凡和北京承担。但凡和北京未能严格按照《股权转让协议》向本公司披露被告与北京国际信托有限公司（以下简称“北京信托”）之间的既有债务。

2019 年 1 月 25 日，北京市第三中级人民法院作出一审判决，由凡和葫芦岛向北京信托支付债权转让款三千五百万元及利息。凡和葫芦岛不服一审判决于 2019 年 5 月 6 日向北京市高级人民法院提起上诉。

截至本报告披露日，本案尚处于二审审理中。

同时，为有效维护权益，本公司于 2019 年 6 月 20 日向葫芦岛市中级人民法院提起诉讼，诉请确认北京信托与凡和葫芦岛签订的《债权转让协议》因存在恶意串通、非法损害第三人利益以及以合法形式掩盖非法目的等情形而属于无效合同。目前，该案已被法院受理，尚未开庭。

②凡和北京（申请人）依据 2014 年 12 月 19 日签署之《股权转让协议》，要求本公司（被申请人）按照协议约定支付第三期股权转让价款，具体金额为第三期转让款 2,000 万元抵销申请人关联公司相关债务后，要求本公司支付人民币共计 1,182.48 万元。

本公司认为，《股权转让协议》中约定的第三期股权转让款的付款条件尚未成就，且申请人未按照《股权转让协议》的约定全面披露目标公司的巨额债务构成根本违约，本公司有权拒绝支付该款项。此外，申请人自行主张抵销其关联公司欠款和本案项下未到期的股权转让款不符合法律规定。因此，申请人要求本公司支付股权转让款的主张缺乏事实和法律依据，恳请仲裁庭裁决驳回申请人的全部仲裁请求。同时，本公司在仲裁程序中针对申请人提出了仲裁反请求，要求申请人支付因其违约而造成的损失（暂记人民币 3,000 万元，以最终发生的为准），仲裁庭已受理上述反请求。

鉴于法院审理的北京国际信托有限公司与凡和（葫芦岛）水务投资有限公司之间诉讼案尚未有最终审理结果，2018 年 12 月 24 日仲裁庭作出同意中止仲裁程序的函。

截至本报告披露日，仲裁尚处于中止阶段。

于本财务报表日，本公司已就以上未决诉讼仲裁预计相应负债。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2019 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	906,826.14 万元
二、其他公司	借款和往来款	34,900.00 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). 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

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

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 2019 年 8 月 30 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、环保工程建设及其他分部。

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) 分部信息

①产品和劳务对外交易收入

行业名称	本期发生额	上期发生额
	主营业务收入	主营业务收入
京通快速路通行费	168,530,210.32	167,051,467.55
采暖运营	2,848,641.76	5,866,205.95
污水处理	1,202,141,146.60	892,397,764.65
自来水生产销售	919,715,794.66	735,359,996.94
环保建设	1,303,103,836.94	1,182,287,289.22
垃圾收集及处理	2,020,633,913.21	1,552,819,171.64
合 计	5,616,973,543.49	4,535,781,895.95

②地区信息

本期或本期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	4,270,328,591.23	--	1,346,644,952.26	--	5,616,973,543.49
非流动资产	52,016,879,946.88	--	6,558,677,966.79	--	58,575,557,913.67

续

上期或上期期末	中国境内	香港及澳门	其他国家或地区	抵销	合计
对外交易收入	3,294,077,052.52	--	1,241,704,843.43	--	4,535,781,895.95
非流动资产	41,586,722,422.59	--	5,877,748,369.18	--	47,464,470,791.77

③对主要客户的依赖程度

本期从某一客户处，所获得的收入无超过占本公司总收入的 10% 的情形。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
供水基础设施补助	财政拨款	94,179,221.26	11,924,405.59	10,779,974.32		95,323,652.53	其他收益	与资产相关
污水基础设施补助	财政拨款	39,384,704.29		509,815.64		38,874,888.65	其他收益	与资产相关

垃圾处理项目补助	财政拨款	41,458,333.33	29,000,000.00		70,458,333.33	其他收益	与资产相关
供暖基础设施补助	财政拨款	2,266,317.81			2,266,317.81	其他收益	与资产相关
光伏发电项目补助	财政拨款	3,861,837.81		386,816.22	3,475,021.59	其他收益	与资产相关
合计		181,150,414.50	40,924,405.59	11,676,606.18	210,398,213.91		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	国税退税	69,478,192.61	56,293,422.96	其他收益	与收益相关
其他补助小计	财政拨款	11,053,451.23	24,410,519.91	其他收益	与收益相关
资产相关的政府补助递延收益	财政拨款	2,803,381.29	11,676,606.18	其他收益	与资产相关
合计		83,335,025.13	92,380,549.05		

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	5,430,923.38
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,430,923.38
1 至 2 年	
2 至 3 年	304,586.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	509,470.00
合计	6,244,979.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,244,979.38	100.00	535,561.15	8.58	5,709,418.23	814,056.00	100.00	524,699.30	64.45	289,356.70
合计	6,244,979.38	100.00	535,561.15	/	5,709,418.23	814,056.00	100.00	524,699.30	/	289,356.70

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,430,923.38	10,861.85	0.20
1 至 2 年	--	--	--
2 至 3 年	304,586.00	15,229.30	5.00
3 至 4 年	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--
5 年以上	509,470.00	509,470.00	100.00
合计	6,244,979.38	535,561.15	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	524,699.30	10,861.85	--	--	535,561.15
合计	524,699.30	10,861.85	--	--	535,561.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,244,979.38 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 100%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 535,561.15 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	--
应收股利	235,116,222.03	312,881,228.10
其他应收款	10,000,549,291.86	9,209,466,252.39
合计	10,235,665,513.89	9,522,347,480.49

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(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
首创股份内部及子公司之间	232,910,232.38	307,314,703.88
宝鸡创威水务有限责任公司	2,205,989.65	2,205,989.65
北京首创热力股份有限公司	--	3,360,534.57
合计	235,116,222.03	312,881,228.10

(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	4-5年	资金紧张	否
合计	2,205,989.65	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	9,990,608,841.84
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	9,990,608,841.84
1 至 2 年	1,647,703.92
2 至 3 年	7,036,000.00
3 至 4 年	2,723,344.08
4 至 5 年	
5 年以上	1,248,619.15
合计	10,003,264,508.99

(2). 按款项性质分类

√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	32,260,591.08	179,457,091.08
备用金	1,134,189.90	451,269.90
与子公司往来款	9,964,295,048.03	9,026,946,254.54
其他往来款小计	5,574,679.98	4,839,110.04
合计	10,003,264,508.99	9,211,693,725.56

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		2,227,473.17		
2019年1月1日余额在本期		2,227,473.17		
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提		487,743.96		
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		2,715,217.13		

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,227,473.17	487,743.96			2,715,217.13
合计	2,227,473.17	487,743.96			2,715,217.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京水星环境有限公司	内部往来款	449,893,549.58	1 年以内	4.50	--
湖南首创投资有限责任公司	内部往来款	453,428,420.24	1 年以内	4.53	--
包头首创黄河水源供水有限公司	内部往来款	843,945,411.18	1 年以内	8.44	--
河北中洲水务投资股份有限公司	内部往来款	836,215,299.18	1 年以内	8.36	--
成都金强自来水有限责任公司	内部往来款	838,391,250.01	1 年以内	8.38	--
合计	/	3,421,873,930.19	/	34.21	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,637,402,215.65		17,637,402,215.65	16,400,884,239.55		16,400,884,239.55
对联营、合营企业投资	1,978,518,837.74		1,978,518,837.74	1,934,717,171.80		1,934,717,171.80
合计	19,615,921,053.39		19,615,921,053.39	18,335,601,411.35	--	18,335,601,411.35

(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	1,183,628,980.00			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	3,993,400.00		33,283,240.00		
东营首创水务有限	41,500,000.00			41,500,000.00		

公司					
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	
九江首创利池环保有限公司	57,200,000.00			57,200,000.00	
深圳首创水务有限责任公司	181,850,000.00			181,850,000.00	
太原首创污水处理有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00	
定州市中诚水务有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00	
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	326,400,000.00			326,400,000.00	
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	188,520,000.00	4,880,000.00		193,400,000.00	
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	12,700,000.00		114,600,000.00	
菏泽首创水务有限公司	39,092,621.76			39,092,621.76	
包头首创水务有限责任公司	338,800,000.00			338,800,000.00	
包头首创黄河水源供水有限公司	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	191,282,168.90		191,282,168.90	--	
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	278,000,000.00			278,000,000.00	
郟城首创水务有限公司	59,000,000.00			59,000,000.00	
漯河首创格威特水务有限公司	47,880,000.00			47,880,000.00	
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	32,850,000.00		59,500,000.00	
马鞍山港润水务有限公司	49,694,264.00			49,694,264.00	
余姚首创污水处理	180,000,000.00			180,000,000.00	

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	40,300,000.00		215,300,000.00	
茂名首创水务有限责任公司	327,260,000.00			327,260,000.00	
揭阳首创水务有限责任公司	43,200,000.00			43,200,000.00	
屏山首创水务有限责任公司	84,863,735.00	102,251,700.00		187,115,435.00	
成都首创邦洁环保科技有限公司	5,157,603.93			5,157,603.93	
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	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有限公司	51,060,000.00			51,060,000.00	
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00	
济南首创水务有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00	
南阳首创水务有限公司	104,080,000.00			104,080,000.00	
广元首创水务有限公司	286,200,000.00	200,000.00		286,400,000.00	
济源首创水务有限公司	51,300,000.00			51,300,000.00	
驻马店首创水务有限公司	46,800,000.00	19,800,000.00		66,600,000.00	
临沂首创环保发展有限公司	99,484,000.00			99,484,000.00	
剑阁县瑞创水务有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	
济宁首创环保发展有限公司	21,660,000.00			21,660,000.00	
铜陵首创排水有限责任公司	214,432,000.00			214,432,000.00	
首创环投控股有限公司	89,928,900.00			89,928,900.00	
平顶山首创水务有限公司	38,100,000.00			38,100,000.00	
枣庄首创水务有限公司	19,600,000.00			19,600,000.00	
大连首创水务有限公司	57,600,000.00			57,600,000.00	
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	477,984,384.00			477,984,384.00	
水汇环境(天津)股权投资基金管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
北京首创清源环境	36,000,000.00			36,000,000.00	

治理有限公司					
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	2,600,000.00			2,600,000.00	
昌江首创环境综合治理有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
四川青石建设有限公司	113,270,000.00			113,270,000.00	
北京华展汇元信息技术有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	
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	97,200,000.00			97,200,000.00	
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	
揭阳市揭东区首创水务有限公司	49,290,000.00			49,290,000.00	
揭阳产业园首创水务有限公司	108,510,000.00			108,510,000.00	
揭阳空港经济区都首创环境治理有限公司	34,824,000.00			34,824,000.00	
首创生态环境（福建）有限公司	142,000,000.00			142,000,000.00	
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	3,700,000.00			3,700,000.00	
常熟首创农村污水处理有限公司	24,375,000.00			24,375,000.00	
普定首创水务有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00	
胶州首创博瑞水务有限公司	50,000,000.00	34,000,000.00		84,000,000.00	
首创生态环境（福州）有限公司	183,600,000.00			183,600,000.00	
泗县首创水务有限责任公司	60,773,200.00			60,773,200.00	
宿迁首创污水处理有限公司	43,200,000.00			43,200,000.00	
石河子首创水务有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00	
颍上首创水务有限责任公司	71,700,000.00			71,700,000.00	
东营首创博瑞水务有限公司	33,800,000.00			33,800,000.00	
临澧首创生态环境有限公司	193,000,000.00	179,848,000.00		372,848,000.00	
东营首创博远水务有限公司	38,200,000.00			38,200,000.00	

延津首创水务有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
黄石伊高水务有限公司	15,334,428.98	17,200,000.00		32,534,428.98		
黄冈伊高水务有限公司	22,796,259.95	8,900,000.00		31,696,259.95		
仁寿首创水务有限公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
北京清斋首创水务有限责任公司	14,500,000.00			14,500,000.00		
凤凰首创水务有限责任公司	255,612,000.00			255,612,000.00		
揭西县首创水务有限责任公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
定陶首创水务有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
六盘水市钟山区创净水务有限公司	103,590,000.00			103,590,000.00		
水城县首诚环保发展有限公司	162,628,800.00			162,628,800.00		
衡阳蓝源水务有限责任公司	20,757,000.00			20,757,000.00		
湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	24,670,100.00			24,670,100.00		
合肥首创长岗水务有限责任公司	69,350,000.00			69,350,000.00		
北京龙庆首创污泥处理技术有限责任公司	4,330,000.00			4,330,000.00		
天津宁河首创环保技术有限公司	142,606,341.41			142,606,341.41		
泉州水汇生态环境开发有限公司	79,600,000.00			79,600,000.00		
天津宁河首创污水处理有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
西峡首创水务有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00		
成都金强自来水有限责任公司	856,139,686.17			856,139,686.17		
三明镛州水汇生态环境有限公司	29,700,000.00			29,700,000.00		
枞阳首创水务有限责任公司	27,000,000.00	7,000,000.00		34,000,000.00		
芜湖首创水务有限责任公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
眉山首创水务有限公司	14,824,354.92			14,824,354.92		
合肥十五里河首创水务有限责任公司	375,600,000.00			375,600,000.00		
舞阳首创水务有限公司	50,724,000.00	90,000,000.00		140,724,000.00		
北京青云首创水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都陡沟河污水处理有限责任公司	29,687,829.59			29,687,829.59		
淮南首创污水处理有限公司	300,000.00	59,445,730.00		59,745,730.00		

淮安首创生态环境 有限公司	211,185,000.00			211,185,000.00		
四川水汇生态环境 治理有限公司	79,940,000.00	451,241,315.00		531,181,315.00		
新乡首创水务有限 责任公司	191,198,266.87			191,198,266.87		
北京水汇生态环境 治理有限公司	41,334,500.00			41,334,500.00		
凤凰首创污水处理 有限责任公司		114,200,000.00		114,200,000.00		
长治漳泽首创水务 有限公司		890,000.00		890,000.00		
龙山首创水务有限 责任公司		218,400,000.00		218,400,000.00		
北京恒润慧创环境 技术有限公司		150,000.00		150,000.00		
泗县首创污水处理 有限公司		20,900,000.00		20,900,000.00		
合肥蔡田铺首创水 务有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
河北雄安首创环境 治理有限公司		7,650,000.00		7,650,000.00		
合计	16,400,884,239.55	1,427,800,145.00	191,282,168.90	17,637,402,215.65		

(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	987,673,441.80			28,092,241.93	25,826,061.03	--	--	--	--	1,041,591,744.76	--
上海华高汇元工程服务有限公司	5,014,069.32			-612,763.70	--	--	--	--	--	4,401,305.62	
北京首创资本投资管理有限公司	142,034.75			-2,026,160.44	--	--	--	--	--	-1,884,125.69	
小计	992,829,545.87			25,453,317.79	25,826,061.03	--	--	--	--	1,044,108,924.69	
二、联营企业											
青岛首创瑞海水务有限公司	127,187,669.98			13,931,782.96	--	--	--	--	--	141,119,452.94	
渭南通创水务运营有限责任公司	3,567,087.01			-49,119.50	--	--	--	--	--	3,517,967.51	
武汉华信数据系统有限公司	57,354,928.24			-2,597,944.13	--	--	--	--	--	54,756,984.11	
山西省改善城市人居环境投资引导基金	204,723,121.02			1,055,047.77	--	--	--	--	--	205,778,168.79	
北京首创热力股份有限	377,245,968.48			-14,940,534.69	--	--	807,449.61	--	--	361,497,984.18	

公司											
中关村青山绿水基金管理有限公司	9,313,785.36			-1,326,098.51	--	--	--	--	--	7,987,686.85	
中水首创投资有限公司	44,021,717.72			-6,311,790.35	--	--	--	--	--	37,709,927.37	
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	23,947,086.54			-32,521.26	--	--	--	--	--	23,914,565.28	
北京速通科技有限公司	30,215,989.08			4,151,398.05	--	--	--	--	--	34,367,387.13	
海若斯（北京）能源环保科技有限公司	3,653,088.54			1,015,095.93	--	--	--	--	--	4,668,184.47	
万创青绿（北京）环境科技有限公司	6,463,867.57			-348,767.08	--	--	--	--	--	6,115,100.49	
浙江开创环保科技股份有限公司	54,193,316.39			-1,216,812.46	--	--	--	--	--	52,976,503.93	
小计	941,887,625.93			-6,670,263.27	--	--	807,449.61	--	--	934,409,913.05	
合计	1,934,717,171.80			18,783,054.52	25,826,061.03	--	807,449.61	--	--	1,978,518,837.74	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,530,210.32	61,719,840.73	167,051,467.55	58,308,348.58
其他业务	9,445,959.39	18,877,579.65	16,441,600.71	14,303,858.57
合计	177,976,169.71	80,597,420.38	183,493,068.26	72,612,207.15

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	117,093,647.05	60,092,696.46
权益法核算的长期股权投资收益	18,783,054.52	24,020,982.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-28,501,023.90	-38,633,743.91
委托贷款	25,448,613.02	49,267,882.20
合计	132,824,290.69	94,747,817.56

其他说明：

无

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	6,602,054.33	
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）	36,087,126.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	68,376,636.33	
对外委托贷款取得的损益	13,806,325.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,093,655.96	
所得税影响额	-31,991,449.56	
少数股东权益影响额	-33,443,334.34	
合计	62,531,014.29	

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	1.83	0.0564	0.0564
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.0454	0.0454

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2019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：2019年8月28日

修订信息

适用 不适用