

公司代码：600008

公司简称：首创股份

北京首创股份有限公司 2020 年年度报告



首创股份
BEIJING CAPITAL

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘永政、主管会计工作负责人杨斌及会计机构负责人（会计主管人员）郝春梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止 2020 年 12 月 31 日，北京首创股份有限公司合并报表实现利润总额 2,240,187,256.53 元，归属于母公司的净利润 1,470,318,619.09 元；母公司报表实现净利润 1,033,503,664.01 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积金，即 103,350,366.40 万元；加上年初未分配利润 883,067,532.08 元，扣除 2020 年度已分配的 2019 年度利润 454,835,856.56 元，扣除 2020 年度已支付的权益性工具分红款 438,100,000.00 元，2020 年末可供股东分配的利润为 920,284,973.13 元。

根据公司实际情况，提请董事会审议 2020 年度公司利润分配预案为：以总股本 7,340,590,677.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.7 元（含税），共计派发现金 513,841,347.39 元，股利分配后公司尚余可供股东分配的利润为 406,443,625.74 元。

该利润分配预案尚需公司 2020 年年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	41
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	58
第七节	优先股相关情况.....	64
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	65
第九节	公司治理.....	72
第十节	公司债券相关情况.....	76
第十一节	财务报告.....	84
第十二节	备查文件目录.....	264

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/本集团/首创股份	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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
本年度	指	2020 年度
BOT	指	建设-经营-移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其建设和经营特定的公用基础设施，得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
TOT	指	移交-经营-移交，是指政府部门将建设好的项目一定期限的特许经营权，有偿转让给投资人；投资人在约定的期限内通过经营得到合理的回报；特许经营权期限届满时，投资人再将该项目移交给政府
PPP	指	PPP 模式即 Public-Private-Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
EPC	指	设计-采购-建设，是指公司受业主委托，按照合同约定对建设工程项目的设计、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
DBOT	指	设计-建设-运营-移交，即在 BOT 模式基础上，投资人将业务拓展至前期设计环节
EPC+O	指	设计-采购-建设-运维，是对 EPC 模式的延伸，是指承包商除了按照合同约定对建设工程项目进行设计、采购、建设、试运行外，还要对项目长期运行维护负责，实现项目效益的最大化
DBO	指	设计-建造-运营，是指承包商在业主手中以某一合理总价承包设计并建造一个公共设施或基础设施，并且负责运营该设施，满足在该设施试用期间公共部门的运作要求
ROT	指	改建-经营-移交，是指政府授予投资人以一定期限的特许经营权，许可其对过时、陈旧的基础设施、设备进行改造更新；并通过经营取得合理回报
O&M	指	委托运营，是指政府将存量公共资产的运营维护职责委托给社会资本或项目公司，社会资本或项目公司不负责用户服务的政府和社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权，只向社会资本或项目公司支付委托运营费。
首创华星	指	首创华星国际投资有限公司，为首创集团之全资子公司
首创香港	指	首创（香港）有限公司，为公司之全资子公司
首创环境	指	首创环境控股有限公司，为首创香港之控股子公司，香港联合交易所上市代码：03989
新加坡 ECO 公司	指	ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京首创股份有限公司
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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	李丹、郁奇可
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	李彦芝、张耀坤
	持续督导的期间	2017 年 6 月 24 日至募集资金使用完毕

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	19,224,603,589.30	14,907,273,552.24	28.96	12,455,363,049.70
归属于上市公司股东的净利润	1,470,318,619.09	958,389,120.63	53.42	719,406,402.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,367,218,973.10	855,647,630.15	59.79	658,139,947.82
经营活动产生的现金流量净额	4,454,163,491.94	3,333,386,034.89	33.62	3,295,011,186.84
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	25,939,968,142.18	21,321,832,535.38	21.66	17,565,113,334.54
总资产	100,568,266,537.90	79,872,356,254.70	25.91	68,987,947,468.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.2411	0.1686	43.00	0.1449
稀释每股收益(元/股)	0.2411	0.1686	43.00	0.1449
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2242	0.1505	48.97	0.1326
加权平均净资产收益率(%)	6.45	5.39	增加1.06个百分点	5.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.00	4.81	增加1.19个百分点	4.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

公司积极拓展主营业务，坚持走高质量发展之路，加强节能降耗、科技创新、管理提升等方面的主动作为，公司的营业收入、归属于上市公司股东的净利润、经营活动产生的现金流量净额等指标均保持良好增长。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,926,479,447.61	4,029,876,398.60	4,619,970,720.35	7,648,277,022.74
归属于上市公司股东的净利润	117,850,092.07	308,226,706.55	502,168,466.46	542,073,354.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	113,243,189.06	274,773,737.18	464,589,756.70	514,612,290.16
经营活动产生的现金流量净额	592,814,970.43	839,789,322.85	1,123,949,504.97	1,897,609,693.69

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	2,841,554.46	附注七、68、73、75	-1,229,205.85	52,269,381.14
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	126,233,776.76	附注七、67	77,014,340.53	57,892,304.40
委托他人投资或管理资产的损益			8,773.97	2,948,678.60
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				-49,436,248.82
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	23,153,096.83	附注七、5、8	57,778,569.21	
对外委托贷款取得的损益	36,043,231.19	附注七、68	30,741,578.62	25,189,646.15
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-20,980,900.00	附注七、70	438,900.00	1,805,800.00
受托经营取得的托管费收入	1,378,234.64	附注七、61	1,423,119.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,508,993.12	附注七、74、75	13,495,881.71	-469,374.36
少数股东权益影响额	-29,007,641.31		-46,523,543.31	-6,348,176.99
所得税影响额	-43,070,699.70		-30,406,924.35	-22,585,555.51
合计	103,099,645.99		102,741,490.48	61,266,454.61

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	54,949,232.57	46,700,165.51	-8,249,067.06	
投资性房地产	736,481,400.00	715,500,500.00	-20,980,900.00	-20,980,900.00
合计	791,430,632.57	762,200,665.51	-29,229,967.06	-20,980,900.00

十二、 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**

公司致力于成为最值得信赖的生态环境综合服务商，业务范围包括城镇水务、水环境综合治理、固废处理和绿色资源管理等。

公司城镇水务战略版块通过投资、建设和运营，提供城镇供水、污水处理和排水管理业务，构筑城镇水务综合保障体系。

公司水环境综合治理战略版块以建设生态文明，实现美丽中国为己任，聚焦海绵城市建设、黑臭水体治理、流域综合治理、村镇水环境及湿地公园五类核心业务，提升城市及乡村环境承载力，创造和谐生态，促进人与自然和谐发展。

公司固废处理战略版块以香港联交所上市公司首创环境（HK.03989）为平台，通过打造市政和商业废弃物处理、危废处理、垃圾资源再生利用及环卫一体化处置等服务体系，全面覆盖固废垃圾收集、储运、处理全产业链。

公司绿色资源管理战略版块以首创污泥、首创热力等专业公司为实践平台，探索在污水、污泥及固废处置过程中实现废物资源化，促进能源有效回收利用。具体包括智慧供热、污水热源提取、污泥资源化、再生水等。

同时，公司围绕主业积极发展新兴业态。报告期内，公司与河钢乐亭钢铁有限公司签约河钢产业升级及宣钢产能转移项目水系统 BOT 项目，首次进军钢铁工业循环水，进入工业水领域。

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主要方式，政府将 BOT、TOT、ROT、DBOT 等类型项目以单个或打包的方式，与环保企业签订 PPP 项目投资合作

协议或特许经营协议。随着公司在环保领域运营经验的积累、技术能力的提升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）、O&M（委托运营）等轻资产模式也成为公司业务拓展的新路径。

3.行业情况说明

公司所在的行业包括城镇水务、生态环境综合治理、固废处理和绿色资源管理。其中城镇水务主要涉及城市水资源和水安全管理，通过开展供水服务、城市排水管理和污水处理业务，构筑起城市水务综合保障体系，满足民生领域的多种需求，随着人民生活水平的不断提高，在提质增效等方面发展潜力大；生态环境综合治理主要涉及生态环境综合改善，治理需求正处于密集释放期；绿色资源管理涉及智慧供热、污水热源提取、污泥资源化、再生水等，实现废物资源化，变废为宝，促进能源有效回收利用；固废处理涉及垃圾收集、储运、处理等，在满足民生需求、改善生态环境、资源回收利用等三个层面都有涉及。

2020 年是“十三五”收官之年。“十三五”期间，国家对环保的战略部署不断加强，生态环境质量总体改善，污染防治阶段性目标顺利实现，我国生态环境保护交出了历史最好成绩单。环保产业也在国家战略和顶层设计中，不断调整站位，从污染防治攻坚战的主力军，到推动绿色发展，再到参与碳达峰和碳中和。

根据中国招标网数据：2020 年全年市场总体（含 PPP 项目和 EPC 项目）成交 766 个水务项目，中标金额 4875 亿元，与 2019 年相比同比增长 18%；新增水量 2146 万吨/日，与 2019 年相比同比增长 44%。其中 PPP 项目和 EPC 项目成交数量相当，分别是 376 个和 390 个；PPP 项目的成交金额是 EPC 项目的 2.3 倍。体量大的项目多来自 PPP，PPP 项目依然是水务市场主流的投资模式。就 PPP 项目而言，与 2019 年相比，金额同比增长 8%，数量同比下降 25%；水务 PPP 项目单体金额有逐步增大趋势。

从项目数量来看：市政排水项目占比最高，达 46%，主要是受污水处理提质增效项目增多的影响；市政供水项目占比增长较快，从 2019 年的 5%提高到 2020 年 14%；村镇污水占比下降较多，从 28%下降到 17%，下降 11 个百分点。

从项目金额来看：水环境治理项目成交金额下降趋势明显，从 2019 年 57%下降至 2020 年 42%；市政排水金额占比有所增长，从 2019 年 22%增长至 2020 年 33%；市政供水金额占比增长较快，从 2019 年的 5%增长至 2020 年 11%，这主要得益于城乡供水一体化的增长，城乡供水一体化项目是 2020 年市政供水项目的主要类型。全年共有 32 个城乡一体化供水，共成交金额 160 亿元；村镇污水项目金额占比略微下降，但幅度不大。

2020 年受疫情影响，中央政府加大宏观政策逆周期调节力度，加大“两新一重”领域投资建设，一定程度上对环保基建等重点领域形成利好，促进行业进一步繁荣。从时间轴上看，今年水务行业发布有明显的时间线和各个时期不同的侧重点，具体而言：一季度以抗疫支持性政策和对既有政策的完善为主，更注重政策的差异化和精准化实施，以确保水务行业 and 市场的稳定；进入二季度以后国家出台的一系列相关政策，更加注重行业顶层设计上的纲领性指导并配以财政、金

融及 PPP 项目规范管理等操作层面的相关政策支持；三季度重在 PPP 制度完善和水务行业整体布局上；四季度聚焦“30•60”碳达峰和碳中和战略目标的部署和相关政策发布。2020 年行业政策表现出以下特点：

正视“短板”、聚焦“弱项”。继《关于加快开展县城城镇化补短板强弱项工作的通知》（发改规划〔2020〕831 号）之后，近期发改委牵头污水资源化推进工作，计划在城市、园区等开展试点示范。在城市污水处理日渐饱和、农村污水处理市场模式尚未成熟的情况下，污水资源化的启动，为水务企业找到一条新的发展道路。

融资渠道多元化。银行贷款、专项债和特别国债、盘活存量资产等多种融资方式活跃在资本市场，资金渠道呈现多层次化的特点。

长江、黄河治理“并驾齐驱”。继长江大保护、渤海治理攻坚战之后，黄河流域治理升级为重大国家战略，在近期出台的《全国重要生态系统保护和修复重大工程总体规划》中已将沿长江 11 地市和沿黄河 8 省作为治理的重点，未来沿江沿河将成为治水焦点区域。

政策理念“升维”。近期中央放权、要素市场化改革的政策推进，如发布《生态环境领域中央与地方财政事权和支出责任划分》，有利于地方自主能力的提升和治理的深化，有利于市场主体的充分竞争。

碳达峰和碳中和成为国家战略目标之一。2020 年 9 月 22 日，国家主席习近平在第七十五届联合国大会一般性辩论上发表讲话强调，“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和。”这是巴黎协定签订以来中国提出的最远期的减排承诺也是前所未有的定量的承诺。2020 年 12 月，中央经济工作会议明确碳达峰、碳中和工作作为 2021 年重点任务之一。为实现紧迫的碳达峰与碳中和目标，我国将全面加速构建绿色低碳循环发展经济体系，我国生态环境保护也将步入减污降碳协同治理新阶段，生态环境产业因此迎来新一轮重要窗口期。

2021 年 3 月 1 日，环保行业两部重要法律条例——《长江保护法》以及《排污许可管理条例》（以下简称“《条例》”）正式实施。《条例》根据污染物产生量、排放量和对环境的影响程度，实行分类管理，对影响较大和较小的排污单位，分别实行重点管理和简化管理。依法将水、大气、土壤和固体废物等污染要素纳入许可管理，逐步将噪声等污染要素通过修法全部纳入管理。最终，要实现环境要素的全覆盖。《条例》规定，排污单位应当按证排污，排污行为必须与排污许可证相符。同时，《条例》要求在排污管理环节强化排污单位主体责任和义务、强化主管部门事中事后监管。《条例》的实施将有效遏制污水厂上游的排污企业以往不规范的排污行为，有利于改善污水厂进水水质、避免水质异常对污水厂处理工艺的频繁冲击、适当降低污水处理企业因来水导致出水不达标的风险。

总体来讲，国家正在逐步落实“绿水青山也是金山银山”的环境治理理念，在政策上、资金上、生产要素上给予环保产业支持，使环境治理从单纯“砸钱”的行为逐步转变为在产生社会效益的同时可以带来经济效益的产业。因此，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。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。此外，聚焦碳达峰、碳中和目标等重大战略部署，更多金融资源将向绿色发展领域倾斜。数字经济也将与生态环境产业深度融合。

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

详见第四节 经营情况讨论与分析之（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，公司在国内环保行业处于领先地位，拥有良好的社会声誉、丰富的运营经验、领先的技术研发能力、雄厚的人才储备，公司正通过优化战略布局、创新商业模式，努力成为“最值得信赖的生态环境综合服务商”。

1. 聚焦主业，品牌影响力的持续提升

公司不断聚焦主业，污水处理、自来水生产销售、水务建设、垃圾处理占营业总收入比重从 2011 年的 60%到目前基本全部为环保主业。公司已形成了全国性的业务布局，水务投资和工程项目分布于 28 个省、自治区、直辖市，覆盖范围超过 100 个城市，并在湖南、山东、安徽等省份形成了区域竞争优势，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。公司合计拥有超过 3,047 万吨/日的水处理能力，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。报告期内，公司还荣膺 2020 中国国际绿色发展创新企业奖、第十一届中国上市公司投资者关系天马奖“最佳新媒体运营”、2020 中国环境企业 50 强等奖项，获得了市场的充分的认可。

公司始终将人民饮水安全、居民居住环境改善放在第一位，20 年来在公共服务行业积累起了值得信赖的品牌声誉。新冠疫情爆发以来，公司所有供水、污水处理厂、抢修应急的生产都保持 24 小时运作；疫情期间，居民日常生活保障更加重要，公司多方举措，加强调度，确保各运营项目的业务不停、服务标准不降；同时公司启动应急响应机制，强化员工防护和过程控制、增加检验检测频次、加强药剂物资储备，斩断疫情污水传播途径，严防死守抓好安全供水和污水处理，确保出水水质稳定达标。

公司固废业务版块已覆盖北京、江西、河南等 21 个省、市和新加坡、新西兰，其中固废业务子公司首创环境在国内储备了共 71 个项目（包括 25 个垃圾发电项目、7 个垃圾填埋项目、7 个厌氧处理项目、18 个清扫、收运及治理综合处理项目、10 个危废综合处理项目、2 个废弃电器拆解项目及 2 个生物质发电项目），总投资额约人民币 179 亿元，总设计规模为年处理垃圾量约 1,382 万吨、年拆解电器及电子设备量约为 320 万件。截至报告期末已投入人民币 112.41 亿元，国内项

目进入建设和运营期共有 64 个。

2. 全业务、全产业链、水固协同的市场拓展能力

近年来，公司立足传统水处理业务，不断拓展业务范围，形成了包括传统水务、再生水、固废处理、环境综合治理的全业务布局。目前，首创股份已建成融资、投资、建设、运营、技术、信息化、集采、装备为一体的综合水务平台以及前端垃圾收集、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”。公司将依托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开展的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已完工，建设了质量一流、工艺可靠的污水处理设施，有效收集、处理了农村生活污水，以“高标准、严要求”贯彻执行垃圾清扫收运和公共厕所保洁工作。该项目显示出公司在“水务-固废”协同提供环境整体解决方案方面的竞争优势。

3. 超过 20 年深耕细作形成的卓越运营能力

截止报告期末，公司目前已投入运营的供水规模（控股）约为 586 万吨/日，污水处理规模（控股）约为 779 万吨/日。良好的区域优势是公司未来增量发展的基础，公司在沿海发达地区以及境外的优质资产占公司经营总资产规模的一半，创造了公司大部分的特许经营收入。经过超过 20 年的深耕细作，卓越的运营能力已成为公司在行业的名片。公司积极推动管理革新，充分发挥运营大数据的平台优势，持续缩小产销差率，降低吨水药耗、电耗。凭借规范运行的责任担当和卓越的成本控制能力，首创股份普遍得到了项目所在地政府的高度好评。在后续项目的招投标过程中占得先机，客户的黏性优势明显。公司以运营优势为基础，推动市场拓展由规模扩张向高质量发展转变，发挥项目驻地优势，积极推进提标改造和二期扩建，拓展轻资产模式，并进一步深耕优势地域产业链发展，辐射周边增量市场，形成以城市为核心的项目群。

4. 低成本、多元化的融资能力

公司是 AAA 信用评级的国有控股上市公司，现金流稳定，抗周期性强，拥有多元化的融资渠道。报告期内，公司完成疫情爆发以来市场上融资规模最大的非金融企业配股项目，认配比例高达 97%。公司于 2016 年至 2020 年在交易所共发行 9 次公司债产品、银行间市场共发行 14 次超短期融资券、5 次中期票据，累计发行金额 265 亿元，平均利率约为 3.93%，低于同期基准贷款利率水平。报告期内，公司超短期融资券、疫情防控专项公司债、公司债发行成本均处于同类型债

券的较低水平：2020 年 3 月 6 日，公司簿记发行五年期疫情防控专项公司债，金额为 10 亿元，票面利率为 3.39%；2020 年 5 月 6 日，公司进行了超短期融资券的发行工作，发行金额为 10 亿元，期限 180 天，票面利率为 1.68%；2020 年 5 月 19 日，公司发行 2020 年第二期公司债，发行金额 10 亿元，期限 5 年，票面利率 3.35%。2020 年 11 月、12 月，公司成功发行两期永续期公司债，期限为 3+N 和 2+N，票面利率分别为 4.80%、4.30%。上述债券的成功发行，为公司高质量快速发展发挥了金融支撑作用，彰显了公司在资本市场一贯的良好信用形象。同时，公司积极推进创新性融资。报告期内，公司成功发行创新型资产支持票据融资 15 亿元，推动湖南首创 5 亿元债转股落地，积极开展基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）的相关申报发行工作。

5. 产学研用结合的技术研发能力

公司以“专业引领、科技引领、创新引领”作为牵引力，践行“生态+”发展战略，围绕“立规划、建制度、落项目”开展科技创新工作。通过推进“高效化”“智慧化”“绿色化”主题科技项目，把提高自主创新能力作为提高市场竞争力的中心环节，持续完善科技创新体系建设。首创股份以促进全公司科技资源高效配置和共享协同为重点，不断提高技术人员的积极性和创造性，保障公司“1 技术委员会+1 技术中心+N 专业科技创新技术平台”的科技创新管理体系稳定运行。公司构建了自来水供应、市政污水处理、工业园区废水处理、排水管网系统建设、村镇污水处理、污泥处置、流域水环境综合治理和信息化技术等 8 大业务领域科技创新技术平台。公司发挥“院士专家工作站”“博士后科研工作站”“中-荷未来污水处理技术研究中心”“首-哈未来水质净化与水资源可持续利用技术产业化中心”等科技创新平台作用，先后与荷兰代尔夫特理工大学、德国亚琛工业大学、清华大学、中国人民大学等知名高校搭建校企合作中试平台，构建首创技术生态圈，推动公司核心技术开发；同时，公司设立中南大区研发分部，稳定运行东坝污水处理中试基地、徐州供水技术中试基地，启动建设污泥设备中试基地，积极开拓科技成果转化的产业化路径。公司从产业发展需求出发，布局科技成果孵化培育体系，实现研发成果的落地实施和应用推广，有效提升了公司自主创新和业务服务能力。

公司固废业务平台首创环境坚持制度创新和科技创新并行的发展路线，不断完善科技创新体系，高度重视科技型人才，科技创新团队和能力建设，鼓励科研探索，取得了一批成果。截至 2020 年 12 月 31 日，首创环境下属科技公司获得北京市“专精特新”中小企业荣誉，被北京市知识产权局认定为知识产权试点单位，生态修复板块的一项产品入选《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2020 年版）》，并有一项技术获得北京市新技术新产品称号：高效 SNCR、生物质烟气超低排放、渗滤液软化超滤、非正规填埋场快速腐熟化设备等 7 项技术设备，以及环卫一体化平台、危废 ERP 系统等信息化产品得到推广应用，在项目的高效运营中发挥了重要作用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，“新冠”疫情对保障生命安全、环境安全的水处理行业和固废处理行业提出了更高的要求。公司依托存量资产，加强运营管理，积极用好国家相关支持政策，一手抓疫情防控，一手抓高质量发展不放松，妥善应对了外部形势的严峻挑战，取得了疫情防控与经营发展的阶段性双胜利。报告期内，公司实现营业收入 192.25 亿元，同比增长 28.96%；实现归母净利润 14.70 亿元，同比增长 53.42%。

1. 坚持聚焦战略、发展主业，不断创优经营业绩

报告期内，公司克服了疫情的不利影响，收入、利润取得较大幅度增长。这是公司坚守战略定力取得的阶段性成果，体现了公司较强的抗风险能力。报告期内，公司城镇水务运营业务营业收入同比增长 30.72%，城镇水务建造业务营业收入同比增长 34.04%，水环境综合治理业务营业收入同比增长 20.80%，固废处理业务营业收入同比增长 31.46%。报告期内，公司实现新增投产水处理能力约 192 万吨/日，其中供水新增约 64 万吨/日，污水新增约 127 万吨/日。2020 年定州、徐州、马鞍山、广元、铜陵、成都等地水厂新增供水产能，大连、石家庄、合肥、石河子、仁寿、临沂、驻马店、株洲、益阳、广元、运城、鹰潭、临沂、淮南、惠州、济宁、合肥、铜陵、揭阳、荆门等地新增及转运污水处理项目污水处理量逐步增加，益阳、常德、成都、长治等地存量项目提标改造水价调整等原因，自来水生产销售收入、污水处理收入相应增长。水环境综合治理方面，经过在海绵城市建设、黑臭水体治理、村镇污水处理等多个细分领域的深入实践探索，公司对生态环境治理业务的理解认识、概念设计、组织实施、商业模式达到了行业领先水平，得到中央主管部委和所在地政府的高度认可。公司加强项目全周期管控，常熟、宿迁项目稳定运营，福州、将乐项目已完成验收并转入运营阶段，固原、三亚、顺义、临澧、内江、淮安等项目将陆续分批进入运营阶段。同时，受益于首创环境（境内）建设工程项目结转及本期新增焚烧、清运项目投运等影响，公司固废处理收入同比增长。

同时，公司密切跟踪疫情期间的税费减免等相关政策，积极推动税收筹划，有效降低了疫情对公司业务带来的不利影响。

2. 以能力驱动资本，不断优化资产结构，业务发展稳中有新

报告期内，公司对于增量项目坚持分业态、分区域和分模式优中选优。依托公司卓越的运营能力，不断强化优势区域布局，提升了规模化、集约化发展效益；投资聚焦国家战略重点区域，长江经济带、粤港澳大湾区等区域项目规模占比高达 68%。报告期内，公司坚持“以重养轻，轻重并举”，在“生态+”战略指引下推动轻资产模式拓展市场。以公司运营能力为基础，公司积极拓展 EPC+O、EPC/PC、委托运营、技术服务等轻资产项目。十三五期间，公司签约中山、合肥、铜陵、三亚等地区多个 EPC+O 项目和延庆、通州、徐州、务川等地多个委托运营项目。截止报告披露日，公司已在位于大湾区的中山市中标水环境 EPC+O 项目 4 个，中标金额超 130 亿，运营费约 20 亿

元，是公司技术引领轻资产模式的典型代表。江西省长江最美岸线（彭泽段）示范项目（PPP）项目是公司和长江生态环保集团有限公司签署合作协议之后落地的第一个合作项目，在该项目中，公司作为联合体成员之一持有项目公司 20%股权，负责其中乡镇污水处理示范项目的投资、建设及运营工作。本项目的顺利实施为公司发挥卓越运营优势，在长江生态文明建设和国家生态战略作出进一步贡献奠定基础。报告期内，公司下属污泥公司获得“国家高新技术企业”荣誉称号，同时凭借卓越的技术集成、项目管理和运营经验，新增签约石家庄、运城、平谷、保定等轻资产业务，新近中标青岛城阳 EPC+O 项目，彰显了公司污泥业务的核心竞争力。

报告期内，公司在发展既有业务类型的同时，围绕主业抢抓市场机会发展新兴业态，签约河钢产业升级及宣钢产能转移项目水系统 BOT 项目，试水钢铁工业循环水领域，开辟了第二增长曲线，具有重要的战略意义。

报告期内，公司固废平台首创环境贯彻落实高质量发展要求，转变追求规模扩张的发展观念，探索实践多种技术型轻资产投资模式，着力打造智能化环卫产品策划能力，相继在环卫、垃圾填埋场治理和委托运营业务上取得积极进展。报告期内，公司固废平台首创环境积极应对产业政策的变化，确保存量项目享受国家补贴政策，7 个垃圾焚烧发电项目相继完成建设及并网。此外，杭州厨余项目二期完成签约，杭州和扬州厨余项目完成调价工作，福州厨余垃圾项目和宁波厨余垃圾项目二期取得积极进展。报告期内，首创环境完成南昌泉岭生活垃圾焚烧发电厂二期项目签订，该项目为高水平能力的代表项目，是巩固结构调整成果，向更高质量发展目标迈进的重要举措。此外，首创环境已形成系统化的解决方案，深度挖掘周边存量焚烧项目的协同需求，尽快推动纵向协同、横向联动以及区域项目互助互补，形成产业链的协同延伸和扩展。工程管理方面，首创环境从包括：优化设计，严格控制工程总投资；设备集中采购，降低采购成本；加快工艺提质进度，以减少工程签证量；执行预算动态跟踪，实际费用以执行预算为依据进行动态跟踪；提升工程管理标准化建设，加速工程管理资源整合，形成资源共享平台等五个方面发力，稳步提高工程效益。

3. 以管理变革提升效率，加强资产管理优化资产质量

报告期内，公司深化投建管理体系，公司制定了严格的投资指引体系，引导业务体系按照“高质量发展”“轻重并举”“能力驱动资本”的原则进行投资拓展工作；同时，将 ROE 等指标引入项目评估与相关绩效评定工作中，考核体系更加关注效能指标。同时，通过建管能力提升实现高品质交付，环保建造服务为全年业绩提供支撑。

报告期内，公司运营管理体系通过对 57 个重点项目共 188 件核心事项的梳理，建立调度、督推、考评等六大机制，工作效果正逐步显现：一是运营效益不断改善，实现综合水费回收率同比上升 2%，供水业务产销差率同比下降 0.57%。二是增收节支成果显著，完成 19 家项目公司水价调整，对公司业绩实现有效支撑；全年存量项目吨水电费同口径下降 12%，存量项目总药剂费同口径下降 10%。三是运营能力逐步升级，城镇水务聚焦经营发展、品质形象、业务开拓、服务平台四个方面，夯实责任，明确抓手，持续优化运营管理体系；水环境业务不断强化系统方案能力，建

立了生态项目资产体系，形成绩效导向型运营指标体系，依托项目全周期的信息共享平台，朝着区域化、流域化智慧运营方向大步迈进。

按照“募投管退”的全周期视角，公司不断完善资产管理体系，增强资产经营能力，通过盘活存量资产等资产经营工作，优化资产质量，提高存量水务资产的流动性。报告期内，公司积极开展基础设施领域不动产投资信托基金（REITs）的相关推进工作，选取以深圳首创水务有限责任公司持有特许经营权的深圳市福永、燕川、公明污水处理厂 BOT 特许经营项目，合肥十五里河首创水务有限责任公司持有特许经营权的合肥市十五里河污水处理厂 PPP 项目为标的资产进行基础设施公募 REITs 的申报发行。REITs 的申报发行将有助于增强公司的滚动投资能力和可持续经营能力。同时，公司大力盘活存量资产，完成了宝鸡、渭南、绿源环保等股权转让手续，签订了深水股权转让协议；扎实推进企业结构层级压减，完成 4 家企业清退工作。

4. 科技创新持续进步，聚焦专业实现引领，强化全链条价值创造

报告期内，公司技术、信息化、采购三个专业委员会稳定运行，持续提升技术方案与技术开发、管理和业务信息化建设、物资采购与供应链的专业能力，为公司降低经营成本、不断丰富应用场景奠定坚实基础。

2020 年度公司研发投入首次超过 1 亿元，同比增长 78.58%，有力增强了技术创新能力和行业竞争力。公司着力新技术研发，年内稳步推进污水处理、污泥处置和水环境三大领域的重大科技项目，并主导或参与国家级科研项目 10 项，市级科技项目 1 项。此外不断开展企业自主立项科技项目研发，现有在研项目 23 项。同时，公司不断推动成果转化，发布多项科技成果。好氧颗粒污泥技术、PNBC 低碳超净污水处理技术、工业废水在线水质毒性监测仪等 6 项新产品新设备已经得到工程示范应用，促进公司技术价值链的突破升级。此外，公司积极参与标准编制，报告期内参与编制 5 项团体标准、2 项行业标准、4 项地方标准，在业内的技术话语权进一步增强。

2020 年，公司进一步强化顶层设计，完成管理与业务双线并进的“数字化转型”方案，以提升管理效率为目标，促进跨部门、跨平台、跨产业的协同互动与管控落地。全年按照定制化需求，完成智能物料管理系统、云抄表平台、运营综合管理平台、新版协同办公系统升级等 38 个信息系统开发与升级工作；在疫情期间，专门开发“首创疫情监控分析系统”，开展线上课程 103 堂，信息化应用成果获得了北京市国资委的宣传推广。业务信息化方面，以提升业务与科技的链接能力为目标，明确了“十四五”期间企业经营管理、项目经营管理、成本造价与商务合约、采购供应链、工程现场与安全质量、水务大脑等 20 项数字化举措。一方面聚焦内部业务需求，形成了城市水务信息化、供排水智慧一体化等多个产品，实现以数据赋能业务的战略目标；另一方面积极对外拓展市场，获得了来自同行标杆企业和济南、厦门等区域中心城市的订单，公司数字化业务能力得到广泛认可。

报告期内，公司全力打造“四个统一”的战略采购管理体系，统一合法合规、科学规范的管理规则，完善采购管理制度；统一高效智慧的采购电商平台，营造出“公开、公平、公正与规范”的采购环境，平台全程无纸化，远程开评标，提高了采购效率，降低了采购成本，尤其是疫情期

间，通过远程网络开评标，确保了采购平稳运转；统一分级分类、评估评价的动态供应商管理，2020 年度注册供应商达到 7300 家，通过召开年度供应商大会和分品类供应商会，沟通供需，增进了解，促进共赢；统一集中采购，通过聚合需求，模式创新，起到提质增效作用，推动产业供应链健康发展，公司积极发挥集中采购规模优势，加强上下游衔接，应用供应链金融手段，进一步降低供应链整体成本。2020 年 11 月，首创股份战略采购中心在中国物流与采购联合会主办的“全国公共采购年度评选”活动中，荣获 2020 年度“十佳集中采购机构”，集中采购规范性、专业性与实施效果获得行业的认可。

二、报告期内主要经营情况

水务行业经营性信息分析

1. 报告期内产能和开工情况

板块	产能	其中控股公司产能	产能利用率(%)
自来水供应	1,456.65 万吨/日	940.03 万吨/日	59.14
污水处理	1,591.22 万吨/日	1,301.71 万吨/日	82.55

单位：万吨/日

地区	产能	其中控股公司产能	报告期内新投产规模	在建项目的计划产能	预计投产时间
华北地区	455.23	454.66	27.48	24.89	2021 年
华东地区	944.90	944.90	75.60	76.71	2021 年-2022 年
中南地区	1,250.15	493.39	25.50	92.07	2021 年
东北地区	78.00	78.00	22.00	0	不适用
西南地区	252.59	226.79	30.93	10.36	2021 年
西北地区	67.00	44.00	10.00	50.20	2021 年

注：产能利用率根据控股公司数据计算；报告期新投产规模、在建项目的计划产能、预计投产时间均为控股公司数据。

2. 销售信息

(1). 自来水供应板块

1.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元/吨 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
华北地区	2.08	测算未来成本，提出合理回报。	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价。
华东地区	1.53	测算未来成本，提出合理回报。	徐州首创水务有限责任公司、芜湖首创水务有限责任公司价格调整。	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价。
中南地区	2.98	测算未来成本，提出合理回报。	延津首创水务有限公司价格调整。	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价。
东北地区	不适用	不适用	不适用	不适用
西南地区	1.78	测算未来成本，提出合理回报。	无	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价。
西北地区	不适用	不适用	不适用	不适用

注：(1) 为了更准确反映水价情况，自 2020 年 1 季度开始，公司统计口径调整：不达保底水量时，

计算自来水均价时按应收水费/保底水量计算，2019 年及以前按应收水费/自来水供应量计算；同时，应收水费中剔除代收水费。

(2) 疫情的影响主要表现在供水结构变化，非居民用水量减少。

1.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元/吨 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
居民用水	1.7996	测算未来成本，提出合理回报。	芜湖首创水务有限责任公司、延津首创水务有限公司价格调整	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价。
非居民用水	2.7766	测算未来成本，提出合理回报。	芜湖首创水务有限责任公司、延津首创水务有限公司价格调整	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价。
其他	1.1893	测算未来成本，提出合理回报。	芜湖首创水务有限责任公司、延津首创水务有限公司、徐州首创水务有限责任公司价格调整	根据国家和地方政府政策及特许协议申请调价。

注：(1) 为了更准确反映水价情况，自 2020 年 1 季度开始，公司统计口径调整：不达保底水量时，计算自来水均价时按应收水费/保底水量计算，2019 年及以前按应收水费/自来水供应量计算；同时，应收水费中剔除代收水费。

(2) 区域水价差异较大，水量增长幅度不一致（水价北高南低，水量增长北低南高）。

(2). 污水处理板块

2.1 各地区平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元/吨 币种：人民币

地区	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
华北地区	1.65	特许经营协议及实际情况。	无	按协议约定执行。
华东地区	1.32	特许经营协议及实际情况。	鹰潭首创水务有限责任公司、铜陵钟顺首创水务有限责任公司、梁山首创水务有限公司、临沂首创博瑞水务有限公司、沂南首创水务有限公司、临沂首创环保发展有限公司调整水价	按协议约定执行。
中南地区	1.28	特许经营协议及实际情况。	恩施首创水务有限公司、深圳首创水务有限责任公司、常德首创水务有限责任公司、益阳首创水务有限责任公司、安阳首创水务有限公司、安阳水冶首创污水处理有限责任公司、漯河首创格威特水务有限公司调整水价	按协议约定执行。
东北地区	1.68	特许经营协议及实际情况。	无	按协议约定执行。
西南地区	2.13	特许经营协议及实际情况。	报告期内成都陡沟河污水处理有限责任公司、仁寿首创水务有限公司、务川首创水务有限公司调整水价	按协议约定执行。
西北地区	1.37	特许经营协议及实际情况。	无	按协议约定执行。

2.2 各客户类型平均水价、定价原则及报告期内调整情况

单位：元 币种：人民币

客户类型	平均水价	定价原则	报告期内调整情况	调价机制（如有）
地方政府	1.44	特许经营协议及实际情况	调整情况同上表	按协议约定执行。

3. 自来水供应情况

供水量	销售量	产销差率(%)	同比变化	原因	对公司经营的影响
124,152.50 万吨	111,425.37 万吨	14.28	同比下降 0.57%	运营管理水平提高。	增加运营收入

环保行业经营性信息分析

1 固体废弃物处理

(1). 固体废弃物处理资质情况

垃圾处理资质类别	取得条件	拥有资质情况	有效期限
废弃电器电子产品处理	1、具备与其申请处理能力相适应的废弃电器电子产品处理车间和场地、贮存场所、拆解处理设备及配套的数据信息管理系统、污染防治设施等；2、具有与所处理的废弃电器电子产品相适应的分拣、包装设备以及运输车辆、搬运设备、压缩打包设备、专用容器及中央监控设备、计量设备、事故应急救援和处理设备等；3、具有健全的环境管理制度和措施，包括对不能完全处理的废弃电器电子产品的妥善利用或者处置方案，突发环境事件的防范措施和应急预案等；4、具有相关安全、质量和环境保护的专业技术人员。	已拥有	马 鞍 山：2020 年 3 月 3 日—2025 年 3 月 2 日；淮安：2020 年 7 月-2023 年 7 月
报废汽车回收及拆解	1、注册资本不低于 200 万元人民币；2、有符合回收拆解企业技术规范及报废机动车拆解环境保护技术规范要求的存储场地、拆解场地以及拆解设备；3、有符合国家规定的消防设施；4、有相应的报废机动车拆解专业技术人员；5、有符合国家环境保护标准的废弃物存储设施和处理方案；6、设立回收拆解企业，还应当符合省、自治区、直辖市人民政府商务主管部门会同同级有关部门编制的报废机动车回收拆解行业发展规划。	已拥有	长期有效
飞灰填埋处置	生活垃圾焚烧飞灰在经过处理，符合 GB16889 要求后，可进入生活垃圾填埋场单独分区填埋。	已拥有	2020 年 10 月-2021 年 10 月
生活垃圾卫生填埋	《特许经营协议》	已拥有	/
危险废物焚烧处置	1、有 3 名以上环境工程专业或者相关专业中级以上职称，并有 3 年以上固体废物污染治理经历的技术人员；2、有符合国务院交通主管部门有关危险货物运输安全要求的运输工具；3、有符合国家或者地方环境保护标准和安全要求的包装工具，中转和临时存放设施、设备以及经验收合格的贮存设施、设备；4、有符合国家或者省、自治区、直辖市危险废物处置设施建设规划，符合国家或者地方环境保护标准和安全要求的处置设施、设备和配套的污染防治设施；其中，医疗废物集中处置设施，还应当符合国家有关医疗废物处置的卫生标准和要求；5、有与所经营的危险废物类别相适应的处置技术和工艺；6、有保证危险废物经营安全的规章制度、污染防治措施和事故应急救援措施。	已拥有	扬州危废：2020 年 4 月 -2021 年 3 月 淄博危废：2020 年 8 月 19 日 -2021 年 8 月 18 日
危险废物物化处置	1、有 3 名以上环境工程专业或者相关专业中级以上职称，并有 3 年以上固体废物污染治理经历的技术人员；2、有符合国务院交通主管部门有关危险货物运输安全要求的运输工具；3、有符合国家或者地方环境保护标准和安全要求的包装工具，中转和临时存放设施、设备以及经验收合格的贮存设施、设备；4、有符合国家或者省、自治区、直辖市危险废物处置设施建设规划，符合国家或者地方环境保护标准和安全要求的处置设施、设备和配套的污染防治设施；其中，医疗废物集中处置设施，还应当符合国家有关医疗废物处置的卫生标准和要求；5、有与所经营的危险废物类别相适应的处置技术和工艺；6、有保证危险废物经营安全的规章制度、污染防治措施和事故应急救援措施。	已拥有	扬州危废：2020 年 11 月 10 日 -2025 年 11 月 9 日

新加坡消防许可证	1、应聘请专业工程师对建筑物内的消防系统和消防安全措施进行测试；2、专业工程师必须确保系统保持和工作状态。之后向民防部队审核。	已拥有	2021/9/30
新加坡石油和易燃材料储存许可证	需向民防部队提交储存区设计图、厂区设计图、消防许可证、散装罐和主要管道的专业工程报告、应急响应计划（ERP）等资料进行审核。	已拥有	2021/10/31
新加坡有毒工业废弃物回收许可证	1、危废回收商需要在水域外的适合的工业区进行危废的储存和处置。2、有毒废物的类型和数量需要用对应的处理方式和处理设置进行处置。3、危废回收商提供适当的措施，如危废存储区，泄漏检测和报警装置，适当的应急预案，中和剂，装卸工具，吸收材料等，以防止和减少有毒废物的意外发生。4、焚烧炉需要符合环保部“废物焚烧炉指南”的要求。5、被许可人需要保存危废的收集、存储、处置的记录。如果被许可人储存大量危废在其工厂，还需提交应对危废泄露的应急预案。	已拥有	2021/11/30
新加坡一般废弃物回收许可证（A类）	1、被许可人仅可在早 8 点至晚 7 点之间从住宅区收集废物，其他时间需要通过新加坡环保部报批。2、被许可人需要确保：（1）卸载废物时车辆不得掉入垃圾仓；（2）所有垃圾桶需妥善固定，不能从车上掉落；（3）SS EN840 型号的垃圾箱需用于可回收物的垃圾存储。3、被许可人需要定期检查车辆、垃圾箱和设备，并由合格的专业人员认定具有良好的收集、运输和处置条件，并在处置设施贴上认证标签。4、被许可人需要确保装卸车、货车及垃圾箱需要覆盖垃圾，并不可过载。5、被许可人需保持车辆、设备、垃圾箱处于清洁和良好的状况，并保存所有的交易记录。	已拥有	2021/11/30
新加坡垃圾填埋许可证	需有对填埋废物进行渗滤液试验的分析结果的报告，通过环保部审批。	已拥有	2021/11/30
新加坡有毒工业废弃物运输许可	运输有毒废物的容器必须按照可接受的操作规范进行设计和测试、使用的路线必须得到批准、运输限制在白天进行、应急响应计划（ERP），通过环保部批准。	已拥有	2021/11/30

(2). 主要经营地区固体废弃物处理情况

地区	垃圾类型	公司处理量（万吨/年）
北京	清扫保洁	提供 305 万平方千米街道清扫服务
	小计	提供 305 万平方千米街道清扫服务
河北	生活垃圾-填埋	26.93
	生活垃圾-收运	10.03
	小计	36.96
贵州省	生活垃圾-焚烧	21.57
	生活垃圾-填埋	4.17
	生活垃圾-收运	1.51
	小计	27.24
广东省	生活垃圾-焚烧	69.93
	生活垃圾-填埋	23.94
	小计	93.87
江西省	生活垃圾-焚烧	60.84
	生活垃圾-填埋	82.35
	生活垃圾-收运	30.65
	小计	173.84
河南省	生活垃圾-焚烧	38.01
	生活垃圾-填埋	18.18
	生活垃圾-收运	52.15
	小计	108.34
辽宁省	生活垃圾-填埋	32.71

	小计	32.71
山西省	生活垃圾-收运	8.43
	小计	8.43
甘肃省	生活垃圾-收运	2.58
	小计	2.58
湖北省	生活垃圾-收运	10.25
	小计	10.25
生活垃圾合计		494.22
安徽省	电子废弃物	111.54
江苏省	电子废弃物	173.38
电子废弃物合计		284.92
浙江省杭州市	餐厨+厨余垃圾+废弃油脂	7.58
江苏省扬州市	餐厨垃圾+废弃油脂	3.7
山西省晋中市	餐厨垃圾	1.57
浙江省宁波市	厨余垃圾	8.02
餐厨、厨余、废弃油脂合计		20.87
北京市延庆项目	好氧项目	4.21
好氧合计		4.21
扬州危废项目	危废项目	0.86
危废合计		0.86
新西兰	生活垃圾（含餐厨垃圾）等	144.32
新加坡	工业危废及污泥	27.33
海外合计		171.65

(3). 固体废弃物再利用情况

序号	再利用的方式	销售渠道
1	制成免烧砖	产生的所有未经任何处理的炉渣（非飞灰）出售给第三方公司进行资源化再生处理。
2	炉渣	第三方综合利用
3	有资质的单位回收利用	与有资质的单位签订销售合同
4	炉渣综合能源利用	荣成市永昌环保节能工程有限公司
5	炉渣出售	炉渣厂家收购
6	炉渣出售	炉渣厂家收购
7	炉渣的物理分解和筛减	通过询价，确定供应商后直销
8	回收利用	公开招标
9	生产原料	招标销售
10	废油脂加工工业级混合油	市场销售
11	沼气产天然气	并入市政天然气网
12	油回收（新西兰）	本地销售，海外销售
13	堆肥（新西兰）	市场销售，可用作草皮、花卉及蔬菜肥料
14	纸制品出售（新西兰）	本地销售，海外销售
15	轮胎收集（新西兰）	金属部分回收，橡胶部分销往水泥公司作燃料
16	其他固废回收（新西兰）	本地销售，海外销售
17	固废回收（新加坡）	销售给中间商

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	19,224,603,589.30	14,907,273,552.24	28.96
营业成本	13,467,998,982.55	10,491,748,201.53	28.37
销售费用	21,991,397.91	26,275,088.71	-16.30
管理费用	1,926,490,371.51	1,562,661,941.36	23.28
研发费用	90,055,604.56	48,495,462.17	85.70
财务费用	1,524,172,759.87	1,255,829,894.29	21.37
经营活动产生的现金流量净额	4,454,163,491.94	3,333,386,034.89	33.62
投资活动产生的现金流量净额	-12,059,233,181.83	-11,314,504,111.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	12,857,828,613.78	5,588,055,199.32	130.09

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 研发费用增加 85.70%，主要是因为公司围绕核心主业加大研发投入；

(2) 经营活动产生的现金流量净额增加 33.62%，主要是因为：①公司在建项目逐步转入运营，运营规模增加；②公司持续推进精益运营工作，不断开源节流；③公司加大款项回收力度，有效控制回款时间；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加 130.09%，主要是因为公司根据项目订单情况，开展了配股及其他融资活动所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
污水水 处理业 务	3,868,385,790.81	2,344,015,815.34	39.41	44.67	32.94	增加 5.35 个百分点
供水水 处理业 务	2,176,413,646.04	1,587,312,458.24	27.07	7.07	10.49	减少 2.26 个百分点
供水服 务业务	1,067,502,133.92	553,747,366.11	48.13	41.72	48.20	减少 2.26 个百分点
城镇水 务建造 业务	4,012,023,036.87	3,424,583,145.67	14.64	33.72	33.01	增加 0.46 个百分点
水环境 综合治理 业务	1,786,306,290.30	1,372,098,899.49	23.19	38.27	39.65	减少 0.76 个百分点
设备及 技术服务 业务	551,545,940.19	404,541,917.72	26.65	-14.27	-10.09	减少 3.42 个百分点
固废处 理业务	5,302,037,377.48	3,572,040,284.60	32.63	35.65	33.04	增加 1.32 个百分点

快速路业务	243,601,733.79	126,661,537.76	48.00	-27.70	-7.66	减少 11.29 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	5,752,521,371.73	4,168,143,763.13	27.54	45.79	53.30	减少 3.55 个百分点
华东地区	4,550,702,114.87	3,137,834,027.71	31.05	22.50	25.09	减少 1.43 个百分点
中南地区	2,262,166,796.51	1,355,556,766.44	40.08	61.57	46.39	增加 6.21 个百分点
东北地区	320,958,941.29	171,636,307.66	46.52	66.38	43.25	增加 8.63 个百分点
西南地区	3,397,998,886.75	2,712,497,035.56	20.17	27.40	20.24	增加 4.75 个百分点
西北地区	123,308,788.49	72,162,778.23	41.48	244.01	157.50	增加 19.66 个百分点
境外	2,600,159,049.76	1,767,170,746.20	32.04	-3.14	-4.26	增加 0.80 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

分行业：

1、2020 年污水水处理业务毛利率为 39.41%，较去年同期的 34.06%增加 5.35%，主要由于污水处理价格调整、增值税税目调整适用税率变更、运营项目节能降耗、疫情期间社保减免及电费优惠等共同影响所致；

2、2020 年供水水处理毛利率为 27.07%，较去年同期的 29.33%下降 2.26%，主要是新冠疫情影响工业等用水量减少导致供水结构发生变化影响所致；

3、2020 年供水服务业务运营毛利率为 48.13%，较去年同期的 50.39%下降 2.26%，主要是新冠疫情导致成本增加等因素影响所致；

4、2020 年设备及技术服务业务毛利率为 26.65%，较去年同期 30.07%下降 3.42%，主要是新冠疫情导致业务量下降等因素影响所致；

5、2020 年快速路毛利率为 48%，较去年同期的 59.29%下降 11.29%，主要新冠疫情影响下免费通行时间增加及疫情防控导致车流量减少共同影响所致。

分地区：

1、2020 年华北地区收入增长主要是水环境综合治理业务、城镇水务建造业务、固废处理业务等增加所致；

2、2020 年中南地区收入增长主要是污水水处理业务、城镇水务建造业务、固废处理业务等增加所致；

3、2020 年东北地区收入增长本期收购污水水处理业务所致；

4、2020 年西北地区收入增长主要是水环境综合治理业务、污水水处理业务增加所致。

(2). 产销量情况分析表

☐适用 ☒不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
污水水处理业务	直接材料	394,841,831.55	2.95	216,823,935.28	2.08	82.10	新增项目投入运营
	人工成本	293,037,734.53	2.19	243,225,301.58	2.34	20.48	
	动力成本	361,674,773.35	2.70	328,207,317.97	3.16	10.20	
	折旧和摊销	957,315,948.57	7.15	668,303,910.70	6.42	43.25	新增项目投入运营
	其他成本	337,145,527.34	2.52	306,625,958.03	2.95	9.95	
	小计	2,344,015,815.34	17.51	1,763,186,423.56	16.95	32.94	
供水水处理业务	直接材料	49,943,864.54	0.37	54,505,953.39	0.52	-8.37	
	人工成本	395,403,187.71	2.95	376,305,887.88	3.62	5.07	
	动力成本	211,289,057.59	1.58	226,290,125.36	2.18	-6.63	
	折旧和摊销	523,357,674.22	3.91	411,464,084.97	3.96	27.19	
	原水成本	216,965,275.17	1.62	149,813,560.01	1.44	44.82	项目原水成本纳入水价
	其他成本	190,353,399.01	1.42	218,285,133.33	2.10	-12.80	
	小计	1,587,312,458.24	11.86	1,436,664,744.94	13.81	10.49	
供水服务业务	人工成本	102,050,577.81	0.76	66,438,908.57	0.64	53.6	供水服务项目完工增加所致
	分包工程	234,240,860.03	1.75	127,056,679.68	1.22	84.36	供水服务项目完工增加所致
	其他成本	217,455,928.27	1.62	180,163,798.65	1.73	20.7	
	小计	553,747,366.11	4.14	373,659,386.90	3.59	48.2	
城镇水务建造业务	材料和设备	1,745,990,169.81	13.04	1,173,975,502.09	11.29	48.72	城镇水务建造新增项目、存量项目投入进度增加所致
	人工成本	28,124,810.32	0.21	20,076,971.52	0.19	40.08	城镇水务建造新增项目、存量项目投入进度增加所致
	分包工程	1,569,707,374.01	11.73	1,350,015,007.44	12.98	16.27	
	其他成本	80,760,791.53	0.60	30,656,387.98	0.29	163.44	城镇水务建造新增项目、存量项目投入进度增加所致

	小计	3,424,583,145.67	25.59	2,574,723,869.03	24.75	33.01	
水环境综合治理业务	材料和设备	881,444,948.35	6.59	593,225,391.32	5.70	48.59	水环境综合治理新增项目、存量项目投入进度增加所致
	人工成本	3,161,620.98	0.02	2,656,766.24	0.03	19	
	分包工程	480,246,338.30	3.59	379,189,041.27	3.65	26.65	
	其他成本	7,245,991.86	0.05	7,466,456.29	0.07	-2.95	
	小计	1,372,098,899.49	10.25	982,537,655.12	9.45	39.65	
设备及技术服务业务	材料和设备	267,692,661.18	2.00	284,277,097.46	2.73	-5.83	
	人工成本	23,513,292.06	0.18	9,587,725.62	0.09	145.24	固定成本支出
	分包工程	35,016,896.39	0.26	76,829,897.21	0.74	-54.42	设备及技术服务业务下降
	其他成本	78,319,068.09	0.59	79,237,906.04	0.76	-1.16	
	小计	404,541,917.72	3.02	449,932,626.33	4.33	-10.09	
固废处理业务	直接材料	1,100,405,543.36	8.22	1,059,519,599.71	10.19	3.86	
	人工成本	591,009,080.05	4.42	494,046,594.33	4.75	19.63	
	动力成本	160,686,499.49	1.20	149,864,058.33	1.44	7.22	
	折旧和摊销	546,831,451.83	4.09	369,016,513.33	3.55	48.19	新增项目投入运营
	其他成本	1,173,107,709.87	8.76	612,445,917.18	5.89	91.54	固废业务增加所致
	小计	3,572,040,284.60	26.69	2,684,892,682.88	25.81	33.04	
快速路业务	人工成本	30,583,050.36	0.23	30,039,754.22	0.29	1.81	
	折旧和摊销	66,501,334.84	0.50	68,611,623.77	0.66	-3.08	
	其他成本	29,577,152.56	0.22	38,516,023.48	0.37	-23.21	
	小计	126,661,537.76	0.95	137,167,401.47	1.32	-7.66	
	合计	13,385,001,424.93	100.00	10,402,764,790.23	100.00	28.67	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☐适用 ☒不适用

3. 费用

☒适用 ☐不适用

详见本节二、（一）主营业务分析：利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	90,055,604.56
本期资本化研发投入	13,599,407.56
研发投入合计	103,655,012.12
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.54
公司研发人员的数量	156
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.90
研发投入资本化的比重（%）	13.12

公司研发情况说明如下：

1、科技创新管理体系及制度建设

首创股份将“科技创新”上升到了引领动能转换战略的高度，以“高效”技术开发为基础，推进“智慧”技术和“绿色”技术的发展，支撑供水、污水处理、污泥处理处置、水环境综合治理、智慧水务等业务领域的技术发展。

报告期内，以服务技术创新为整体目标，提高技术人员的积极性和创造性为出发点，以促进全公司科技资源高效配置和共享协同为重点，公司持续完善“1+1+N”（1 技术委员会+1 技术中心+N 专业科技创新技术平台、N 外部技术合作平台）科技创新和科研管理体系建设。公司以技术委员会为科技创新总体战略管理主体，技术中心为科技创新研发和技术产业化实施主体，在自来水供应、市政污水处理、工业园区废水处理、排水管网系统建设、村镇污水处理、污泥处置、流域水环境综合治理和信息化技术等 8 大业务领域建设 N 个专业科技创新技术平台和“两心两站”（中-荷未来污水处理技术研究中心、首-哈未来水质净化与水资源可持续利用技术产业化中心和院士专家工作站、博士后科研工作站）等 N 个外部技术合作平台，合理分工、协调合作，共同支撑公司科技创新发展。

报告期内，公司技术委员会牵头组织开展技术管理体系建设、制度建设，编制并发布《北京

首创股份有限公司科技创新管理办法》、《北京首创股份有限公司研发投入准备金制度》等多项科技创新制度，统筹规范并管理科技创新相关事项，建立了科技创新项目立项、过程监督、结题与成果评价的科技项目全过程管理体系，不断提高公司科技创新管理能力，保障科技创新工作有序推进。

2、科技创新项目进展

(1) 报告期内，公司组织申报国家级科研项目 5 项，获批复立项 5 项；截止目前，公司主导或参与在研国家级科研项目 10 项，主要包括：

序号	项目类型	课题名称	参与类型
1	国家水体污染与科技重大专项	面向未来污水处理厂关键技术研发与工程示范	主导
2	国家水体污染与科技重大专项	城市供水全过程监督平台整合及业务化运行示范	参加
3	国家水体污染与科技重大专项	城镇供水系统运行管理关键技术评估与标准化	参加
4	国家水体污染与科技重大专项	城市供水全过程监管技术系统评估及标准化	参加
5	住房和城乡建设部研究开发项目	多种类多目标高分散特征的流域水环境治理项目智慧管控关键基础研究及开发	参加
6	国家重点研发计划	污泥“精确调理-深度脱水-好氧堆肥-土地利用”关键技术与示范	主导
7	国家重点研发计划	污泥“精确调理-深度脱水-安全资源化”技术集成与产业化	参加
8	住房和城乡建设部科技示范项目	基于生产信息化的智慧水厂工程示范	主导
9	住房和城乡建设部软科学研究项目	川南地区城市级流域水环境综合治理系统规划方案研究	主导
10	住房和城乡建设部研究开发项目	干旱半干旱地区海绵城市建设关键技术研究	主导

(2) 报告期内，公司在研升级科技项目 1 项，为北京青年拔尖个人项目“基于生物质材料的海绵型绿地土壤渗蓄供水能力提升方法研究”；

(3) 报告期内，公司围绕主营业务，在供水、污水处理、污泥处置、水环境综合治理、管网

建设、水务信息化等多领域设立多项自主立项科技项目，包括新立项集团重大科技项目 3 项，在研自主立项科技项目 23 项。

3、科技成果应用推广

(1) 报告期内，公司认定科技成果 9 项，分别是：在线水质毒性检测仪、城镇污水处理厂-智能加药控制系统、城镇污水处理厂-智能曝气控制系统、臭氧催化氧化工艺及成套化设备、PNBC 低碳超净污水处理技术、二次供水装置及自动化控制系统、两段式干化污泥处理技术、污泥深度脱水带式机和淤泥快速处理成套设备。9 项科技成果涉及工艺调整、设备优化以及污泥处理等多领域，适用范围广、自动化水平高，公司持续对科技成果进行开发、应用、推广，实现产业化，积极促进公司技术产业链的突破和升级。

(2) 报告期内，公司从行业发展和技术提升实际需求出发，推动 6 项新产品、新设备示范应用，开拓科技创新成果转化的产业化路径，为产业化奠定基础。主要包括新技术服务 1 项，污水处理厂数学模型建模及运营优化服务；新技术工程示范 2 项，好氧颗粒污泥技术工程示范、PNBC 低碳超净污水处理技术工程示范；新设备应用 3 项，在线水质毒性检测仪、污水处理厂智能加药控制系统、污水处理厂智能曝气控制系统。

4、公司专利情况

(1) 报告期内，公司城镇水务、水环境综合治理和绿色资源管理战略版块申请国家专利 43 项，其中发明专利 22 项，实用新型专利 21 项，获得授权国家专利 50 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 49 项；报告期内，公司获得软件著作权 21 项；截止 2020 年 12 月 31 日，公司及下属公司拥有授权专利总计 276 项，其中发明专利 31 项，外观设计专利 5 项，实用新型专利 240 项；授权软件著作权 70 项。

(2) 报告期内，公司固废战略版块申请专利 40 项，其中发明专利 13 项，软件著作 2 项；截至报告期末，公司固废战略版块获授权专利 63 项，其中实用新型 61 项，软件著作 1 项，外观专利 1 项。

5、科技奖励情况

(1) 报告期内，公司申报各类科技奖项 5 项，获奖 2 项，其中《基于低影响开发理念的城市雨洪调控方法及应用》获宁夏回族自治区水利厅“2019-2020 年度水利科学技术进步奖”二等奖，《海绵城市减灾效益评估及雨水资源化利用研究》获北京水利学会“2020 年水利学会科学技术奖”二等奖；

(2) 报告期内，公司 12 人次申报各级科技创新相关技术人才奖项 5 项，公司 2 人获北京市

人力资源和社会保障局“第二十四届北京优秀青年工程师”，1 人获北京市科学技术协会“第二十三届茅以升北京青年科技奖”。

6、科研平台情况

公司持续加强科技创新平台建设，已初步构建供水、污水、工业废水、污泥等业务的技术研发合作体系，有力支撑科技创新工作。现有各专业领域科技创新中试基地 3 个，科技创新试验测试平台 2 个，外部技术合作平台 5 个。

(1) 科技创新中试基地，包括东坝污水处理中试基地、徐州供水处理中试基地、延庆污泥设备中试基地；

(2) 科技创新试验测试平台，包括高级氧化移动实验平台、污水处理装备测试平台；

(3) 外部技术合作平台，包括两心两站（中-荷未来污水处理技术研究中心、首-哈未来水质净化与水资源可持续利用技术产业化中心和院士专家工作站、博士后科研工作站）、研究生联合培养基地。

7、人才建设情况

(1) 科技创新，人才为本。公司现有科技活动人员（含辅助人员）156 人，包括专职研发人员 17 人，直接参与科研项目研究开发与技术服务。

(2) 公司设立国家博士后科研工作站，致力实现产学研用相结合，培养适应环保领域需要的跨学科、复合型和创新型青年人才队伍，现有在站博士后研究人员 1 名。

(2). 情况说明

☐适用 ☒不适用

5. 现金流

☒适用 ☐不适用

详见本节二、（一）主营业务分析：利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(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	上期期末数	上期期末数占	本期期末	情况说明
------	-------	--------	-------	--------	------	------

		总资产的比例 (%)		总资产的比例 (%)	金额较上 期期末变 动比例 (%)	
货币资金	8,919,436,622.25	8.87	3,749,504,966.96	4.69	137.88	主要是本公司期末资金准备增加所致
应收票据	259,394,025.98	0.26	158,708,382.64	0.20	63.44	主要是本公司之下属公司回收水费收到银行承兑汇票尚未到期所致
预付款项	339,610,325.47	0.34	195,690,128.02	0.25	73.54	主要是本公司之下属工程公司预付工程款和设备款增加所致
其他应收款	755,652,824.45	0.75	1,572,391,381.67	1.97	-51.94	主要是本公司之下属公司成都首创收回往来款项所致
其中：应收股利	44,890,540.70	0.04	6,136,168.65	0.01	631.57	主要是本公司之联营企业首创热力本期分红所致
合同资产	320,466,674.71	0.32	-	-	不适用	执行新收入准则，将应在合同资产列示的金额予以调整
其他流动资产	3,103,782,592.70	3.09	2,203,251,834.72	2.76	40.87	主要是本公司之下属公司在建期项目取得的可抵扣进项税额增加所致
长期应收款	12,483,390,996.75	12.41	5,659,407,234.76	7.09	120.58	主要是本公司之下属公司特许经营项目投入增加所致
在建工程	1,502,237,783.58	1.49	20,155,475,717.42	25.23	-92.55	执行新收入准则，将应在其他非流动资产列示的金额予以调整
其他非流动资产	19,883,496,997.93	19.77	1,061,554,913.66	1.33	1,773.05	执行新收入准则，将应在其他非流动资产列示的金额予以调整
短期借款	2,333,737,264.67	2.32	1,368,053,292.51	1.71	70.59	主要是本公司之下属公司首创香港银行借款增加所致
应付票据	25,363,545.89	0.03	3,078,000.00	0.00	724.03	主要是本公司之下属公司成都首创应付工程款增加
预收款项	-	-	1,600,392,112.24	2.00	-100.00	执行新收入准则，将应在合同负债列示的金额予以调整
合同负债	2,048,890,177.35	2.04	-	-	不适用	执行新收入准则，将应在合同负债列示的金额予以调整
应付职工薪酬	489,440,129.63	0.49	293,168,392.58	0.37	66.95	主要是本公司及下属公司应付工资总额增加共同影响所致
其他应付款	2,887,271,575.18	2.87	1,802,954,137.17	2.26	60.14	主要是本公司之下属公司代收代付的工程款增加所致
一年内到期的	11,083,453,629.18	11.02	2,915,160,026.97	3.65	280.20	主要是本公司及下属公司一

非流动负债						年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	204,865,183.40	0.20	735,446,962.46	0.92	-72.14	主要是本公司本期归还短期融资券所致
长期应付职工薪酬	666,817.98	0.00	1,005,996.59	0.00	-33.72	本期支付长期应付职工薪酬所致
递延收益	524,650,973.37	0.52	402,129,417.82	0.50	30.47	主要是本公司及下属公司本期收到政府补助增加
资本公积	4,476,845,138.36	4.45	2,393,416,177.66	3.00	87.05	主要是本公司公开发行配股所致
其他综合收益	335,564,368.19	0.33	29,517,069.91	0.04	1,036.85	主要是外币报表折算差额变动及权益法单位变动
少数股东权益	9,454,279,101.98	9.40	6,892,630,806.49	8.63	37.17	主要是本公司之下属公司少数股东出资所致

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

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☐适用 ☒不适用

(五) 投资状况分析

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	394,552.69
投资额增减变动数	123,509.61
上年同期投资额	271,043.08
投资额增减幅度(%)	45.57

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
鹰潭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	本期增资 3859 万元
深圳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	本期增资 11160.62 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	本期增资 3450 万元
广元首创水务有限公司	自来水的生产与供应、污水处理及与污水处理相关的业务	100	本期增资 2596 万元
北京华展汇元信息技术有限公司	信息技术	100	本期出资 500 万元
昌江首创环境综合治理有限责任公司	生态环境治理	100	本期增资 1170 万元
太谷首创水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100	本期增资 840 万元
庆阳陇沣海绵城市建设管理运营有限责任公司	生态环境治理	68	本期出资 5021.23 万元
枞阳首创水务有限责任公司	自来水的生产与供应	89.8	本期出资 2300 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	本期出资 11289.6 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	本期出资 1327.82 万元
临沭首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100	本期出资 777 万元
水汇和丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	基金投资管理	100	本期出资 123600 万元
首创生态环境(中山)有限公司	生态环境治理	99.97	本期出资 99.97 万元
定州市中诚水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	90	本期增资 5110 万元
运城首创水务有限公司	自来水的生产与供应、污水处理及与污水处理相关的业务	100	本期增资 5000 万元
水汇环境(天津)股权投资基金管理有限公司-庆阳私募股权投资基金	基金投资管理	100	本期实缴 8879.31 万元
务川首创水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	65	本期增资 276 万元
合肥首创长岗水务有限责任公司	污水处理及与污水处理相关的业务	95	本期增资 3740.15 万元
成都首创水务有限公司	自来水的生产与供应	100	本期收购少数股权出资 57076 万元
宁波首创环保科技服务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100	本期出资 150 万元
铜陵悦江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	本期出资 5133.16 万元
乐亭首创工业水处理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100	本期出资 13945 万元
晋州市首创城市污水处理有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	99	本期出资 12982 万元
铜川首创水环境治理有限公司	生态环境治理	90.7	本期出资 25394.4 万元
石家庄首创水汇环境治理有限公司	生态环境治理	89.8	本期出资 16554.66 万元
中山水汇环境治理有限公司	生态环境治理	99.97	本期出资 99.97 万元
江苏润城水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	89.89	本期增资扩股 17978 万元
水星投资(天津)合伙企业(有限合伙)	资金投资管理	19.95	本期出资 37400 万元
中山水汇生态环境有限公司	生态环境治理	99.97	本期出资 99.97 万元
杭州领图信息科技有限公司	环保信息技术	60	本期收购股权出资 1782 万元
天津市宁河区首创供水有限公司	自来水的生产与供应	85	本期出资 377.01 万元
上海华高汇元工程服务有限公司	技术服务	49	本期出资 490 万元
扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金(有限合伙)	基金投资管理	50	本期出资 500 万元
彭泽县三峡水环境综合治理有限责	生态环境治理	20	本期出资 2905 万元

任公司			
株洲市白石港水环境有限责任公司	生态环境治理	28	本期出资 5845 万元
临沂首创博源水务有限公司	污水处理及与污水处理相关的业务	100	本期出资 130.32 万元
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	生态环境治理	1	本期出资 100 万元
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	基金投资管理	15.93	本期出资 100 万元
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	项目投资管理	12	本期收购股权出资 3217.86 万元，本期出资 1295.64 万元

（1）重大的股权投资

√适用 □不适用

1. 2019 年 12 月 30 日，公司第七届董事会 2019 年度第十三次临时会议审议通过了《关于以股权转让方式取得大连恒基新润水务有限公司 100%股权的议案》，同意设立大连汇安生态环保有限公司（以下简称“汇安环保”）作为收购大连恒基新润水务有限公司 100%股权的主体。2020 年 2 月 12 日，汇安环保以 125,300 万元的价格于北京产权交易所成功摘牌目标公司 100%股权，并向北京产权交易所保证金账户支付了 37,590 万元的保证金。同日，汇安环保与目标公司的股东 MEGCIF Asset Holdings III Limited、张毓丽、李兴也共同签署了《股权转让合同》。截止报告披露日，公司积极推进新的运营、财务、行政等管理制度及基础设施建设的完善，推进大连恒基新润水务有限公司与首创股份的管理及文化融合，大连恒基新润水务有限公司整体运行情况良好。
2. 公司第七届董事会 2020 年度第一次会议审议通过了《关于投资中山市未达标水体综合整治工程（五乡、大南联围流域）EPC+O（勘察设计、采购、施工+运营）（第 3 次）变更的议案》，同意中山首创生态环境治理运营管理有限公司（议案审议时的暂定名，最终项目公司的工商注册登记名称为中山水汇生态环境有限公司）的股权结构由“公司以自有资金出资 51 万元，持股比例为 51%；葛洲坝以自有资金出资 48.98 万元，持股比例为 48.98%；北京市政院、陕西勘察院分别出资 0.01 万元，分别持有项目公司 0.01%的股权”调整为“公司以自有资金出资 99.97 万元，持股比例为 99.97%，葛洲坝、北京市政院与陕西勘察院分别出资 0.01 万元，持股比例均为 0.01%”。截止报告披露日，项目已经完成签约，已基本完成示范河涌与第一批河涌详勘报告、完成第一批次施工图纸的设计，目前正在进行第一批次河涌施工。
3. 公司第七届董事会 2020 年度第二次会议审议通过了《关于投资河钢产业升级及宣钢产能转移项目水系统 BOT 项目的议案》，公司将以 BOT（建设-运营-移交）的方式投资河钢产业升级及宣钢产能转移项目水系统 BOT 项目，项目设计循环水规模 152,297m³/h（含接收在建部分规模 106,161m³/h）及全厂水处理中心规模 24.6 万 m³/d，预计总投资为人民币 50,800 万元。截止报告披露日，公司已成立乐亭首创工业水处理有限公司，负责本项目的投资、建设及运营。项目已于 2020 年四季度进入试运营。
4. 公司第七届董事会 2020 年度第五次临时会议审议通过了《关于投资铜陵市南部城区污水处理厂及配套管网建设工程 PPP 项目的议案》，铜陵市南部城区污水处理厂及配套管网建设工程 PPP 项目以 BOT（建设-运营-移交）方式运作，项目内容新建一座生活污水处理厂，近期规模 1 万 m³/d，远期规模 2.5 万 m³/d；新建配套污水收集管网 39.9km，总投资为人民币 25,527 万元。截止报告披露日，项目施工已基本结束，厂区正在试运行阶段。
5. 公司第七届董事会 2020 年度第五次临时会议审议通过了《关于投资河北省石家庄市滹沱河流域水污染综合整治工程项目的议案》，同意公司以 ROT+BOT 方式投资河北省石家庄市晋州市滹

沱河流域水污染综合整治工程，其中存量资产经营权转让价款为 24,114 万元，新增 TOT+ROT 规模 12 万吨/日，BOT 规模 1 万吨/日，总投资 43,709 万元；同意公司与晋州市晋创城市建设开发有限公司合资成立晋州市首创城市污水处理有限公司，注册资本金 13,113 万元。公司股本出资 12,982 万元，持股 99%。截止报告披露日，已完成主合同签约和工商登记。工程部分完成工程总进度计划的 60%，运营部分运行稳定。

6. 公司第七届董事会 2020 年度第六次临时会议审议通过了《关于投资石家庄市栾城区古运粮河生态修复建设 PPP 项目的议案》，同意公司以 BOT（建设-运营-移交）模式实施本项目，本项目总投资额 73,681.21 万元。公司作为联合体牵头人，与中铁四局集团有限公司、四川青石建设有限公司组成的联合体中标本项目。本 PPP 项目为生态修复建设项目，采用 BOT 模式实施。由公司与其他中标联合体单位在栾城区出资设立项目公司，栾城区住房和城乡建设局授予项目公司在项目合作期内的特许经营权。项目公司负责项目的投资、融资、设计、建设、运营和移交等工作。合作期内栾城区财政局向项目公司支付可用性服务费和运营维护服务费，合作期满项目公司将项目设施无偿移交给栾城区住房和城乡建设局或其指定机构。截止报告披露日，已完成项目公司石家庄首创水汇环境治理有限公司的工商注册登记，并完成施工总承包合同、勘察设计和监理合同等主要合约的签订，项目规划设计方案已经栾城区规划委员会评审并通过。

7. 公司第七届董事会 2020 年度第七次临时会议审议通过了《北京首创股份有限公司关于投资陕西省铜川市漆水河水环境治理工程 PPP 项目的议案》，公司将以 PPP(政府和社会资本合作)的方式投资铜川市漆水河水环境治理工程 PPP 项目，项目设计总规模 9 万吨/日，新建管网长度约 74 公里，接收存量管网改造并运营维护约 241 公里，实施生态修复工程约 51 万平方米，预计总投资为人民币 133,633 万元。公司拟与中铁上海工程局集团有限公司、四川青石建设有限公司、铜川市污水处理工程筹建处合资成立铜川首创水环境治理有限公司（最终以工商注册登记为准），负责本项目的投资、建设及运营。截止报告披露日，已完成签约，污水厂提标和扩建、漆水河主干管网已施工完毕，市污水处理厂提标改造工程已通过环保验收，新耀厂一期提标改造已完工。

8. 公司第七届董事会 2020 年度第八次临时会议审议通过了《关于投资广东省深圳市公明水质净化厂二期 PPP 项目的议案》，公司将以 BOT（建设-运营-移交）的方式投资广东省深圳市公明水质净化厂二期 PPP 项目，项目规模为 10 万吨/日，总投资约为 29,941 万元。公司拟设立深圳首创光明水务有限责任公司（暂定名，最终以市场监督管理部门核定名称为准），其中公司以货币方式出资 8,980 万元，持有项目公司 100% 股权，由项目公司负责本项目的投资、建设和运营管理。截止报告披露日，已完成签约、建筑景观方案设计及评审、监理公开招标、厂内清表、土方外运等工作，设备采购工作同步进行中。

9. 公司第七届董事会 2020 年度第四次会议审议通过了《关于投资山东省烟台市套子湾污水处理厂三期新建 PPP 项目的议案》，公司将以 BOT(建设-运营-移交)的方式投资烟台市套子湾污水处理厂三期新建 PPP 项目，项目设计总规模为污水处理 12 万吨/日、浓盐水处理 3 万吨/日、厂外管网泵站的智能控制设施，预计总投资为人民币 82,219.34 万元。项目预计总投资以审批通过的初步设计概算投资额为准，最终以经审定的竣工财务决算值为准。公司拟与首创香港、中建三局、首创爱华和政府方出资代表烟台市城市排水服务中心共同以货币出资在烟台市设立项目公司，负责本项目的投资、建设及运营。截止报告披露日，已完成签约及所有地上土石方清运工作，临建围挡及三通一平工作已基本完成。勘察方面已完成三期所有地质勘查工作并已出具最终地勘报告，设计方面基坑支护图纸专家评审会已组织完成，其它各专业图纸已完成施工图审查。

10. 公司第七届董事会 2020 年度第四次会议审议通过了《关于投资江苏省宿迁市中心城市西南片区水环境综合整治 PPP 项目的议案》，同意公司以“设计-建设-运营-移交”(DBOT)+委托运营(O&M)模式实施本项目，本项目总投资额 269,858 万元。公司作为联合体牵头人，与中铁四局集团有限公司、北京市市政工程设计研究总院有限公司组成的联合体中标本项目，拟与政府出资代表宿迁水务集团有限公司共同增资入股已成立的项目公司——江苏润城水务有限公司，负责本项目投资、

融资、建设、运营和移交等工作。截止报告披露日，已完成签约，第一笔注册资本金已到位，已开工 3 个子项目。

11. 2020 年 8 月 6 日，公司第七届董事会 2020 年度第八次临时会议审议通过了《关于以股权转让方式取得成都金强自来水有限责任公司 40%股权的议案》，董事会同意公司通过股权交易方式受让周仕强持有的目标公司 40%股权，股权转让交易价款不超过 57,076 万元，同意授权公司法定代表人或授权代表签署最终确认的相关法律文件。本次交易完成后公司持有目标公司 100%股权。2020 年 8 月 14 日，公司在天津产权交易中心以 57,076 万元成功摘牌标的股权。同日，公司与周仕强签署了《产权交易合同》。2020 年 8 月 17 日，40%股权工商变更手续完成，首创股份持股金强自来水 100%股权；2020 年 11 月 16 日，金强自来水更名为“成都首创水务有限公司”；项目目前处于正常运营状态。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2020 年 8 月 6 日，公司第七届董事会 2020 年度第八次临时会议审议通过了《关于以资产转让方式取得崇州巨龙自来水有限责任公司供水资产的议案》，董事会同意公司子公司成都金强自来水有限责任公司作为受让方参与崇州巨龙供水资产转让的公开摘牌，摘牌价格在 46,000 万元至 51,000 万元之间（以最终摘牌价为准），同意授权公司法定代表人或授权代表签署最终确认的相关法律文件。2020 年 8 月 24 日，成都金强在天津产权交易中心以 50,894.361108 万元成功摘牌标的资产。同日，成都金强与崇州巨龙签署了《资产交易合同》。2020 年 8 月 25 日，成都首创成立成都首创崇州分公司，承继收购资产，实现业务移交、人员移交、资产交割；目前项目处于正常运营状态。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 公司第七届董事会 2020 年度第十三次临时会议审议通过了《关于通用首创水务投资有限公司转让深圳市水务(集团)有限公司 40%股权的议案》，通用首创拟将其持有的深水集团 40%的股权转让给深圳市环境水务集团有限公司。根据资产评估结果，深水集团 40%股权评估值为 508,429.79 万元，增值率 77.61%，股权转让价款拟确定为 508,429.79 万元，较通用首创 2020 年 4 月 30 日长期股权投资账面值溢价 153,194.45 万元。截止报告披露日，通用首创已与受让方签订股权转让协议，对方正在履行协议过程中。

2. 公司第七届董事会 2020 年度第一次会议审议通过了《关于转让九江首创利池环保有限公司 60%股权的议案》，公司拟通过公开挂牌转让的方式转让所持有的九江首创利池环保有限公司 60%股权，转让后公司仍持有首创利池 5%股权，将继续参与首创利池部分工作，同时按照在首创利池的剩余股权比例享受利润分红。截止报告披露日，已与受让方签订合作协议并收取价款，后续事项正在推进中。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	资产规模	净资产	净利润	经营范围
------	------	------	-----	-----	------

首创(香港)有限公司	142,996.70 万港币	2,535,496.75	336,153.02	5,096.79	水务及固废项目投资、融资、咨询服务等
成都首创水务有限公司	9,125	305,447.70	143,116.14	2,344.14	自来水的生产、供应
河北华冠环保科技有限公司	47,358	299,110.87	128,959.94	3,546.12	自来水的生产、供应, 污水处理及再生利用
湖南首创投资有限责任公司	100,000	362,709.44	170,347.23	9,169.16	公用基础设施项目的开发投资及咨询服务
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	59,760	254,209.26	198,864.39	135.38	海绵城市建设等
首创生态环境(福州)有限公司	56,400	244,929.17	54,644.34	-1,756.26	水环境综合治理
北京水星环境有限公司	40,000	187,724.66	68,454.38	-3,030.06	生态环境
四川青石建设有限公司	10,000	440,895.49	66,627.42	48,951.43	水务投资, 污水处理、再生水处理、排水管网建设、设计等
包头首创黄河水源供水有限公司	3,000	155,909.20	51,904.88	2,899.90	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
徐州首创水务有限责任公司	42,000	172,283.60	53,425.54	6,501.80	城镇自来水生产、销售等
首创爱华(天津)市政环境工程有限公司	20,000	164,868.06	40,487.16	12,329.82	设计、建设、经营城市市政工程施工
茂名首创水务有限责任公司	32,726	125,418.39	32,158.73	-463.76	污水处理及与污水处理相关的业务
余姚首创污水处理有限公司	20,000	124,792.36	26,436.11	3,671.14	污水处理及与污水处理相关的业务
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	40,800	109,186.68	45,575.17	3,217.95	污水处理及与污水处理相关的业务
铜陵首创水务有限责任公司	11,800	73,486.85	14,939.81	1,444.24	自来水的生产、销售; 供水工程的设计安装等
铜陵首创排水	26,804	153,005.69	25,886.11	1,763.12	污水处理及与污水

有限责任公司					处理相关的业务
--------	--	--	--	--	---------

注：四川青石建设有限公司：主营业务为城镇水务建造业务和水环境综合治理业务，2020 年度营业收入 4,540,182,372.85 元，利润总额为 542,764,726.85 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒适用 ☐不适用

2021 年 3 月 15 日，习近平主持召开的中央财经委员会第九次会议上，碳达峰、碳中和已明确被纳入生态文明建设整体布局。我国力争 2030 年前实现碳达峰，2060 年前实现碳中和，是党中央经过深思熟虑作出的重大战略决策，事关中华民族永续发展和构建人类命运共同体。这是一种全新的发展理念，是以经济社会发展全面绿色转型为引领，以能源绿色低碳发展为核心，加快形成节约资源和保护环境的产业结构、生产方式、生活方式、空间格局，坚定不移走生态优先、绿色低碳的高质量发展道路。水务环保行业既是国家治污的工具，也是重要的经济实体。环保企业的碳排放量将是衡量自身绿色发展水平的重要评价标尺，未来必须把降碳作为长期方向，实现市政环保设施减排整体最优解。因此，在以后的发展中，企业的技术路线选择、管理水平等方面必须遵循正确的价值方向，才能在市场竞争中获得持续优势。此外，行业发展还将表现出以下格局和趋势：

1. 经济社会发展为水务环保行业提供新机遇

近十年是中国城镇化高速发展的十年，水务环保行业作为城镇市政基础设施的重要组成部分得到快速发展。未来十年按照国家城镇化发展目标，水务环保行业存在巨大发展空间。且随着全球范围的科技进步，工业时代向互联时代发展的进程不断加速，中国在这场创新变革中的多个领域占得先机，占据世界创新排名“后来者居上”的重要位置，由此带来中国社会发展的需求也在快速转变中，对环境领域的治理及改善需求前所未有加大。

近年来，习总书记提出的“绿水青山也是金山银山”的“两山论”及党的十九大再次强调加快生态文明体制改革，建设美丽中国为我国的环境治理提出了面向效果的更高要求，环境产业迎来了新机遇，“环保+”趋势明显。水务环保行业作为环境产业的核心环节，在“水十条”、“PPP”双重政策叠加利好的推动下，率先于其他环保细分领域进入到“环保+”的新时代，以水环境综合治理为核心，万亿市场空间快速形成并释放。

2. 政府监管引导水务环保行业规范发展

在行业前景乐观的同时，国家不断提高监管力度和执法力度，通过环保绩效考核升级、督察常态化、PPP 项目清理等一系列举措，进一步倒逼行业规范发展和能力提升。近期，最高人民法院再次明确特许经营、PPP 模式为行政协议，在业内引发了热烈讨论。这些政策的本质是一以贯之的，实际都是在强调生态环保行业的公共服务属性，必须突出公益性、民生性，引导水务环保企业成为担当责任、追求品质、创造长期价值的企业。

3. 流域治理和区域环境综合治理趋势明显

纵观行业发展历程，单体水厂和附带管网建设的需求已趋于饱和，竞争呈现“红海”特征并日趋激烈；而流域治理和区域环境综合治理的需求密集释放，“新蓝海”正以“跃迁”的方式快速形成。国家政策也在强化这一趋势，长江大保护、黄河大保护等大流域治理创造了系统性机会，中心城市和城市群优先战略扩充了区域发展空间。未来，我们将以集聚深耕的方式，优选营商环境好、发展潜力大的区域，经营城市、经营流域、经营系统，依托单个业务不断升级，最终提供“环境、资源、能源”一揽子产品和服务解决方案。

4. 智慧水务、智慧环保随智慧社会而发展

未来的城镇建设更强调基础设施智慧化、公共服务便捷化和产业发展现代化，这是智慧社会建设的重要特点。一是随着 5G 时代的到来，数字化转型将成为“面时代”企业竞争的重要制胜因素；二是新能源、新材料、生物科技的迅速发展，为环保资源化、能源化提供了可靠基础，未来环保“体时代”的部分特征已经初现；三是高铁等交通方式日新月异，加快重构城市格局，也催化着“场时代”的 EOD 新模式加快推广。水务环保行业作为重要的公共事业，便利性、智能化是顺应智慧社会发展的题中之义。在新时代背景下，以互联技术驱动为代表的大数据、人工智能的繁荣，正在颠覆传统逻辑，重构行业模式。从业态变化看，需求的变化导致水务产业链、价值链不断延伸，行业的边界越来越模糊，跨界技术与跨界模式不断输入，不同产业、不同行业的核心企业从各个角度介入水务环保领域，竞争从行业内演变成跨行业，日趋激烈和复杂。

5. 以生态环境总体价值的最大化为目标

随着国家对环境从治理到改善的需求转变，及经济社会的快速发展，要求水务环境企业超越传统的水务圈层，将不同角度、不同周期、不同层次的多维度目标统筹规划，寻求跨层级、跨区域、跨系统、跨业务的协同发展和服务，实现生态环境总体价值的最大化。

因此，水务环保行业的核心价值，不再是仅仅满足于供水和污水处理以及末端治理的基本需求，而是要构建多元、开放、共生的生态系统，实现资源、能源、环境的循环发展，建设生产发展、生活富裕、生态良好三生共赢的智慧、文明的小康社会。这些新变化、新挑战，需要我们改变传统的行业思路，创建全新的行业生态思维，围绕用户，政府、企业、社会与公众，相互聚合，相互协同，相互促进，形成多样性的业态和更高的整体结构效率，为用户提供体系化服务，为用户创造更丰富、更独特的价值体系。

在全球经济整体低迷、国内经济增速换挡的新常态下，以新发展理念推动高质量发展，成为新时期经济社会发展的主要特征。中国作为“超大规模经济体”，潜力大，韧劲强，动力足，每一个新兴行业伴随集中度的提升，都必定会诞生一两家引领全球的龙头企业。从环保行业来看，政策红利“大水漫灌”时代已经过去，只有具备核心能力的“种子选手”，才能在历经市场洗礼之后，真正分到丰盛的“蛋糕”。当前环保行业的技术化和信息化水平还不高，公司将响应时代呼唤，勇于继续承担探索者、领军者的角色重任，不断提升核心能力，努力打造世界一流的生态环保产业集团。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

“十四五”时期我国经济社会发展进入新阶段，行业面临前所未有的机遇和挑战，公司经过了 21 年的长期积累，已经形成了一定的规模优势和能力基础，当前正逐渐进入发展模式升级转型的关键期。未来，公司将积极贯彻中央生态文明建设决策部署，深入践行“生态+”战略，以客户需求为导向，以高质量发展为核心，聚焦环保资产的高效经营能力，进一步加快“动能转换”步伐，锚定长期价值，精研技术，精准投资，精益运营，精细管理，强化“卓越运营、技业一体、金融资管”三元驱动，主动推动组织变革，全力优化人才结构，多措并举扩充资本，加快培育轻资产能力，并协同各级政府、行业协会、合作伙伴、社会公众，持续构建产业合作生态链条，朝着打造世界一流生态环保产业集团的目标奋力前进。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2021 年是“十四五”开局之年，按照“生态+”战略规划，公司重点聚焦“五位一体”目标推进工作：一是高质量发展目标，以效率和效益为主要导向，夯实项目经营责任，强化精细管理，

通过深入挖潜，开源节流、降本增效，进一步提高收益率水平。二是稳增长目标，一方面坚定把握市场机会，紧跟国家战略导向，依托优势区域布局，优中选优，继续主动拓展优质资产储备，另一方面发挥全价值链能力优势，积极创新商业模式，加大轻资产模式项目拓展力度，实现能力驱动发展，确保公司经营资产规模稳步提升。三是新发展目标，围绕环保项目核心价值链，进一步巩固提升专业化核心能力，实现更高效的价值创造，并加大转化力度，持续提高轻资产收入占比。四是可持续目标，坚决贯彻健康可持续发展理念，立足于长远发展，深入优化集团化组织管理体系，不断提高风控效能，确保各环节规范高效，持续扩大经营性现金流，更加夯实管理与发展基础，同时高度关注宏观经济形势变化，严防金融风险，确保资产负债率保持在合理水平；五是高价值目标，面对政策与市场的快速变化，主动发挥行业影响力，带动上下游共同发展，促进构建良好的产业生态，并加强与投资者沟通，牢固树立值得信赖的发展形象。

（四） 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 宏观环境风险

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变化，确保公司及时应对宏观政策变动，动态优化公司产业布局，以保持公司业务的灵活性；积极关注行业的变动趋势、发展前景及对公司的影响，以更好地把握环保行业的转型升级发展先机。

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和压力，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，加大了公司进入新水务市场的难度，在一定程度上影响公司业务扩张的速度。另外，随着生态环境综合治理等大型投资项目的涌现，众多工程企业、金融机构纷纷跨界进入，水环境行业竞争不断加剧。

应对措施：公司将顺应市场发展趋势，关注细分市场和行业升级的新机会，加强市场拓展人员的配备，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，强化项目风险管控。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、运营优势、工程优势、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代销价格受特许经营协议及自来水代销合同相关条款、调价周期等因素影响，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，推动地方政府将水费支出纳入年度财政预算，以保证能按时足额支付；强化精益化管理，稳定生产运行，优化成本结构，积极落实电耗和药耗优化工作，通过集中采购降低成本。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

公司已于 2012 年根据中国证监会颁布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发〔2012〕101 号）的要求，对《公司章程》中的利润分配政策进行了进一步修订，并经 2012 年第二次临时股东大会审议通过，规定“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利。每年以现金方式分配的利润不少于当年可供股东分配利润的百分之三十。”

根据中国证监会发布的《上市公司章程指引（2014 年修订）》（中国证监会公告〔2014〕47 号）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（中国证监会公告〔2013〕43 号）等规定，公司再次对《公司章程》中的利润分配政策进行了进一步修订，并经 2015 年第三次临时股东大会审议通过，本次修订重点完善了利润分配具体政策、审议程序、利润分配政策变更等内容，修订后的《公司章程》更加充分的保护了中小股东的合法权益。详见公司于 2015 年 2 月 10 日发布的临

2015-023 号公告及于 2015 年 3 月 4 日发布的临 2015-025 号公告，修订后的《公司章程》详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

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

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0.7	0	513,841,347.39	1,470,318,619.09	34.95
2019 年	0	0.8	0	454,835,856.56	958,389,120.63	47.46
2018 年	0	0.8	0	454,835,856.56	719,406,402.43	63.22

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

二、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
与再融资相关的承诺	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，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

与再融资相关的承诺	其他	首创集团	1、本公司承诺将严格按照法律法规、规范性文件及首创股份公司章程的规定行使股东权利，不越权干预首创股份经营管理活动，不违法侵占首创股份利益。 2、自本承诺出具日至首创股份本次配股实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺的第一条承诺内容不能满足中国证监会前述新规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 3、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，而对本公司采取的相关管理措施。	承诺时间：2019年；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	首创集团	1、本公司将以现金方式全额认购首创股份本次配股方案确定的本公司可配售的股份，并保证用于认购本次配股项下可配售股份的全部资金来源合法合规，为本公司的自有资金或自筹资金。 2、若首创股份本次配股方案根据中国证券监督管理委员会的规定和要求进行调整，本公司将按照中国证券监督管理委员会最终核准的配股比例以现金方式全额认购可配股份。 3、本公司将在本次配股方案获得首创股份股东大会审议通过，并报经有权国有资产监督管理部门及中国证券监督管理委员会核准后履行上述承诺。 4、如本公司违反上述承诺导致首创股份的利益受到损害时，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2019年；承诺期限：至配股结束	是	是	不适用	不适用
	其他	首创集团	《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了首创股份及其下属控制的子公司 2016 年 1 月 1 日至今房地产开发项目的自查情况，如首创股份因存在自查范围内未披露的土地闲置和炒地、捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行为，给首创股份和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律、法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2019年；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事及高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。 2、承诺对职务消费行为进行约束。	承诺时间：2019年；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

			3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、自本承诺出具日至首创股份本次配票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。 7、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的法律责任。					
	其他	董事、监事及高级管理人员	《北京首创股份有限公司关于涉及的房地产业务之专项自查报告》已如实披露了公司及其下属控制的子公司自 2016 年 1 月 1 日至今房地产开发项目的自查情况，如公司因存在自查范围内未披露的土地闲置和炒地、捂盘惜售、哄抬房价的违法违规行，给公司和投资者造成损失的，承诺人将按照有关法律、法规的规定及证券监管部门的要求承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2019 年；承诺期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

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

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详细内容请参见第十一节、五重要会计政策及会计估计中的 41.重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	196
境内会计师事务所审计年限	21 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	65
保荐人	中信建投证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司未改聘会计师事务所，经 2019 年年度股东大会批准，公司聘任致同会计师事

务所（特殊普通合伙）为公司的境内审计机构，支付其年度财务审计工作的报酬为 196 万元，支付其年度内部控制审计工作的报酬为 65 万元。截至本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 21 年审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

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

为了进一步拓展公司固废业务，加强水务、固废项目的协同工作，提升公司整体盈利能力，首创（香港）、首创华星拟同比例认购首创环境发行的优先股。公司第七届董事会 2020 年度第十次临时会议审议通过了《关于首创（香港）有限公司认购首创环境控股有限公司优先股的议案》，同意首创（香港）认购首创环境不超过 11 亿港币的优先股。详见公司临 2020-080 号公告。截至报告披露日，首创香港已经完成认购首创环境优先股 11 亿港币。

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

公司第七届董事会 2020 年度第一次会议审议通过了《关于向合营公司通用首创水务投资有限公司提供委托贷款暨关联交易的议案》，公司拟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 83,900 万元，其中：2020 年 6 月向其提供委托贷款 60,200 万元，2020 年 12 月向其提供委托贷款 23,700 万元，贷款期限均为一年，贷款利率为 4.35%。详见公司临 2020-024 号公告。截至报告披露日，两笔委托贷款已如期提供。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	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	183,000,000	2004 年 9 月 20 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）						-166,000,000.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						183,000,000.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						956,773,002.56							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						10,332,626,777.40							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						10,515,626,777.40							
担保总额占公司净资产的比例(%)						40.54							
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2019年末的担保余额数。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	842,000,000.00	842,000,000.00	--

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
平安银行北京朝阳门支行	委托贷款	202,000,000.00	2019/6/10	2020/6/9	自有	补充流动资金	市场价	5.220%	4,725,084.91	4,725,084.91	已收回	是	否	
平安银行北京朝阳门支行	委托贷款	250,000,000.00	2019/6/10	2020/6/9	自有	补充流动资金	市场价	5.220%	5,847,877.36	5,847,877.36	已收回	是	否	
平安银行北京朝阳门支行	委托贷款	237,000,000.00	2019/12/10	2020/12/10	自有	补充流动资金	市场价	5.220%	11,476,613.21	11,476,613.21	已收回	是	否	
平安银行北京朝阳门支行	委托贷款	222,000,000.00	2020/6/9	2021/6/9	自有	补充流动资金	市场价	4.350%	4,934,787.74	4,934,787.74	未到期	是	否	
平安银行北京朝阳门支行	委托贷款	200,000,000.00	2020/6/9	2021/6/9	自有	补充流动资金	市场价	4.350%	4,445,754.72	4,445,754.72	未到期	是	否	
平安银行北京朝阳门支行	委托贷款	180,000,000.00	2020/6/9	2021/6/9	自有	补充流动资金	市场价	4.350%	4,001,179.25	4,001,179.25	未到期	是	否	
平安银行北京朝阳门支行	委托贷款	237,000,000.00	2020/12/9	2021/12/9	自有	补充流动资金	市场价	4.350%	324,198.11	324,198.11	未到期	是	否	
中国工商银行北京东城支行	委托贷款	3,000,000.00	2019/10/9	2022/9/29	自有	补充流动资金	市场价	10.000%	287,735.85	287,735.85	未到期	是	否	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 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. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司充分结合“5+2”扶贫工作重点区域实际情况，以“产业扶贫、就业扶贫、消费扶贫、公益扶贫”等多种形式开展精准扶贫工作。2020 年公司以及下属公司共投入 1010.15 万元资金。

公益扶贫方面，捐款物共计 647.55 万元，其中：向湖北省十堰市慈善总会捐款 500 万元用于抗击新冠肺炎疫情；签约成立“首创集团专项温暖基金-首创股份子基金”，以行政拨款、工会经费方式向温暖基金捐赠 50 万元，用于困难员工的帮扶工作；公司组织“共产党员献爱心”捐款活动，党员、积极分子和群众共计捐款 31.2845 万元；泗县首创捐赠安徽省泗县黑塔镇河西村 8 万元用于文化广场路面整修及购买健身器材；泗县首创捐助安徽省泗县瓦坊乡小薛村 10 万元用于村修建路灯；四川屏山首创捐资 15 万元用于解决贫困村通村路太阳能路灯项目中 130 盏太阳能路灯采购费用；水城县首诚环保发展有限公司捐赠现金 10 万元给水城县玉舍镇木柯村，用于村民活动室配备办公设施设备；海宁首创向四川省黑水县扶贫捐款 5 万元等。

消费扶贫方面，全年总计采购扶贫产品 358.85 万元，公司本部及北京地区所属公司食堂采购消费扶贫产品占比达到 34.47%，工会福利采购消费扶贫产品占比达到 81.6%。

产业扶贫方面，安庆首创于 2020 年给予 3 万元左右的帮扶资金，用于定点帮扶的安徽省安庆市宿松县陈汉乡库南村用于村集体经济产业项目的启动发展。目前厂房已经建成，惠及贫困人口 265 人；广元市长风建设有限公司结对帮扶文林村建档立卡贫困户，扶持贫困户家禽养殖业，投入 0.75 万元用于订购鸡苗、鸭苗、树苗等。

就业扶贫方面，南阳首创续聘建档立卡贫困户人员或其家属 3 人，阜阳首创聘用建档立卡贫困户人员 1 人。

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	
其中：1.资金	1,002.54
2.物资折款	7.61
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	☒ 农林产业扶贫 ☐ 旅游扶贫 ☐ 电商扶贫 ☐ 资产收益扶贫 ☐ 科技扶贫 ☒ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	3.75
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.58
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0.65
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	94.10
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	281.59
8.2 定点扶贫工作投入金额	531.28
8.3 扶贫公益基金	50
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	7
9.2 投入金额	48.2
9.4 其他项目说明	为贫困村镇捐款修建路灯、村民活动室、文化活动室、LED 电子屏、捐赠环卫所扫把等。
三、所获奖项（内容、级别）	
丰宁扶贫农产品“进京”团购活动爱心单位（颁奖单位：丰宁满族自治县扶贫开发办公室）	
“千企帮千村” 助力脱贫攻坚荣誉证书（颁奖单位：河北省安新县刘李庄镇人民政府）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2021 年，首创股份将按照关于扶贫工作的部署和要求，以高度的政治责任感和使命感，持续在公司系统企业内推进开展扶贫工作，保持扶贫成果，坚决杜绝发生重新返贫的情况，真正展现首都国企的使命担当。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见公司于 2021 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 发布的《北京首创股份有限公司 2020 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 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放入地表河道，或进一步深度处理后进入再生水。按照国家或地方政府规定的污水出水水质标准，污水厂出水均允许有一定类别、数量的污染物排放，污染物主要为 COD（化学需氧量）、BOD₅（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷、悬浮物等。

公司现有在国内各省市运营项目为：供排水一体项目 7 个，污水项目 89 个，污水固废综合 2 个，再生水 2 个。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 3.95 万吨，生化需氧量（BOD5）约 0.55 万吨，总氮约 1.93 万吨，总磷约 0.05 万吨，氨氮约 0.17 万吨，悬浮物（SS）约 0.82 万吨。

2020 年，公司累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 57.66 万吨、生化需氧量（BOD5）约 18.53 万吨、总磷（TP）约 0.91 万吨、氨氮约 5.06 万吨、总氮（TN）约 5.38 万吨、悬浮物（SS）约 34.13 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

(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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

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

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	5,685,448,207	100	1,655,142,470				1,655,142,470	7,340,590,677	100
1、人民币普通股	5,685,448,207	100	1,655,142,470				1,655,142,470	7,340,590,677	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	5,685,448,207	100	1,655,142,470				1,655,142,470	7,340,590,677	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经上海证券交易所同意，公司配股配售的 1,655,142,470 股人民币普通股于 2020 年 10 月 16 日起上市流通。

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

√适用 □不适用

报告期内，因实施配股，公司总股本由 5,685,448,207 股增加至 7,340,590,677 股，公司 2020 年度实现基本每股收益 0.2411 元/股，较上年同期增长 43%，2020 年末每股净资产 3.5338 元/股，较上年同期降低 5.77%。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终 止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2020/9/25	2.29 元/股	1,655,142,470	2020/10/16	1,655,142,470	不适用
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
北京首创股份有 限公司 2020 年公 开发行公司债券 (第一期)(疫情 防控债)	2020/3/6	3.39%	1,000,000,000	2020/3/13	1,000,000,000	不适用
北京首创股份有 限公司 2020 年公 开发行公司债券 (第二期)	2020/5/19	3.35%	1,000,000,000	2020/5/26	1,000,000,000	不适用
北京首创股份有 限公司 2020 年公 开发行可续期公 司债券(第一期)	2020/11/20	4.80%	1,000,000,000	2020/11/26	1,000,000,000	不适用
北京首创股份有 限公司 2020 年公 开发行可续期公 司债券(第二期)	2020/12/16	4.30%	1,000,000,000	2020/12/21	1,000,000,000	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

经上海证券交易所同意，公司本年度配股配售的 1,655,142,470 股人民币普通股于 2020 年 10 月 16 日起上市流通。公司普通股股份总数由 5,685,448,207 变为 7,340,590,677，原有股份和新增股份均为无限售条件流通股份。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）2020 年 9 月 29 日出具的验资报告（致同验字（2020）第 110ZC00364 号），公司配股完成后，注册资本变更为人民币 7,340,590,677 元。

（三）现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	196,782
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	195,980
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截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	785,575,025	3,404,158,443	46.37	0	无	0	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	47,711,511	208,483,215	2.84	0	无	0	其他
财通基金—农业银行 —财通基金—玉泉 878 号资产管理计划	-31,466,837	110,012,262	1.50	0	无	0	其他
香港中央结算有限公 司	51,107,007	101,808,009	1.39	0	无	0	其他
汇安基金—民生银行 —汇安基金—汇盈 7 号资产管理计划	4,615,808	85,001,660	1.16	0	无	0	其他

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	615,554	80,883,722	1.10	0	无	0	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	-1,382,920	79,002,932	1.08	0	无	0	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）	-13,673,554	66,712,298	0.91	0	无	0	其他
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	-17,370,358	63,015,494	0.86	0	无	0	其他
昆仑信托有限责任公司	-21,561,464	52,250,890	0.71	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京首都创业集团有限公司	3,404,158,443		人民币普通股		3,404,158,443		
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	208,483,215		人民币普通股		208,483,215		
财通基金－农业银行－财通基金－玉泉 878 号资产管理计划	110,012,262		人民币普通股		110,012,262		
香港中央结算有限公司	101,808,009		人民币普通股		101,808,009		
汇安基金－民生银行－汇安基金－汇盈 7 号资产管理计划	85,001,660		人民币普通股		85,001,660		
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	80,883,722		人民币普通股		80,883,722		
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	79,002,932		人民币普通股		79,002,932		
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）	66,712,298		人民币普通股		66,712,298		
北京京国瑞国企改革发展基金（有限合伙）	63,015,494		人民币普通股		63,015,494		
昆仑信托有限责任公司	52,250,890		人民币普通股		52,250,890		
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	北京首都创业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贺江川
成立日期	1994 年 10 月 26 日
主要经营业务	购销包装食品、医疗器材；授权范围内的国有资产经营管理；购销金属材料、木材、建筑材料、土产品、五金交电化工、化工轻工材料、百货、机械电器设备、电子产品、汽车配件、通讯设备（不含无线电发射设备）、日用杂品、针纺织品、制冷空调设备、食用油；销售汽车（不含九座以下乘用车）；零售粮食；房地产开发、商品房销售；物业管理；设备租赁；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；人才培养；有关旅游、企业管理、投资方面的咨询；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	2020 年末持有首创置业股份有限公司（证券代码：HK2868）2,473,808,550 股，占总股本的 56.70%；2020 年末持有第一创业证券股份有限公司（证券代码：002797）534,686,400 股，占总股本的 12.72%。
其他情况说明	无

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

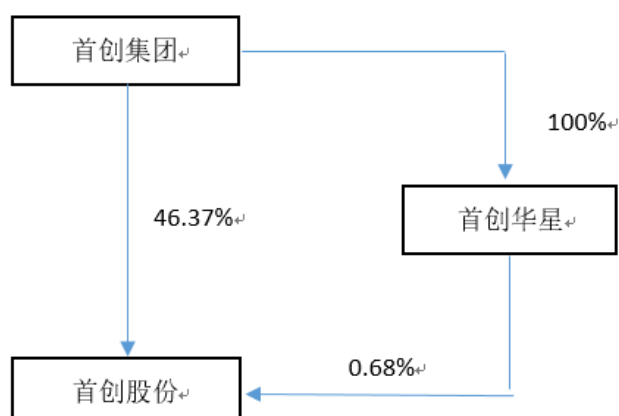
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	北京市国资委
----	--------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

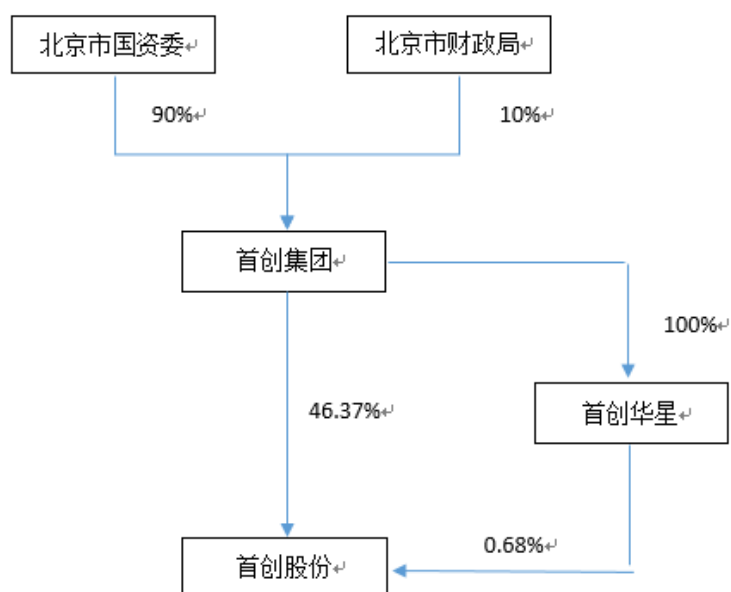
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘永政	董事长	男	52	2017/1/9	2020/12/3	0	0	0			是
刘永政	董事	男	52	2013/9/5	2020/12/3	0	0	0			是
李章	董事	男	54	2017/12/4	2020/12/3	0	0	0			是
张萌	董事	女	45	2017/1/25	2020/12/3	0	0	0			是
孟焰	独立董事	男	65	2017/12/4	2020/12/3	0	0	0		24	否
车丕照	独立董事	男	64	2017/12/4	2020/12/3	0	0	0		24	否
曲久辉	独立董事	男	63	2014/12/5	2020/12/3	0	0	0		24	否
刘俏	独立董事	男	50	2017/12/4	2020/12/3	0	0	0		24	否
杨斌	董事	男	52	2017/6/2	2020/12/3	0	0	0		309.03	否
杨斌	总经理	男	52	2017/5/17	2020/12/3	0	0	0			否
杨斌	党委副书记	男	52	2017/5/10	--	0	0	0			否
石祥臣	董事	男	59	2016/7/4	2020/12/3	0	0	0		309.03	否
石祥臣	党委书记	男	59	2016/5/30	--	0	0	0			否
苗艇	董事	男	43	2019/3/25	2020/12/3	0	0	0		236.62	否
苗艇	纪委书记	男	43	2019/1/23	--	0	0	0			否
谢元祥	董事	男	41	2018/5/14	2020/12/3	0	0	0			是
刘惠斌	监事长	男	45	2020/2/28	2020/12/3	0	0	0			是
刘惠斌	监事	男	45	2020/2/28	2020/12/3	0	0	0			是
郭雪飞	监事	男	33	2018/5/14	2020/12/3	0	0	0			是
赵昕	职工监事	男	48	2019/10/28	2020/12/3	30,000	39,000	9,000	参加配股	109.61	否

江 瀚	副总经理	男	50	2014/6/9	2020/12/3	0	0	0		250.82	否
王征成	副总经理	男	45	2016/6/16	2020/12/3	0	0	0		250.82	否
邢俊义	副总经理	男	49	2018/5/31	2020/12/3	0	0	0		250.82	否
郝春梅	副总经理	女	50	2020/3/13	2020/12/3	0	0	0		249.92	否
郝春梅	财务总监	女	50	2016/12/19	2020/12/3	0	0	0			否
邵 丽	董事会秘书	女	47	2016/6/16	2020/12/3	0	0	0		247.22	否
王瑞林	监事会主席	男	61	2017/12/22	2020/2/28	0	5,020	5,020	增持股份、 参加配股	0	否
王瑞林	监事	男	61	2017/1/25	2020/2/28	0	0	0			否
合计	/	/	/	/	/	30,000.00	44,020.00	14,020.00	/	2,309.89	/

姓名	主要工作经历
刘永政	硕士，律师资格，证券法律业务资格。曾任北京首都创业集团有限公司法律部总经理、总法律顾问；北京首创股份有限公司总经理。现任北京首都创业集团有限公司党委常委、副总经理。截至报告披露日，任本公司董事长。
李 章	硕士，正高级经济师。曾任审计署金融审计司副处长；中国信达信托投资公司稽核审计部副总经理；中国信达资产管理公司审计部高级经理；北京首都创业集团有限公司审计法律部总经理。现任北京首都创业集团有限公司总审计师、审计部总经理、职工监事；第一创业证券股份有限公司监事。截至报告披露日，任本公司董事。
张 萌	硕士。曾任北京奥林匹克公园管理委员会发展处副处长；北京首都创业集团有限公司基础设施部副总经理。现任北京首都创业集团有限公司环境产业部总经理。截至报告披露日，任本公司董事。
孟 焰	博士，中央财经大学会计学教授、博士生导师。于 1993 年被评为全国优秀教师，2000 年被评为北京市先进工作者，自 1997 年起享受国务院政府特殊津贴。现任北京巴士传媒股份有限公司、中国外运股份有限公司、奇安信科技集团股份有限公司独立董事。截至报告披露日，任本公司独立董事。
车丕照	硕士。曾任清华大学法学院副院长、党委书记。现任清华大学法学院教授、博士生导师；兼任中国国际经济法学会副会长，北京仲裁委员会委员；中国国际经济贸易仲裁委员会委员、仲裁员。截至报告披露日，任本公司独立董事。
曲久辉	博士，中国工程院院士、博士生导师。曾任中国科学院生态环境研究中心主任。现任清华大学环境学院特聘教授；中国科学院生态环境研究中心研究员；国电科技环保集团股份有限公司独立董事；德蓝水技术股份有限公司独立董事。截至报告披露日，任本公司独立董事。
刘 俏	博士。曾任职于麦肯锡公司、香港大学，并在香港大学获终身教职，曾任中国证监会第十七届发行审核委员会委员。现任北京大学光华管理学院院长、金融学教授、博士生导师；曾于 2013 年获国家自然科学基金杰出青年，并于 2014 年获教育部长江学者特聘教授；中信建投证券股份有限公司独立董事，正恒国际控股有限公司独立董事，招商银行股份有限公司独立董事。截至报告披露日，任本公司独立董事。
杨 斌	硕士，工程师。曾就职于中国有色金属工业总公司人事部机关人事处、办公厅。曾任北京首创股份有限公司人力资源部副总经理、战略企划部总经理；湖南首创投资有限责任公司董事、总经理；北京首都创业集团有限公司基础设施部副总经理、总经理；首创新西兰环境治理

	有限公司董事、中方总经理；首创环境控股有限公司党委书记、董事。现任全联环境服务业商会第五届执行会长。截至报告披露日，任本公司董事、总经理、党委副书记。
石祥臣	硕士、高级经济师。曾任太原橡胶厂厂办主任兼人事处处长；双喜轮胎公司常务副总经理；北京首创轮胎有限责任公司总经理；北京首创科技投资有限公司副总经理；北京时代华康医疗设备租赁有限公司董事长。截至报告披露日，任本公司董事、党委书记。
苗艇	学士，工程师，高级企业文化师。曾任北京巴士专线分公司、北京公交专线客运分公司、北京畅通客运分公司、北京公交第五客运分公司技术部部长、信息中心主任、经理助理、工会主席等；北京首都创业集团有限公司纪检监察室副主任、纪检监察室主任、纪委副书记、职工监事。截至报告披露日，任本公司董事、党委会委员、纪律检查委员会书记。
谢元祥	硕士，会计师资格。曾任中国航天科工集团二院二十五所财务处职员，副处长，处长；北京航天福道高技术有限公司财务部经理。现任北京首都创业集团有限公司财务管理部部门专家。截至报告披露日，任本公司董事。
刘惠斌	硕士，律师资格、企业法律顾问资格，曾任法院助理审判员、律师事务所合伙人律师、北京首都创业集团有限公司法律部副总经理，现任北京首都创业集团有限公司总法律顾问、法律部总经理。截至报告披露日，任本公司监事长。
郭雪飞	硕士，曾任法院助理审判员。现任北京首都创业集团有限公司法律部职员。截止报告披露日，任本公司监事。
赵昕	硕士，教授级高级工程师。曾任中国建筑技术研究院人事处、展示中心副主任；中国电子商务协会建设分会秘书长；建设综合勘察设计研究院数字城市工程中心常务副主任兼中国电子商务协会建设分会秘书长；住房和城乡建设部信息中心编辑部主任兼行业工作处处长。现任公司安全总监、工会主席，兼任新大都饭店总经理。截至报告披露日，任本公司职工监事。
江瀚	博士。曾任公司运营管理部高级经理、副总经理；徐州首创水务有限责任公司总经理；公司办公室主任；公司企业管理部总经理；公司研发中心主任。截至报告披露日，任本公司副总经理。
王征成	硕士。曾任北京首都创业集团有限公司运营经理，葫芦岛首创投资发展有限公司执行总经理，首创投资发展有限公司副总经理。截至报告披露日，任本公司副总经理。
邢俊义	硕士，经济师。曾任公司投资经理；中环保水务投资有限公司副总经理；中节能水务发展有限公司副总经理；北京科净源股份有限公司总裁；公司总经理助理。截至报告披露日，任本公司副总经理。
郝春梅	硕士，正高级会计师、注册会计师和注册评估师。曾任公司会计信息部总经理、计划财务部总经理；首创（香港）有限公司副总经理兼财务总监，企业发展中心总经理。截至报告披露日，任公司副总经理、财务总监。
邵丽	博士，律师资格。曾任启迪科技服务有限公司董事会秘书兼副总经理。截至报告披露日，任本公司董事会秘书、总法律顾问。
王瑞林	硕士，正高级经济师、工程师。曾就职于机械工业部生产管理局设备动力处副科长、物资部机电设备司综合处主任科员，曾任中国物资储备总公司仓储运输部、综合经营部副经理、经理；中国物资储备总公司商贸部本部副部长、部长；中国物资储运总公司商贸一部经理；北京市经中实业开发总公司党委委员、副总经理。截至报告披露日，已不再担任本公司监事长、监事职务。

其它情况说明

☒适用 ☐不适用

公司第七届董事会、监事会于 2020 年 12 月任期届满，鉴于新一届董事会候选人、监事会候选人的提名工作尚未完成，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性及稳定性，公司董事会、监事会换届选举工作将延期，公司董事会各专门委员会及高级管理人员任期亦相应延期。

在新一届董事会、监事会换届选举工作完成之前，公司第七届董事会、监事会、董事会各专门委员会全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》的相关规定继续履行相应的职责和义务。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘永政	北京首都创业集团有限公司	党委常委、副总经理	2017 年 1 月	--
李 章	北京首都创业集团有限公司	总审计师	2014 年 8 月	--
李 章	北京首都创业集团有限公司	审计部总经理	2006 年 1 月	--
李 章	北京首都创业集团有限公司	职工监事	2011 年 11 月	--
张 萌	北京首都创业集团有限公司	环境产业部总经理	2016 年 6 月	--
谢元祥	北京首都创业集团有限公司	财务管理部部门专家	2014 年 8 月	--
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	法律部总经理	2015 年 10 月	--
刘惠斌	北京首都创业集团有限公司	总法律顾问	2019 年 5 月	--
郭雪飞	北京首都创业集团有限公司	法律部职员	2017 年 6 月	--
在股东单位任职情况的说明		无		

(二) 在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李 章	首创经中（天津）投资有限公司	监事	2018 年 4 月	--
李 章	第一创业证券股份有限公司	监事	2016 年 6 月	--
张 萌	首创东风（十堰）水务有限公司	董事	2017 年 10 月	--
张 萌	首创大气环境科技股份有限公司	董事长	2019 年 3 月	--
张 萌	首创大气环境科技股份有限公司	党委书记	2020 年 1 月	--
孟 焰	中央财经大学	教授、博士生导师	1996 年 10 月	--

孟 焰	北京巴士传媒股份有限公司	独立董事	2016 年 4 月	--
孟 焰	中国外运股份有限公司	独立董事	2018 年 6 月	--
孟 焰	奇安信科技集团股份有限公司	独立董事	2019 年 5 月	--
车丕照	清华大学	教授、博士生导师	2000 年 5 月	--
曲久辉	中国科学院	研究员	2012 年 8 月	--
曲久辉	清华大学	特聘教授	2017 年 8 月	
曲久辉	国电科技环保集团股份有限公司	独立董事	2014 年 7 月	--
曲久辉	东江环保股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	2020 年 12 月
曲久辉	德蓝水技术股份有限公司	独立董事	2014 年 9 月	--
刘 俏	北京大学光华管理学院	院长	2017 年 1 月	--
刘 俏	北京大学光华管理学院	教授	2010 年 12 月	--
刘 俏	中信建设证券股份有限公司	独立董事	2016 年 9 月	--
刘 俏	招商银行股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月	--
刘 俏	正恒国际控股有限公司独立董事	独立董事	2015 年 7 月	--
杨 斌	住建部水处理新技术产业化基地	理事长	2017 年 7 月	--
杨 斌	首创新西兰投资控股有限公司	董事	2018 年 5 月	--
杨 斌	ECO 工业环境工程有限公司	董事	2017 年 11 月	--
石祥臣	首创东风（十堰）水务有限公司	董事	2017 年 10 月	--
谢元祥	北京首创融资担保有限公司	计划财务部总经理	2018 年 7 月	--
刘惠斌	北京首创金融资产交易信息服务股份有限公司	监事长	2018 年 7 月	--
赵 昕	北京首创股份有限公司新大都饭店	总经理	2019 年 5 月	
江 瀚	北京首创热力股份有限公司	董事长	2017 年 2 月	--
江 瀚	住建部水处理新技术产业化基地	副理事长	2017 年 7 月	--
江 瀚	住建部水处理新技术产业化基地	主任	2017 年 7 月	--
江 瀚	北京首创东坝水务有限责任公司	董事长	2016 年 8 月	--
江 瀚	北京首创东坝水务有限责任公司	执行董事	2019 年 4 月	--
王征成	北京首创资本投资管理有限公司	董事长	2017 年 9 月	--
王征成	四川水汇生态环境治理有限公司	总经理	2019 年 1 月	2020 年 6 月
王征成	四川水汇生态环境治理有限公司	董事长	2019 年 1 月	
王征成	北京首创热力股份有限公司	董事	2020 年 7 月	--
邢俊义	四川青石建设有限公司	执行董事	2017 年 1 月	--

邢俊义	首创环投控股有限公司	董事长	2017 年 4 月	--
邢俊义	首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	董事长	2017 年 1 月	--
邢俊义	大连恒基新润水务有限公司	董事长	2020 年 5 月	--
郝春梅	北京水星环境有限公司	执行董事	2017 年 1 月	2020 年 7 月
郝春梅	首创(香港)有限公司	董事长、总经理	2016 年 11 月	--
郝春梅	首创（新加坡）有限公司	董事	2014 年 8 月	--
郝春梅	深圳水务（集团）有限公司	副董事长	2017 年 3 月	--
郝春梅	北京首创资本投资管理有限公司	董事	2017 年 3 月	2020 年 7 月
郝春梅	东方水务有限公司	董事长	2017 年 1 月	2020 年 7 月
郝春梅	通用首创水务投资有限公司	董事长	2016 年 11 月	--
郝春梅	海口首创投资建设有限公司	董事	2017 年 11 月	2020 年 7 月
郝春梅	北京龙庆首创水务有限责任公司	监事	2014 年 6 月	2020 年 7 月
郝春梅	北京首创热力股份有限公司	董事	2017 年 9 月	2020 年 7 月
邵 丽	水汇环境（天津）股权投资基金管理有限公司	监事	2016 年 9 月	--
邵 丽	北京首创热力股份有限公司	监事	2017 年 2 月	--
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。公司董事会设立的薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的薪酬决策和执行情况进行评审和监控。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司《薪酬管理办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期公司董事、监事和高级管理人员根据公司《薪酬管理办法》执行。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 2,309.89 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘惠斌	监事长、监事	选举	工作变动
郝春梅	副总经理	聘任	工作变动
王瑞林	监事长、监事	离任	退休

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	285
主要子公司在职员工的数量	16,976
在职员工的数量合计	17,261
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,728
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10,120
销售人员	1,233
技术人员	1,994
财务人员	727
行政人员	3,187
合计	17,261
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	811
大学本科	5,804
大学专科	5,320
专科以下	5,326
合计	17,261

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

按照公司《薪酬管理办法》制度及标准执行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据疫情防控的统一安排，2020 年培训主要采取远程线上方式进行，并针对不同层级人员进行分类培训，培训内容涉及企业文化、通用管理、专业知识、专业技能等。员工根据自身时间，线上自主学习，实现便捷高效，做到学以致用、学用结合，有效提升了员工的业务能力和水平。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	3,607,125 小时
劳务外包支付的报酬总额	55,205,910 元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范

化、程序化管理，提升公司治理水平，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的持续发展。公司目前已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理符合《公司法》及中国证监会相关规定的要求，不存在差异。公司报告期内具体治理情况如下：

1、股东与股东大会

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

2、控股股东与上市公司的关系

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

3、董事及董事会

报告期内，公司共召开了 17 次董事会会议。公司董事会目前由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设提名、审计、薪酬与考核、战略、法治建设五个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事均占多数并担任召集人，审计委员会召集人由会计专业的独立董事担任。董事会及各专门委员会分别具有相应的议事规则或工作规程，各专门委员会均能按公司有关制度履行相关各项职能，为公司科学决策提供强有力的支持。各位董事均勤勉履职，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

4、监事与监事会

报告期内，公司共召开了 6 次监事会会议。公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性等情况进行了有效的监督。

5、信息披露、透明度及投资者关系管理

公司能够按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司董事会设立专门机构并配备相应人员，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等。在不涉及经营机密的基础上，在公司网站上主动披露决策、经营及管理信息，使所有投资者有平等的机会获得信息。报告期内，公司认真做到信息披露真实、准确、完整、及时、公平。报告期内，上交所通报上市公司信息披露评价结果，公司获得最高 A 类评价，这是公司连续 4 年获得最高级 A 级

评价。

（二）公司治理建设情况

公司按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。公司按照各项法律法规及监管部门的要求，不断完善公司治理结构，及时修订和完善公司治理制度及内部控制制度，在公司重大决策的事前、事中、事后建立 360 度的风险防控体系，切实提高了公司规范运作水平，维护了公司和广大股东的合法权益。报告期内，公司实施完成了 2019 年度利润分配工作。公司在保持稳定持续发展的同时，积极回报广大投资者。

（三）内幕知情人登记管理情况

为加强公司内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕交易，保护投资者的合法权益，公司第五届董事会 2011 年度第二次临时会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，该制度已于 2011 年 12 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，执行内幕信息知情人的登记与备案。2021 年 2 月 5 日，证监会修订发布《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司即遵照该规定和公司《内幕信息知情人登记管理制度》执行。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、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
2020 年第一次临时股东大会	2020-2-28	http://www.sse.com.cn	2020-2-29
2019 年年度股东大会	2020-4-28	http://www.sse.com.cn	2020-4-29
2020 年第二次临时股东大会	2020-6-11	http://www.sse.com.cn	2020-6-12
2020 年第三次临时股东大会	2020-6-29	http://www.sse.com.cn	2020-6-30

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，其中年度股东大会 1 次和临时股东大会 3 次。股东大会未出现否决提案或变更前次股东大会决议的情形。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘永政	否	17	17	12	0	0	否	1
李章	否	17	17	14	0	0	否	1

张 萌	否	17	17	11	0	0	否	3
孟 焰	是	17	17	11	0	0	否	3
车丕照	是	17	17	15	0	0	否	0
曲久辉	是	17	17	16	0	0	否	1
刘 俏	是	17	17	13	0	0	否	3
杨 斌	否	17	17	11	0	0	否	4
石祥臣	否	17	17	13	0	0	否	3
苗 艇	否	17	17	11	0	0	否	3
谢元祥	否	17	17	17	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司已建立起符合现代企业管理的科学的考核评价机制。对高级管理人员的考核由公司董事会薪酬与考核委员会组织实施。公司根据实际情况，并结合企业战略执行情况、企业经营结果和可持续发展，对公司高级管理人员进行综合考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司第七届董事会 2021 年度第一次会议审议通过了《2020 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2020 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。其出具的公司《2020 年度内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
北京首创股份有限公司 2016 年公开发行公司债券	16 首股债	136522.SH	2016/7/7	2021/7/7	10.00	3.30	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
北京首创股份有限公司 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
北京首创股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	19 首股 Y1	155857.SH	2019/11/8	2022/11/8	30.00	4.20	单利按年计息，不计复利。在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
北京首创股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）	19 首股 Y3	163958.SH	2019/12/5	2022/12/5	20.00	4.07	单利按年计息，不计复利。在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）	20 首创 01	163231.SH	2020/3/6	2025/3/6	10.00	3.39	本期债券的利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）	20 首创 02	163545.SH	2020/5/19	2025/5/19	10.00	3.35	本期债券的利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
北京首创股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）	20 首股 Y1	175439.SH	2020/11/20	2023/11/20	10.00	4.80	单利按年计息，不计复利。在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。到期一次还本，最后一期利	上海证券交易所

北京首创股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券（第二期）	20 首股 Y2	175554.SH	2020/12/16	2022/12/16	10.00	4.30	息随本金的兑付一起支付。单利按年计息，不计复利。在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
-----------------------------------	----------	-----------	------------	------------	-------	------	--	---------

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

16 首股债	报告期内，已按时兑付利息 3,300 万元。
G17 首 Y1	报告期内，已按时兑付本金及利息 105,500 万元。
G18 首股	报告期内，已按时兑付利息 8,480 万元。
19 首股 Y1	报告期内，已按时兑付利息 12,600 万元。
19 首股 Y3	报告期内，已按时兑付利息 8,140 万元。
20 首创 01	报告期内，未到付息日。
20 首创 02	报告期内，未到付息日。
20 首股 Y1	报告期内，未到付息日。
20 首股 Y2	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、临 2016-043、临 2016-082 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 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。

3. 北京首创股份有限公司 2019 年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）

本次债券发行经发行人于 2019 年 8 月 7 日召开的公司第七届董事会 2019 年度第九次临时会议审议通过，并经 2019 年 8 月 23 日召开的 2019 年第七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 50 亿元（含 50 亿元）的永续期公司债券。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永续期公司债券的批复》（证监许可【2019】1871 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元人民币的永续期公司债券。详见公司发布的临 2019-076、临 2019-079、临 2019-091 号公告。

截至报告披露日，本次公开发行永续期公司债券工作已完成，首期发行规模为人民币 30 亿元，债券基础期限为 3 年，票面利率为 4.20%，起息日为 2019 年 11 月 8 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 2019 年 11 月 18 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 2019 年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）；简称：19 首股 Y1，上市代码：155857.SH。

4. 北京首创股份有限公司 2019 年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种一）

本次债券发行经发行人于 2019 年 8 月 7 日召开的公司第七届董事会 2019 年度第九次临时会议审议通过，并经 2019 年 8 月 23 日召开的 2019 年第七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 50 亿元（含 50 亿元）的永续期公司债券。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永续期公司债券的批复》（证监许可【2019】1871 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元人民币的永续期公司债券。详见公司发布的临 2019-076、临 2019-079、临 2019-091 号公告。

截至报告披露日，本次公开发行永续期公司债券工作已完成，第二期发行规模为人民币 20 亿元，债券基础期限为 3 年，票面利率为 4.07%，起息日为 2019 年 12 月 5 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 2019 年 12 月 13 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 2019 年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种一）；简称：19 首股 Y3，上市代码：163958.SH。

5. 北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）

本次债券发行经发行人于 2019 年 6 月 3 日召开的公司第七届董事会 2019 年度第六次临时会议审议通过，并经 2019 年 7 月 1 日召开的第六次临时股东大会表决通过，同意本公司向合格投资者公开发行面值不超过 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券。经中国证监会 2019 年 9 月 4 日签发的

“证监许可〔2019〕1623 号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券。详见公司发布的临 2019-054、临 2019-067、临 2019-087 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，首期发行规模为人民币 10 亿元，债券期限为 5 年，票面利率为 3.39%，起息日为 2020 年 3 月 6 日；经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，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 2020 年 3 月 13 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 2020 年公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）；简称：20 首创 01，上市代码：163231.SH。

6. 北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）

本次债券发行经发行人于 2019 年 6 月 3 日召开的公司第七届董事会 2019 年度第六次临时会议审议通过，并经 2019 年 7 月 1 日召开的第六次临时股东大会表决通过，同意本公司向合格投资者公开发行面值不超过 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券。经中国证监会 2019 年 9 月 4 日签发的“证监许可〔2019〕1623 号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币 20 亿元（含 20 亿元）的公司债券。详见公司发布的临 2019-054、临 2019-067、临 2019-087 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，第二期发行规模为人民币 10 亿元，债券期限为 5 年，票面利率为 3.35%，起息日为 2020 年 5 月 19 日；经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，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 2020 年 5 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 2020 年公开发行公司债券（第二期）；简称：20 首创 02，上市代码：163545.SH。

7. 北京首创股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）

本次债券发行经发行人于 2020 年 5 月 26 日召开的公司第七届董事会 2020 年度第四次临时会议审议通过，并经 2020 年 6 月 11 日召开的第二次临时股东大会表决通过，同意本公司向专业投资者公开发行面值不超过 20 亿元（含 20 亿元）的可续期公司债券。经中国证监会 2020 年 9 月 21 日签发的“证监许可〔2020〕2293 号”同意注册批复，同意公司注册申请公司公开发行面值总额不超过 20 亿元（含 20 亿元）可续期公司债。详见公司发布的临 2020-042、临 2020-047、临 2020-081 号公告。

截至报告披露日，本次公开发行可续期公司债券工作已完成，首期发行规模为人民币 10 亿元，债券基础期限为 3 年，票面利率为 4.80%，起息日为 2020 年 11 月 20 日；经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，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 2020 年 11 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 2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）；简称：20 首股 Y1，上市代码：175439.SH。

8. 北京首创股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第二期）

本次债券发行经发行人于 2020 年 5 月 26 日召开的公司第七届董事会 2020 年度第四次临时会议审议通过，并经 2020 年 6 月 11 日召开的第二次临时股东大会表决通过，同意本公司向专业投资者公开发行面值不超过 20 亿元（含 20 亿元）的可续期公司债券。经中国证监会 2020 年 9 月

21 日签发的“证监许可[2020]2293 号”同意注册批复，同意公司注册申请公司公开发行面值总额不超过 20 亿元（含 20 亿元）可续期公司债。详见公司发布的临 2020-042、临 2020-047、临 2020-081 号公告。

截至报告披露日，本次公开发行可续期公司债券工作已完成，第二期发行规模为人民币 10 亿元，债券基础期限为 2 年，票面利率为 4.30%，起息日为 2020 年 12 月 16 日；经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，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 2020 年 12 月 21 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 2020 年公开发行可续期公司债券（第二期）；简称：20 首股 Y2，上市代码：175554.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	首创证券股份有限公司
	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中心 D 座三单元
	联系人	李想
	联系电话	010-88321670
债券受托管理人	名称	东方证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路 318 号 24 层
	联系人	朱弘扬、张新琦
	联系电话	021-23153888
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼

其他说明：

√适用 □不适用

“16 首股债”的债券受托管理人是首创证券股份有限公司，“G18 首股”的债券受托管理人是太平洋证券股份有限公司，“19 首股 Y1”、“19 首股 Y3”、“20 首创 01”、“20 首创 02”、“20 首股 Y1”、“20 首股 Y2”的债券受托管理人是东方证券承销保荐有限公司。

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。
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。
19 首股 Y1	“19 首股 Y1”于 2019 年 11 月完成发行，募集资金扣除发行费用后拟用于补充营运资金及归还银行贷款；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。
19 首股 Y3	“19 首股 Y3”于 2019 年 12 月完成发行，募集资金扣除发行费用后拟用于补充营运资金及归还银行贷款；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。
20 首	“20 首创 01”于 2020 年 3 月完成发行，募集资金在扣除相关发行费用后拟用于补充营运资金，

创 01	其中不低于 10%用于湖北、浙江、安徽、河南、广东等疫情严重地区供水、污水处理、生活垃圾处理等消杀药剂、防护等支出。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。
20 首创 02	“20 首创 02”于 2020 年 5 月完成发行，募集资金在扣除相关发行费用后拟用于补充营运资金。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。
20 首股 Y1	“20 首股 Y1”于 2020 年 11 月完成发行，募集资金扣除发行费用后拟用于补充营运资金及置换存量有息负债。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。
20 首股 Y2	“20 首股 Y2”于 2020 年 12 月完成发行，募集资金扣除发行费用后拟用于补充营运资金及置换存量有息负债。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	2020 年 5 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《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（2020）》，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为 AAA。
G18 首股	2020 年 5 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《北京首创股份有限公司 2018 年公开发行绿色公司债券跟踪评级报告（2020）》，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为 AAA。
19 首股 Y1	2020 年 5 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《北京首创股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）、2019 年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）跟踪评级报告（2020）》，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为 AAA。
19 首股 Y3	2020 年 5 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《北京首创股份有限公司 2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）、2019 年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）跟踪评级报告（2020）》，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为 AAA。
20 首创 01	2020 年 5 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（疫情防控债）跟踪评级报告（2020）》，维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为 AAA。
20 首创 02	2020 年 5 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《北京首创股份有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）信用评级报告（2020）》，审定公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券信用等级为 AAA。
20 首股 Y1	2020 年 7 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《北京首创股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券信用评级报告》，审定公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，本期债券信用等级为 AAA。
20 首股 Y2	2020 年 12 月，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《北京首创股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券（第二期）信用评级报告》，审定公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，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。
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。
19 首股 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。
19 首股 Y3	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。
20 首创 01	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。
20 首创 02	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。
20 首股 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。
20 首股 Y2	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”受托管理人为首创证券股份有限公司，截至本报告披露日，首创证券股份有限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。

“19 首股 Y1”、“19 首股 Y3”、“20 首创 01”、“20 首创 02”、“20 首股 Y1”、“20 首股 Y2”受托管理人是东方证券承销保荐有限公司，截至本报告披露日，东方证券承销保荐有限公司已严格履行债券受托管理人相关职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
流动比率	0.65	0.74	-0.09	
速动比率	0.61	0.68	-0.07	
资产负债率 (%)	64.81	64.68	0.13	
EBITDA 利息保障倍数	4.12	3.88	0.24	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

九、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
2015 年第一期中期票据	1,000,000,000.00	44,500,000.00	2020 年 11 月 16 日
2016 年第一期中期票据	--	37,800,000.00	2020 年 7 月 22 日
2018 年第一期中期票据	--	42,400,000.00	2020 年 2 月 28 日
2018 年第二期中期票据	--	93,400,000.00	2020 年 11 月 23 日
2019 年第三期超短期融资券	500,000,000.00	7,008,196.72	2020 年 1 月 7 日
2019 年第四期超短期融资券	500,000,000.00	5,635,245.90	2020 年 6 月 15 日
2019 年第一期中期票据	--	22,200,000.00	2020 年 3 月 16 日
2019 年第二期中期票据	--	22,620,000.00	2020 年 6 月 15 日
2020 年第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	8,284,931.51	2020 年 11 月 3 日
合计	3,000,000,000.00	283,848,374.13	

十、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 278 亿元。截止到 2020 年 12 月 31 日，公司共获得银行授信 454 亿元，已使用授信额度为 55 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。

十一、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。

十二、公司发生的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

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

致同审字（2021）第 110A007102 号

北京首创股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京首创股份有限公司（以下简称首创股份公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了首创股份公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）商誉减值测试

相关信息披露详见财务报表附注五（30）与财务报表附注七（28）。

1、事项描述

截止期末，首创股份公司商誉账面价值约为 29 亿元，未计提商誉减值准备，商誉主要是公司收购境外子公司形成。由于金额重大，且首创股份公司管理层（以下简称管理层）确定资产组的使用价值时作出了重大估计和判断，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值测试执行的审计程序主要包括：

（1）评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核与审批；

（2）评估管理层进行现金流量预测时使用的方法，并对减值测试模型和关键假设进行了复核；

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

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

(5) 获取管理层对折现的现金流量预测中采用的关键假设的敏感性分析，并评价关键假设的变化对减值评估结论的影响以及是否存在管理层偏向的迹象。

(二) 无形资产-特许经营权入账价值的确定

相关信息披露详见财务报表附注五(29)与财务报表附注七(26)。

1、事项描述

首创股份主要业务为污水处理、自来水生产销售等，期末无形资产-特许经营权中污水处理特许经营权及自来水经营权原值合计约为 338 亿元，主要是 PPP 项目形成，该特许经营权为公司重大资产，且其入账价值确定需要作出重大判断和假设，我们将其入账价值的确定作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对该特许经营权入账价值的确定执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评估和测试了管理层对于特许经营权日常管理和会计处理方面的内部控制；
- (2) 取得项目特许经营权协议，对实际履约情况进行复核，并对交易情况进行审核；
- (3) 取得商业运行批复或检查协议约定的正式运营条件，复核结转无形资产的时点是否符合会计准则的规定；
- (4) 取得政府投资批复、施工结算等文件，核查工程实际支出及项目概算执行情况，检查资本化借款费用确认的准确性，复核无形资产初始入账价值；
- (5) 检查特许经营协议中关于特许经营期结束时的移交义务，复核计入无形资产原值的重置费用现值，并通过检查期后的付款记录和收到的发票，核实是否存在未记录的负债。

四、其他信息

首创股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括首创股份公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督首创股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人) 李丹

中国注册会计师 郁奇可

中国·北京

二〇二一年四月二日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	8,919,436,622.25	3,749,504,966.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	259,394,025.98	158,708,382.64
应收账款	七、5	4,782,236,596.01	3,770,712,727.01
应收款项融资			
预付款项	七、7	339,610,325.47	195,690,128.02
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	755,652,824.45	1,572,391,381.67
其中: 应收利息			
应收股利		44,890,540.70	6,136,168.65
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,169,577,315.80	1,124,921,421.22
合同资产	七、10	320,466,674.71	
持有待售资产	七、11	696,224,695.43	697,480,492.15
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	3,103,782,592.70	2,203,251,834.72
流动资产合计		20,346,381,672.80	13,472,661,334.39
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	12,483,390,996.75	5,659,407,234.76
长期股权投资	七、17	2,876,379,042.34	2,690,373,989.54
其他权益工具投资	七、18	46,700,165.51	54,949,232.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	715,500,500.00	736,481,400.00
固定资产	七、21	6,569,455,058.89	5,819,122,698.31
在建工程	七、22	1,502,237,783.58	20,155,475,717.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	32,839,149,605.64	26,936,290,394.00
开发支出	七、27	7,997,199.93	
商誉	七、28	2,905,235,340.15	2,965,705,380.43
长期待摊费用	七、29	154,890,796.12	121,766,406.29

递延所得税资产	七、30	237,451,378.26	198,567,553.33
其他非流动资产	七、31	19,883,496,997.93	1,061,554,913.66
非流动资产合计		80,221,884,865.10	66,399,694,920.31
资产总计		100,568,266,537.90	79,872,356,254.70
流动负债：			
短期借款	七、32	2,333,737,264.67	1,368,053,292.51
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	25,363,545.89	3,078,000.00
应付账款	七、36	10,837,084,426.68	8,382,103,467.20
预收款项	七、37		1,600,392,112.24
合同负债	七、38	2,048,890,177.35	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	489,440,129.63	293,168,392.58
应交税费	七、40	706,470,668.79	592,897,112.18
其他应付款	七、41	2,887,271,575.18	1,802,954,137.17
其中：应付利息			
应付股利		22,054,691.36	23,255,755.04
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42	517,982,691.62	473,228,442.15
一年内到期的非流动负债	七、43	11,083,453,629.18	2,915,160,026.97
其他流动负债	七、44	204,865,183.40	735,446,962.46
流动负债合计		31,134,559,292.39	18,166,481,945.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	22,436,366,956.39	22,079,832,938.66
应付债券	七、46	6,195,529,171.82	7,080,404,346.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	1,556,441,416.81	1,245,473,231.78
长期应付职工薪酬	七、49	666,817.98	1,005,996.59
预计负债	七、50	2,649,905,150.16	2,055,992,896.47
递延收益	七、51	524,650,973.37	402,129,417.82
递延所得税负债	七、30	675,899,514.82	626,572,139.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,039,460,001.35	33,491,410,967.37
负债合计		65,174,019,293.74	51,657,892,912.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	7,340,590,677.00	5,685,448,207.00
其他权益工具	七、54	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股			

永续债		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
资本公积	七、55	4,476,845,138.36	2,393,416,177.66
减：库存股			
其他综合收益	七、57	335,564,368.19	29,517,069.91
专项储备			
盈余公积	七、59	1,146,206,060.84	1,042,855,694.44
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,640,761,897.79	2,170,595,386.37
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		25,939,968,142.18	21,321,832,535.38
少数股东权益		9,454,279,101.98	6,892,630,806.49
所有者权益 (或股东权益) 合计		35,394,247,244.16	28,214,463,341.87
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		100,568,266,537.90	79,872,356,254.70

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

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		3,090,801,029.99	460,847,227.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	2,523,771.68	567,799.22
应收款项融资			
预付款项		967,685.66	1,413,467.48
其他应收款	十七、2	11,061,947,496.11	10,419,008,286.48
其中: 应收利息			
应收股利		798,583,348.86	667,310,098.94
存货		1,321,550.17	1,235,857.05
合同资产			
持有待售资产		127,500,000.00	127,500,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		844,415,762.74	691,744,983.05
流动资产合计		15,129,477,296.35	11,702,317,621.15
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		12,499,078.94	9,448,599.16
长期股权投资	十七、3	25,261,279,186.70	21,262,347,184.10
其他权益工具投资		25,825,312.41	26,832,110.28
其他非流动金融资产			
投资性房地产		715,500,500.00	736,481,400.00
固定资产		77,453,888.71	81,224,440.15
在建工程		1,363,960.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		613,882,744.07	638,934,156.66
开发支出		8,850,218.77	
商誉			
长期待摊费用		80,994,214.49	45,487,209.20
递延所得税资产		11,699,854.37	11,699,854.37
其他非流动资产		837,049,240.14	703,578,563.20
非流动资产合计		27,646,398,198.68	23,516,033,517.12
资产总计		42,775,875,495.03	35,218,351,138.27
流动负债:			
短期借款		400,397,222.22	300,454,333.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		35,073,169.28	30,464,588.43
预收款项			56,060,459.77
合同负债		13,694,554.11	
应付职工薪酬		90,508,538.17	52,070,890.63
应交税费		2,673,672.92	1,583,292.60
其他应付款		6,777,055,236.29	5,682,883,079.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,110,615,289.26	951,861,171.84
其他流动负债		25,392.68	506,793,150.68
流动负债合计		9,430,043,074.93	7,582,170,966.99
非流动负债：			
长期借款		1,103,480,000.00	1,370,760,000.00
应付债券		5,200,000,000.00	5,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,878,904,857.98	5,300,329.76
长期应付职工薪酬			
预计负债		119,975,081.38	96,728,918.71
递延收益		1,340,800.00	
递延所得税负债		164,320,824.08	169,566,049.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,468,021,563.44	6,642,355,297.55
负债合计		17,898,064,638.37	14,224,526,264.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,340,590,677.00	5,685,448,207.00
其他权益工具		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
资本公积		4,919,958,851.49	2,832,524,565.24
减：库存股			
其他综合收益		550,770,294.20	549,928,874.97
专项储备			
盈余公积		1,146,206,060.84	1,042,855,694.44
未分配利润		920,284,973.13	883,067,532.08
所有者权益（或股东权益）合计		24,877,810,856.66	20,993,824,873.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,775,875,495.03	35,218,351,138.27

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

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		19,224,603,589.30	14,907,273,552.24
其中:营业收入	七、61	19,224,603,589.30	14,907,273,552.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,301,520,798.11	13,666,987,367.75
其中:营业成本	七、61	13,467,998,982.55	10,491,748,201.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	270,811,681.71	281,976,779.69
销售费用	七、63	21,991,397.91	26,275,088.71
管理费用	七、64	1,926,490,371.51	1,562,661,941.36
研发费用	七、65	90,055,604.56	48,495,462.17
财务费用	七、66	1,524,172,759.87	1,255,829,894.29
其中:利息费用		1,460,373,194.28	1,166,502,009.70
利息收入		62,854,681.85	79,772,556.90
加:其他收益	七、67	217,334,128.36	194,535,422.47
投资收益(损失以 “—”号填列)	七、68	210,583,588.98	195,651,777.21
其中:对联营企业和 合营企业的投资收益		163,066,545.14	165,440,204.40
以摊余成本计 量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以 “—”号填列)			
净敞口套期收益(损 失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	七、70	-20,980,900.00	438,900.00
信用减值损失(损失 以“-”号填列)	七、71	-70,428,651.48	-47,184,838.59
资产减值损失(损失 以“-”号填列)	七、72	-19,249,194.03	-17,300.00
资产处置收益(损失 以“-”号填列)	七、73	-2,429,901.05	3,467,545.31
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)		2,237,911,861.97	1,587,177,690.89
加:营业外收入	七、74	23,365,265.17	51,063,161.96

减：营业外支出	七、75	21,089,870.61	39,697,058.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,240,187,256.53	1,598,543,793.89
减：所得税费用	七、76	638,271,126.16	507,032,297.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,601,916,130.37	1,091,511,496.71
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,601,916,130.37	1,091,511,496.71
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		1,470,318,619.09	958,389,120.63
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		131,597,511.28	133,122,376.08
六、其他综合收益的税后净额		420,387,241.09	-49,928,188.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		306,047,298.28	-27,586,572.06
1.不能重分类进损益的其他综合收益		3,499,810.52	-3,928,851.87
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		3,499,810.52	-3,928,851.87
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		302,547,487.76	-23,657,720.19
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		1,207,493.42	23,323,688.15
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		301,339,994.34	-46,981,408.34
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		114,339,942.81	-22,341,616.81
七、综合收益总额		2,022,303,371.46	1,041,583,307.84
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,776,365,917.37	930,802,548.57

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		245,937,454.09	110,780,759.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2411	0.1686
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2411	0.1686

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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	262,787,021.92	350,422,758.67
减：营业成本	十七、4	172,049,740.96	183,401,881.81
税金及附加		7,090,882.81	7,140,426.40
销售费用			
管理费用		317,804,187.68	271,459,678.93
研发费用		22,516,329.21	6,802,603.47
财务费用		-65,168,775.72	-42,808,454.99
其中：利息费用		431,766,613.03	452,887,590.25
利息收入		535,176,016.54	528,883,614.14
加：其他收益		1,398,667.53	33,437.38
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	1,252,693,677.44	922,830,559.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		116,948,580.79	114,992,779.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-20,980,900.00	438,900.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-5,720,750.50	-467,244.37
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-17,300.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）			445,393.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,035,885,351.45	847,690,368.23
加：营业外收入		129,483.12	504,642.72
减：营业外支出		7,756,395.56	815,010.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,028,258,439.01	847,380,000.44
减：所得税费用		-5,245,225.00	561,175.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,033,503,664.01	846,818,825.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,033,503,664.01	846,818,825.44
（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		841,419.23	24,044,538.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-366,074.19	720,850.17
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		-366,074.19	720,850.17
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,207,493.42	23,323,688.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益		1,207,493.42	23,323,688.15
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益			

的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,034,345,083.24	870,863,363.76
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
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		15,458,980,712.47	13,298,555,524.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		97,489,603.81	172,976,710.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	434,969,204.33	632,721,874.03
经营活动现金流入小计		15,991,439,520.61	14,104,254,109.01
购买商品、接受劳务支付的现金		6,832,687,791.65	5,936,681,464.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		2,399,447,424.85	2,301,350,475.44
支付的各项税费		1,416,153,230.63	1,454,293,363.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	888,987,581.54	1,078,542,770.29
经营活动现金流出小计		11,537,276,028.67	10,770,868,074.12
经营活动产生的现金流量净额		4,454,163,491.94	3,333,386,034.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		990,127,141.21	803,637,261.38
取得投资收益收到的现金		119,416,924.62	132,409,555.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,627,404.90	65,364,474.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	1,270,499,408.14	179,328,389.70
投资活动现金流入小计		2,433,670,878.87	1,180,739,681.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,416,960,198.72	11,673,639,842.02
投资支付的现金		1,005,760,385.33	800,803,950.00
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		1,070,183,476.65	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		20,800,000.00
投资活动现金流出小计		14,492,904,060.70	12,495,243,792.02
投资活动产生的现金流量净额		-12,059,233,181.83	-11,314,504,111.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,734,898,862.28	5,576,060,325.39
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,986,027,245.09	576,060,325.39
取得借款收到的现金		19,883,312,444.38	15,417,143,798.37
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	41,618,898.62	52,500,000.00
筹资活动现金流入小计		28,659,830,205.28	21,045,704,123.76
偿还债务支付的现金		12,999,159,387.45	13,003,028,133.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,685,510,121.71	2,391,926,638.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		84,141,747.58	70,185,160.57
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	117,332,082.34	62,694,152.87
筹资活动现金流出小计		15,802,001,591.50	15,457,648,924.44
筹资活动产生的现金流量净额		12,857,828,613.78	5,588,055,199.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-55,370,379.71	8,726,151.30
五、现金及现金等价物净增加额		5,197,388,544.18	-2,384,336,725.49
加：期初现金及现金等价物余额		3,573,257,401.37	5,957,594,126.86
六、期末现金及现金等价物余额		8,770,645,945.55	3,573,257,401.37

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

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		296,123,711.89	391,238,877.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,970,291,125.09	1,306,636,385.09
经营活动现金流入小计		2,266,414,836.98	1,697,875,262.79
购买商品、接受劳务支付的现金		50,305,635.15	49,056,515.31
支付给职工及为职工支付的现金		269,804,607.91	245,122,340.89
支付的各项税费		33,855,844.50	40,671,923.70
支付其他与经营活动有关的现金		1,166,556,301.15	1,296,248,064.08
经营活动现金流出小计		1,520,522,388.71	1,631,098,843.98
经营活动产生的现金流量净额		745,892,448.27	66,776,418.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		702,956,496.00	1,035,319,076.50
取得投资收益收到的现金		1,050,900,172.67	506,974,842.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			486,802.52
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		3,138,723,315.43	2,743,922,833.30
投资活动现金流入小计		4,892,579,984.10	4,286,703,554.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,870,078.93	161,226,561.55
投资支付的现金		4,392,949,241.86	4,294,236,302.37
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		3,421,360,160.09	2,789,493,167.48
投资活动现金流出小计		7,932,179,480.88	7,244,956,031.40
投资活动产生的现金流量净额		-3,039,599,496.78	-2,958,252,476.69
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		5,747,583,217.48	5,000,000,000.00
取得借款收到的现金		8,574,500,000.00	6,313,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,322,083,217.48	11,313,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,053,780,000.00	8,184,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,283,993,296.64	1,197,181,768.45
支付其他与筹资活动有关的现金		34,849,070.21	31,977,669.00
筹资活动现金流出小计		9,372,622,366.85	9,413,619,437.45
筹资活动产生的现金流量净额		4,949,460,850.63	1,899,380,562.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			196.37
五、现金及现金等价物净增加额		2,655,753,802.12	-992,095,298.96
加: 期初现金及现金等价物余额		435,047,227.87	1,427,142,526.83

六、期末现金及现金等价物余额		3,090,801,029.99	435,047,227.87
----------------	--	------------------	----------------

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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	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			小计
一、上年年末余额	5,685,448,207.00	10,000,000,000.00	2,393,416,177.66		29,517,069.91		1,042,855,694.44		2,170,595,386.37	21,321,832,535.38	6,892,630,806.49	28,214,463,341.87
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	10,000,000,000.00	2,393,416,177.66		29,517,069.91		1,042,855,694.44		2,170,595,386.37	21,321,832,535.38	6,892,630,806.49	28,214,463,341.87
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	1,655,142,470.00		2,083,428,960.70		306,047,298.28		103,350,366.40		470,166,511.42	4,618,135,606.80	2,561,648,295.49	7,179,783,902.29
(一) 综合收益总额					302,181,413.57				1,470,318,619.09	1,772,500,032.66	245,937,454.09	2,018,437,486.75
(二) 所有者投入和减少资本	1,655,142,470.00		2,083,428,960.70							3,738,571,430.70	2,432,133,985.30	6,170,705,416.00
1. 所有者投入的普通股	1,655,142,470.00		2,092,713,938.39							3,747,856,408.39	40,999,849.89	3,788,856,258.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											2,391,134,135.41	2,391,134,135.41
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他			-9,284,977.69							-9,284,977.69		-9,284,977.69
(三) 利润分配							103,350,366.40		-996,286,222.96	-892,935,856.56	-116,423,143.90	-1,009,359,000.46
1. 提取盈余公积							103,350,366.40		-103,350,366.40			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-454,835,856.56	-454,835,856.56	-116,423,143.90	-571,259,000.46
4. 其他									-438,100,000.00	-438,100,000.00		-438,100,000.00
(四) 所有者权益内部结转					3,865,884.71				-3,865,884.71			
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2020 年年度报告

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					3,865,884.71				-3,865,884.71			
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	7,340,590,677.00	10,000,000,000.00	4,476,845,138.36		335,564,368.19		1,146,206,060.84		2,640,761,897.79	25,939,968,142.18	9,454,279,101.98	35,394,247,244.16

项目	2019 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具 永续债	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	小计		
一、上年年末余额	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“—”号填列)		3,600,000,000.00	2,052,875.62		-27,586,572.06		84,681,882.54		97,571,014.74	3,756,719,200.84	675,377,319.12	4,432,096,519.96
(一) 综合收益总额					-27,586,572.06				958,389,120.63	930,802,548.57	110,780,759.27	1,041,583,307.84
(二) 所有者投入和减少资本		3,600,000,000.00	2,052,875.62							3,602,052,875.62	626,473,788.42	4,228,526,664.04
1. 所有者投入的普通股											626,473,788.42	626,473,788.42
2. 其他权益工具持有者投入资本		3,600,000,000.00								3,600,000,000.00		3,600,000,000.00

2020 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他			2,052,875.62						2,052,875.62			2,052,875.62
(三) 利润分配						84,681,882.54		-848,964,015.39	-764,282,132.85	-61,877,228.57		-826,159,361.42
1. 提取盈余公积						84,681,882.54		-84,681,882.54				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-454,835,856.57	-454,835,856.57	-61,877,228.57		-516,713,085.14
4. 其他								-309,446,276.28	-309,446,276.28			-309,446,276.28
(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								-11,854,090.50	-11,854,090.50			-11,854,090.50
四、本期期末余额	5,685,448,207.00	10,000,000,000.00	2,393,416,177.66		29,517,069.91		1,042,855,694.44		2,170,595,386.37	21,321,832,535.38	6,892,630,806.49	28,214,463,341.87

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
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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
		永续债							
一、上年年末余额	5,685,448,207.00	10,000,000,000.00	2,832,524,565.24		549,928,874.97		1,042,855,694.44	883,067,532.08	20,993,824,873.73
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	10,000,000,000.00	2,832,524,565.24		549,928,874.97		1,042,855,694.44	883,067,532.08	20,993,824,873.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,655,142,470.00		2,087,434,286.25		841,419.23		103,350,366.40	37,217,441.05	3,883,985,982.93
（一）综合收益总额								1,033,503,664.01	1,033,503,664.01
（二）所有者投入和减少资本	1,655,142,470.00		2,087,434,286.25		841,419.23				3,743,418,175.48
1．所有者投入的普通股	1,655,142,470.00		2,092,713,938.39						3,747,856,408.39
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			-5,279,652.14		841,419.23				-4,438,232.91
（三）利润分配							103,350,366.40	-996,286,222.96	-892,935,856.56
1．提取盈余公积							103,350,366.40	-103,350,366.40	
2．对所有者（或股东）的分配								-454,835,856.56	-454,835,856.56
3．其他								-438,100,000.00	-438,100,000.00
（四）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．设定受益计划变动额结转留存收益									
5．其他综合收益结转留存收益									
6．其他									
（五）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	7,340,590,677.00	10,000,000,000.00	4,919,958,851.49		550,770,294.20		1,146,206,060.84	920,284,973.13	24,877,810,856.66

2020 年年度报告

项目	2019 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
		永续债							
一、上年年末余额	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）		3,600,000,000.00	2,649,784.85		24,044,538.32		84,681,882.54	-2,145,189.95	3,709,231,015.76
（一）综合收益总额					24,044,538.32			846,818,825.44	870,863,363.76
（二）所有者投入和减少资本		3,600,000,000.00	2,649,784.85						3,602,649,784.85
1．所有者投入的普通股									
2．其他权益工具持有者投入资本		3,600,000,000.00							3,600,000,000.00
3．股份支付计入所有者权益的金额									
4．其他			2,649,784.85						2,649,784.85
（三）利润分配							84,681,882.54	-848,964,015.39	-764,282,132.85
1．提取盈余公积							84,681,882.54	-84,681,882.54	
2．对所有者（或股东）的分配								-454,835,856.57	-454,835,856.57
3．其他								-309,446,276.28	-309,446,276.28
（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	10,000,000,000.00	2,832,524,565.24		549,928,874.97		1,042,855,694.44	883,067,532.08	20,993,824,873.73

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86,483.41万股，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568,544.82万元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2018）第110ZC0268号验资报告验证。

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

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

本公司经批准的经营范围：公用基础设施的投资及投资管理；高科技产品的技术开发、咨询、转让、服务、培训；房地产项目开发及销售；物业管理；投资咨询；住宿、餐饮等。公司以城镇水务业务为基础，不断拓展业务范围，形成了城镇水务、水环境综合治理、固废处理为代表的全业务布局。目前，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。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会2021年度第一次会议于2021年4月2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 162 家公司，详见本“附注八、合并范围的变更”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

☒适用 ☐不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

本公司根据自身生产经营特点确定金融资产减值及收入确认等政策，具体会计政策见附注五、10 及附注五、38。

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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司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；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新

计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司

自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、43。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ☐ 以摊余成本计量的金融资产；
- ☐ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- ☐ 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- ☐ 租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票

据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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

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

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

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

已发生信用减值的金融资产

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

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

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收票据划分为以下组合计提预期信用损失：

- ☐ 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- ☐ 应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收账款划分为以下组合计提预期信用损失：

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

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

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、物料用品、合同履约成本、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度主要采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司对合同资产划分为以下组合计提预期信用损失：

- ☐ 合同资产组合 1：PPP 项目
- ☐ 合同资产组合 2：其他

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

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经

就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

18. 债权投资

（1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

对于债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞

口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

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

A、PPP 金融资产

B、其他

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

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本

公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权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、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的：

选择公允价值计量的依据

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

本公司投资性房地产采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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%

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。

24. 在建工程

☒适用 ☐不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 借款费用

☒适用 ☐不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的

资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

☐适用 ☒不适用

27. 油气资产

☐适用 ☒不适用

28. 使用权资产

☐适用 ☒不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、商标权等。

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债**(1). 合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

33. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融负债与权益工具的区分

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。

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

(1) 一般原则

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

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

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

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品或服务。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司主要从事自来水销售、污水处理及固废处理、工程建设、高速路等业务。

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

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

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

高速路通行费收入：于提供劳务享有现时收款权利时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

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

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

- ① 本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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

(1) 本公司作为出租人

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

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

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期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。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

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。

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。

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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
见下方说明	见下方说明	见下方说明

其他说明

① 新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司第七届董事会 2020 年度第一次会议执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及工程建设相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将建设中的 PPP 项目从在建工程调整至合同资产核算，重分类至其他非流动资产列示；将与销售商品及提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	合同资产—原值	122,051,243.79
	其他非流动资产—原值	16,256,376,930.28
	其他流动资产	--
	在建工程	-16,256,376,930.28
	长期应收款	--
	存货	-122,051,243.79
	合同负债	1,460,560,750.22
	递延收益	--
	预收款项	-1,600,392,112.24
	其他流动负债	139,831,362.02

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
应收账款	-28,886,660.52
合同资产—原值	320,827,484.33
存货	-291,940,823.81
在建工程	-18,888,384,411.10
其他非流动资产—原值	18,888,384,411.10
长期应收款	--

合同负债	2,048,890,177.35
预收款项	-2,245,047,101.39
其他流动负债	196,156,924.04

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资者的合营企业或联营企业等。

解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

③财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》（财会[2020]10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

本公司对于自 2020 年 1 月 1 日起发生的房屋及建筑物等类别租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法（参见附注三、31、（3）），在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。上述简化方法对本期利润基本无影响。

本公司对 2020 年 1 月 1 日之前发生的租金减让不适用上述简化处理方法。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☒适用 ☐不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,749,504,966.96	3,749,504,966.96	
结算备付金	--	--	
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	158,708,382.64	158,708,382.64	
应收账款	3,770,712,727.01	3,770,712,727.01	
应收款项融资	--	--	
预付款项	195,690,128.02	195,690,128.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,572,391,381.67	1,572,391,381.67	
其中: 应收利息			
应收股利	6,136,168.65	6,136,168.65	

买入返售金融资产			
存货	1,124,921,421.22	1,002,870,177.43	-122,051,243.79
合同资产		122,051,243.79	122,051,243.79
持有待售资产	697,480,492.15	697,480,492.15	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,203,251,834.72	2,203,251,834.72	
流动资产合计	13,472,661,334.39	13,472,661,334.39	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,659,407,234.76	5,659,407,234.76	
长期股权投资	2,690,373,989.54	2,690,373,989.54	
其他权益工具投资	54,949,232.57	54,949,232.57	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	736,481,400.00	736,481,400.00	
固定资产	5,819,122,698.31	5,819,122,698.31	
在建工程	20,155,475,717.42	3,899,098,787.14	-16,256,376,930.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,936,290,394.00	26,936,290,394.00	
开发支出			
商誉	2,965,705,380.43	2,965,705,380.43	
长期待摊费用	121,766,406.29	121,766,406.29	
递延所得税资产	198,567,553.33	198,567,553.33	
其他非流动资产	1,061,554,913.66	17,317,931,843.94	16,256,376,930.28
非流动资产合计	66,399,694,920.31	66,399,694,920.31	
资产总计	79,872,356,254.70	79,872,356,254.70	
流动负债:			
短期借款	1,368,053,292.51	1,368,053,292.51	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,078,000.00	3,078,000.00	
应付账款	8,382,103,467.20	8,382,103,467.20	
预收款项	1,600,392,112.24	--	-1,600,392,112.24
合同负债		1,460,560,750.22	1,460,560,750.22
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	293,168,392.58	293,168,392.58	
应交税费	592,897,112.18	592,897,112.18	
其他应付款	1,802,954,137.17	1,802,954,137.17	
其中：应付利息			
应付股利	23,255,755.04	23,255,755.04	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	473,228,442.15	473,228,442.15	
一年内到期的非流动负债	2,915,160,026.97	2,915,160,026.97	
其他流动负债	735,446,962.46	875,278,324.48	139,831,362.02
流动负债合计	18,166,481,945.46	18,166,481,945.46	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	22,079,832,938.66	22,079,832,938.66	
应付债券	7,080,404,346.22	7,080,404,346.22	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,245,473,231.78	1,245,473,231.78	
长期应付职工薪酬	1,005,996.59	1,005,996.59	
预计负债	2,055,992,896.47	2,055,992,896.47	
递延收益	402,129,417.82	402,129,417.82	
递延所得税负债	626,572,139.83	626,572,139.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,491,410,967.37	33,491,410,967.37	
负债合计	51,657,892,912.83	51,657,892,912.83	
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	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
资本公积	2,393,416,177.66	2,393,416,177.66	
减：库存股			
其他综合收益	29,517,069.91	29,517,069.91	
专项储备			
盈余公积	1,042,855,694.44	1,042,855,694.44	
一般风险准备			
未分配利润	2,170,595,386.37	2,170,595,386.37	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	21,321,832,535.38	21,321,832,535.38	
少数股东权益	6,892,630,806.49	6,892,630,806.49	
所有者权益（或股东权益） 合计	28,214,463,341.87	28,214,463,341.87	

负债和所有者权益(或股东权益) 总计	79,872,356,254.70	79,872,356,254.70	
--------------------	-------------------	-------------------	--

各项目调整情况的说明:

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	460,847,227.87	460,847,227.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	567,799.22	567,799.22	
应收款项融资			
预付款项	1,413,467.48	1,413,467.48	
其他应收款	10,419,008,286.48	10,419,008,286.48	
其中: 应收利息			
应收股利	667,310,098.94	667,310,098.94	
存货	1,235,857.05	1,235,857.05	
合同资产			
持有待售资产	127,500,000.00	127,500,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	691,744,983.05	691,744,983.05	
流动资产合计	11,702,317,621.15	11,702,317,621.15	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	9,448,599.16	9,448,599.16	
长期股权投资	21,262,347,184.10	21,262,347,184.10	
其他权益工具投资	26,832,110.28	26,832,110.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	736,481,400.00	736,481,400.00	
固定资产	81,224,440.15	81,224,440.15	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	638,934,156.66	638,934,156.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	45,487,209.20	45,487,209.20	

递延所得税资产	11,699,854.37	11,699,854.37	
其他非流动资产	703,578,563.20	703,578,563.20	
非流动资产合计	23,516,033,517.12	23,516,033,517.12	
资产总计	35,218,351,138.27	35,218,351,138.27	
流动负债：			
短期借款	300,454,333.33	300,454,333.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	30,464,588.43	30,464,588.43	
预收款项	56,060,459.77		-56,060,459.77
合同负债		56,060,459.77	56,060,459.77
应付职工薪酬	52,070,890.63	52,070,890.63	
应交税费	1,583,292.60	1,583,292.60	
其他应付款	5,682,883,079.71	5,682,883,079.71	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	951,861,171.84	951,861,171.84	
其他流动负债	506,793,150.68	506,793,150.68	
流动负债合计	7,582,170,966.99	7,582,170,966.99	
非流动负债：			
长期借款	1,370,760,000.00	1,370,760,000.00	
应付债券	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,300,329.76	5,300,329.76	
长期应付职工薪酬			
预计负债	96,728,918.71	96,728,918.71	
递延收益			
递延所得税负债	169,566,049.08	169,566,049.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,642,355,297.55	6,642,355,297.55	
负债合计	14,224,526,264.54	14,224,526,264.54	
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	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00	
资本公积	2,832,524,565.24	2,832,524,565.24	
减：库存股			
其他综合收益	549,928,874.97	549,928,874.97	

专项储备			
盈余公积	1,042,855,694.44	1,042,855,694.44	
未分配利润	883,067,532.08	883,067,532.08	
所有者权益（或股东权益）合计	20,993,824,873.73	20,993,824,873.73	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	35,218,351,138.27	35,218,351,138.27	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

45. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%
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 ENVIRONMENTAL ENGINEERING PTE LTD	17

2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

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。2020 年财政部、税务总局、国家发展改革委印发《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号), 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税, 本公司下属位于该地区的多个公司可享受此政策。

(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。本公司下属多个项目公司可享受此优惠。

(5) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部公告 2019 年第 60 号《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》的规定, 自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日, 对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属部分项目公司可享受此优惠。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	175,160.52	338,071.12
银行存款	8,770,470,698.74	3,572,874,781.11
其他货币资金	148,790,762.99	176,292,114.73
合计	8,919,436,622.25	3,749,504,966.96
其中: 存放在境外的款项总额	1,188,586,910.83	679,972,911.98

其他说明

期末, 本公司除因各类保证金小计 148,790,676.70 元外, 无其他对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项; 本公司银行存款中有 99,931.41 万元为专款专用户, 用于代收代付政府专项工程款。

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	214,833,134.73	154,408,382.64
商业承兑票据	44,560,891.25	4,300,000.00
合计	259,394,025.98	158,708,382.64

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		6,500,000.00
合计		6,500,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	261,382,995.42	100	1,988,969.44	0.76	259,394,025.98	158,708,382.64	100			158,708,382.64
其中：										
银行承兑票据	215,912,698.22	82.60	1,079,563.49	0.50	214,833,134.73	154,408,382.64	97.29			154,408,382.64
商业承兑票据	45,470,297.20	17.40	909,405.95	2.00	44,560,891.25	4,300,000.00	2.71			4,300,000.00
合计	261,382,995.42	/	1,988,969.44	/	259,394,025.98	158,708,382.64	/		/	158,708,382.64

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：银行承兑票据

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	215,912,698.22	1,079,563.49	0.5
合计	215,912,698.22	1,079,563.49	0.5

按组合计提坏账的确认标准及说明

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：商业承兑票据

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	45,470,297.20	909,405.95	2.00
合计	45,470,297.20	909,405.95	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑票据		1,079,563.49			1,079,563.49
商业承兑票据		909,405.95			909,405.95
合计		1,988,969.44			1,988,969.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	3,902,650,555.44
1 至 2 年	492,480,513.91
2 至 3 年	301,111,001.60
3 至 4 年	168,041,987.62
4 至 5 年	17,492,792.70
5 年以上	35,749,395.70
合计	4,917,526,246.97

(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	12,610,980.86	0.26	12,484,871.06	99.00	126,109.80	10,473,406.20	0.27	10,368,672.14	99.00	104,734.06
其中：										
零星款项合计	12,610,980.86	0.26	12,484,871.06	99.00	126,109.80	10,473,406.20	0.27	10,368,672.14	99.00	104,734.06
按组合计提坏账准备	4,904,915,266.11	99.74	122,804,779.90	2.50	4,782,110,486.21	3,883,352,708.08	99.73	112,744,715.13	2.90	3,770,607,992.95
其中：										
零售业务	572,143,385.92	11.63	62,673,922.39	10.95	509,469,463.53	624,357,603.15	16.03	56,880,494.23	9.11	567,477,108.92
环境业务	3,454,141,619.00	70.24	16,343,351.92	0.47	3,437,798,267.08	2,524,565,046.14	64.84	18,748,837.84	0.74	2,505,816,208.30
工程业务	873,146,075.45	17.76	43,225,692.02	4.95	829,920,383.43	600,204,225.49	15.41	34,738,956.53	5.79	565,465,268.96
其他业务	5,484,185.74	0.11	561,813.57	10.24	4,922,372.17	134,225,833.30	3.45	2,376,426.53	1.77	131,849,406.77
合计	4,917,526,246.97	100.00	135,289,650.96	2.75	4,782,236,596.01	3,893,826,114.28	100.00	123,113,387.27	3.16	3,770,712,727.01

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
零星款项合计	12,610,980.86	12,484,871.06	99.00	预计收回的可能性较低
合计	12,610,980.86	12,484,871.06	99.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 零售业务

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	513,742,235.04	16,332,697.72	3.18
1 至 2 年	22,923,195.79	14,229,827.25	62.08
2 至 3 年	12,781,550.96	9,528,547.12	74.55
3 至 4 年	2,108,904.96	1,995,351.13	94.62
4 至 5 年	1,887,922.42	1,887,922.42	100.00
5 年以上	18,699,576.75	18,699,576.75	100.00
合计	572,143,385.92	62,673,922.39	10.95

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 环境业务

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,693,272,716.66	7,974,269.38	0.30
1 至 2 年	412,020,801.98	3,196,428.28	0.78
2 至 3 年	237,947,743.88	2,595,274.91	1.09
3 至 4 年	110,418,181.77	2,302,379.56	2.09
4 至 5 年	324,523.51	117,348.59	36.16
5 年以上	157,651.20	157,651.20	100.00
合计	3,454,141,619.00	16,343,351.92	0.47

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 工程业务

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	687,022,898.87	9,249,044.81	1.35
1 至 2 年	56,946,122.92	2,839,598.50	4.99
2 至 3 年	50,057,386.76	4,992,188.16	9.97
3 至 4 年	55,514,900.89	9,227,437.05	16.62
4 至 5 年	13,173,258.40	7,298,665.80	55.41
5 年以上	10,431,507.61	9,618,757.70	92.21
合计	873,146,075.45	43,225,692.02	4.95

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：其他业务

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,237,946.52	6,088.67	0.14
1 至 2 年	567,799.22	3,741.92	0.66
2 至 3 年	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--
4 至 5 年	--	--	--
5 年以上	678,440.00	551,982.98	81.36
合计	5,484,185.74	561,813.57	10.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	123,113,387.27	29,575,804.15	7,174,370.33	8,037,595.28	-2,187,574.85	135,289,650.96
合计	123,113,387.27	29,575,804.15	7,174,370.33	8,037,595.28	-2,187,574.85	135,289,650.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,037,595.28

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,254,632,633.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 25.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,948,391.00 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	317,919,411.17	93.61	182,095,194.08	93.05
1 至 2 年	16,646,762.11	4.90	8,961,973.49	4.58
2 至 3 年	3,519,053.29	1.04	2,700,572.42	1.38
3 年以上	1,525,098.90	0.45	1,932,388.03	0.99
合计	339,610,325.47	100.00	195,690,128.02	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 54,145,619.41 元，占预付款项期末余额合计数的比例 15.94%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	44,890,540.70	6,136,168.65
其他应收款	710,762,283.75	1,566,255,213.02
合计	755,652,824.45	1,572,391,381.67

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
宝鸡创威水务有限责任公司	--	2,205,989.65
北京首创热力股份有限公司	43,626,181.13	--
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	1,264,359.57	3,930,179.00
合计	44,890,540.70	6,136,168.65

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□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

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	443,004,206.70
1 至 2 年	46,838,372.56
2 至 3 年	231,558,428.98
3 至 4 年	48,417,927.89
4 至 5 年	13,460,413.66
5 年以上	49,165,163.95
合计	832,444,513.74

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同应收款	282,083,173.31	931,497,214.14
保证金押金及备用金	327,274,146.93	390,536,619.88
其他往来款	223,087,193.50	366,894,783.82
合计	832,444,513.74	1,688,928,617.84

(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)	
2020年1月1日余额	9,216,229.77	14,953,837.95	98,503,337.10	122,673,404.82
2020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	-1,273,268.51	-10,985,672.34	45,335,723.53	33,076,782.68
本期转回			15,978,726.50	15,978,726.50

本期转销				
本期核销			16,898,440.14	16,898,440.14
其他变动	-1,190,790.87			-1,190,790.87
2020年12月31日余额	6,752,170.39	3,968,165.61	110,961,893.99	121,682,229.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	122,673,404.82	33,076,782.68	15,978,726.50	16,898,440.14	-1,190,790.87	121,682,229.99
合计	122,673,404.82	33,076,782.68	15,978,726.50	16,898,440.14	-1,190,790.87	121,682,229.99

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	16,898,440.14

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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
珠海横琴首水汇金股权投资 基金（有限合伙）	股权转让 往来款	224,220,004.17	2-3 年	26.93	1,459,414.26
深圳广业环保再生能源有 限公司	往来款	40,354,877.77	1 年以内	4.85	262,663.83

成都金强实业有限公司	往来款	22,446,280.36	1 年以内	2.70	327,665.64
成都温江区金荣实业有限公司	往来款	42,211,586.74	1 年以内	5.07	616,195.03
凤凰县国库集中支付核算中心	建设期履约保证金	16,000,000.00	1-2 年	1.92	139,924.46
合计	/	345,232,749.04	/	41.47	2,805,863.22

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	136,631,912.28	25,060.36	136,606,851.92	129,010,226.84	25,060.36	128,985,166.48
在产品、自制半成品	147,383,467.41	--	147,383,467.41	96,424,501.84	--	96,424,501.84
库存商品	122,123,809.38	101,403.59	122,022,405.79	121,615,363.44	101,403.59	121,513,959.85
物料用品、低值易耗品	1,028,257.26	125,180.51	903,076.75	1,128,074.67	125,180.51	1,002,894.16
合同履约成本	762,661,513.93	--	762,661,513.93	654,943,655.10	--	654,943,655.10
合计	1,169,828,960.26	251,644.46	1,169,577,315.80	1,003,121,821.89	251,644.46	1,002,870,177.43

(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、低值易耗品	125,180.51					125,180.51
合计	251,644.46					251,644.46

(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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP项目	18,888,384,411.10	18,888,384.41	18,869,496,026.69	16,256,376,930.28		16,256,376,930.28
其他	320,827,484.33	360,809.62	320,466,674.71	122,051,243.79		122,051,243.79
小计	19,209,211,895.43	19,249,194.03	19,189,962,701.40	16,378,428,174.07		16,378,428,174.07
减：列示于其他非流动资产 的合同资产			-18,869,496,026.69			-16,256,376,930.28
合计			320,466,674.71			122,051,243.79

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	19,249,194.03			
合计	19,249,194.03			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

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有限公司	696,224,695.43		696,224,695.43			2021 年
合计	696,224,695.43		696,224,695.43			/

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有限公司	696,224,695.43	517,982,691.62	178,242,003.81	387,000,000.00

其他说明：

划分为持有待售的处置组中的资产及负债为本公司出售子公司苏州首创嘉净环保科技有限公司部分股权。本公司原持有苏州首创嘉净环保科技有限公司 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 2021 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。

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	2,131,601,220.46	1,449,980,017.59
多交或预缴的增值税额	8,585,569.07	4,062,649.70
待认证进项税额	111,767,123.86	54,085,787.83
预缴所得税	11,922,794.70	6,116,711.94
委托贷款	839,000,000.00	689,000,000.00
其他	905,884.61	6,667.66
合计	3,103,782,592.70	2,203,251,834.72

其他说明

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
PPP 金融资产	12,508,752,294.10	25,361,297.35	12,483,390,996.75	5,670,730,005.48	11,322,770.72	5,659,407,234.76	
减：1 年内到期的长期应收款							
合计	12,508,752,294.10	25,361,297.35	12,483,390,996.75	5,670,730,005.48	11,322,770.72	5,659,407,234.76	/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	11,322,770.72	--	--	11,322,770.72
2020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	14,038,526.63	--	--	14,038,526.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年12月31日余额	25,361,297.35	--	--	25,361,297.35

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
通用首创水务投资	1,048,783,497.37	--	--	45,924,379.04	1,207,493.42	--	--	--	--	1,095,915,369.83	--

2020 年年度报告

有限公司											
上海华高汇元工程服务有限公司	10,870,109.70	4,900,000.00	--	1,446,860.96	--	--	--	--	--	17,216,970.66	--
Midwest Disposals Limited	104,401,096.18	--	--	15,382,523.29	--	--	-11,210,002.50	--	207,594.40	108,781,211.37	--
Pikes Point Transfer Station Limited	4,094,611.72	--	--	875,312.87	--	--	--	--	41,896.01	5,011,820.60	--
Transwaste Canterbury Limited	341,349,864.85	--	--	23,467,015.97	--	--	-27,576,606.15	--	-163,226.07	337,077,048.60	--
Daniels Sharpsmart New Zealand Limited	1,623,743.47	--	--	33,469.29	--	--	--	--	1,738.22	1,658,950.98	--
ECO-Mastermelt Pte Ltd	10,138,277.75	--	--	14,899,417.53	--	--	-3,451,980.00	--	-704,392.38	20,881,322.90	--
北京首创资本投资管理有限公司	9,607,081.71	--	--	-231,114.91	--	--	--	--	--	9,375,966.80	--
万创青绿（北京）环境科技有限公司	9,838,776.20	--	--	-2,162,525.11	--	--	--	--	--	7,676,251.09	--
扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金（有限合伙）	--	5,000,000.00	--	2,580.58	--	--	--	--	--	5,002,580.58	--
小计	1,540,707,058.95	9,900,000.00	--	99,637,919.51	1,207,493.42	--	-42,238,588.65	--	-616,389.82	1,608,597,493.41	--
二、联营企业											
青岛首创瑞海水务有限公司	128,253,004.87	--	--	22,109,792.33	--	--	-26,099,268.87	--	--	124,263,528.33	--
渭南通创水务运营有限责任公司	3,362,229.39	--	1,052,764.88	345,790.37	--	--	-2,655,254.88	--	--	--	--
武汉华信数据系统	57,927,432.07	--	--	3,996,549.06	--	--	--	--	--	61,923,981.13	--

有限公司											
北京首创热力股份有限公司	418,222,434.87	--	--	32,190,429.54	--	--	-43,626,181.13	--	--	406,786,683.28	--
中关村青山绿水基金管理有限公司	2,679,408.97	--	--	-1,583,227.05	--	--	--	--	--	1,096,181.92	--
中水首创投资有限公司	45,200,635.57	--	--	1,427,487.39	--	322,246.34	--	--	--	46,950,369.30	--
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	202,098,450.47	--	--	1,849,368.26	--	--	-1,264,359.57	--	--	202,683,459.16	--
北京速通科技有限公司	32,660,316.21	--	--	2,280,913.23	--	--	-4,500,000.00	--	--	30,441,229.44	--
海若斯（北京）能源环保科技有限公司	5,357,300.50	--	--	5,844,506.15	--	--	--	--	--	11,201,806.65	--
浙江开创环保科技股份有限公司	64,644,937.93	--	--	5,478,467.17	--	--	--	--	--	70,123,405.10	--
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	--	29,050,000.00	--	25,244.48	--	--	--	--	--	29,075,244.48	--
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）	997,890.98	1,000,000.00	--	-7,361.36	--	--	--	--	--	1,990,529.62	--
株洲市白石港水环境有限责任公司	--	58,450,000.00	--	--	--	--	--	--	--	58,450,000.00	--
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司	--	45,135,000.00	--	-1,993,539.64	--	--	--	--	--	43,141,460.36	--

首星胜运国际融资租赁（天津）有限公司	90,714,846.88	--	--	-12,269.06	--	--	--	--	--	90,702,577.82	--
深圳广业环保再生能源有限公司	96,234,529.93	--	--	-8,272,211.22	--	--	--	--	--	87,962,318.71	--
北京蓝洁利德环境科技有限公司	1,313,511.95	--	--	-324,738.32	--	--	--	--	--	988,773.63	--
小计	1,149,666,930.59	133,635,000.00	1,052,764.88	63,355,201.33	--	322,246.34	-78,145,064.45	--	--	1,267,781,548.93	--
合计	2,690,373,989.54	143,535,000.00	1,052,764.88	162,993,120.84	1,207,493.42	322,246.34	-120,383,653.10	--	-616,389.82	2,876,379,042.34	--

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	22,739,573.09	25,531,269.57
北京水务基金管理有限公司	638,229.32	611,909.63
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司	1,447,510.00	688,931.08
南方证券股份有限公司	--	--
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	1,000,000.00	--
上海百玛士绿色能源有限公司	--	--
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	17,398,228.27	17,917,553.05
绿源（北京）环保设备股份有限公司	750,000.00	1,574,499.49
国开国际投资有限公司（HK01062）	--	1,607,038.64
中国环保科技控股有限公司（HK00646）	--	1,858,884.70
君图国际控股有限公司	2,726,624.83	5,159,146.41
合计	46,700,165.51	54,949,232.57

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

首都水环境治理技术创新及产业发展(北京)基金(有限合伙)	940,890.84	1,057,437.61	--	--		
北京水务基金管理有限公司	40,000.00	334,229.32	--	--		
庆阳市陇汇海绵城市建设管理运营有限公司	--	--	--	--		
南方证券股份有限公司	--	--	396,000,000.00	--		
重庆梁平三峡水环境综合治理有限责任公司	--	--	--	--		
上海百玛士绿色能源有限公司	--	--	33,800,000.00	--		
北京市一清百玛士绿色能源有限公司	--	--	1,321,771.73	--		
绿源(北京)环保设备股份有限公司	--	--	81,928.80	--		
国开国际投资有限公司 (HK01062)	--	--	1,821,907.80	1,821,907.80	因出售, 累计公允价值变动 转入留存收益	
中国环保科技控股有限公司 (HK00646)	--	--	2,043,976.91	2,043,976.91	因出售, 累计公允价值变动 转入留存收益	
君图国际控股有限公司	--	--	3,585,675.17	--		

其他说明:

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1)采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	736,481,400.00	736,481,400.00
二、本期变动	-20,980,900.00	-20,980,900.00
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动	-20,980,900.00	-20,980,900.00
三、期末余额	715,500,500.00	715,500,500.00

(2)未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	6,569,455,058.89	5,819,122,698.31
固定资产清理	--	--
合计	6,569,455,058.89	5,819,122,698.31

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	管网	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,989,753,238.16	3,381,355,711.37	1,376,000,506.95	642,089,943.63	9,389,199,400.11
2.本期增加金额	150,598,244.15	440,306,320.07	703,260,574.09	85,401,119.75	1,379,566,258.06
（1）购置	61,440,214.88	73,852,722.21	463,871,956.62	44,617,632.89	643,782,526.60
（2）在建工程转入	62,170,931.45	366,594,330.86	239,388,617.47	41,347,355.00	709,501,234.78
（3）企业合并增加	5,465,081.87	8,545,708.90	--	2,653,795.64	16,664,586.41
（4）其他增加	21,522,015.95	-8,686,441.90	--	-3,217,663.78	9,617,910.27
3.本期减少金额	2,014,516.98	69,607,135.81	--	10,797,782.88	82,419,435.67
（1）处置或报废	2,014,516.98	69,607,135.81	--	10,797,782.88	82,419,435.67
（2）合并减少	--	--	--	--	--
（3）其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	4,138,336,965.33	3,752,054,895.63	2,079,261,081.04	716,693,280.50	10,686,346,222.50
二、累计折旧					
1.期初余额	1,267,844,091.98	1,552,811,421.29	448,812,736.72	300,608,451.81	3,570,076,701.80
2.本期增加金额	170,323,160.62	324,790,299.42	56,110,727.18	69,659,709.30	620,883,896.52
（1）计提	171,676,413.58	326,323,908.31	56,110,727.18	71,170,089.29	625,281,138.36

(2) 其他增加	-1,353,252.96	-1,533,608.89	--	-1,510,379.99	-4,397,241.84
3.本期减少金额	940,074.11	63,101,252.90	--	10,028,107.70	74,069,434.71
(1) 处置或报废	940,074.11	63,101,252.90	--	10,028,107.70	74,069,434.71
(2) 本期转出	--	--	--	--	--
(3) 其他减少	--	--	--	--	--
4.期末余额	1,437,227,178.49	1,814,500,467.81	504,923,463.90	360,240,053.41	4,116,891,163.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
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	2,701,109,786.84	1,937,554,427.82	1,574,337,617.14	356,453,227.09	6,569,455,058.89
2.期初账面价值	2,721,909,146.18	1,828,544,290.08	927,187,770.23	341,481,491.82	5,819,122,698.31

说明：

A、抵押、担保的固定资产情况详见短期借款、长期借款附注。

B、固定资产其他增加主要含汇率变动影响。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,678,763.62

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京首创股份有限公司	1,617.23	正在办理中
新大都饭店	4,407.91	正在办理中
余姚首创水务有限公司	3,190.00	正在办理中
临沂首创水务有限公司	677.87	正在办理中
铜陵首创水务有限责任公司	1,862.51	正在办理中
淮南首创水务有限责任公司	50.00	正在办理中
首创环境控股有限公司	6,270.25	正在办理中
包头首创水务有限责任公司	2,146.42	正在办理中
包头首创黄河水源供水有限公司	14,674.89	正在办理中
铁岭泓源大禹再生水有限公司	2,730.93	正在办理中
临猗首创水务有限责任公司	1,811.98	正在办理中
新乡首创水务有限责任公司	761.40	正在办理中
马鞍山首创水务有限责任公司	229.64	正在办理中
马鞍山港润水务有限公司	2,469.70	正在办理中
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	177.81	正在办理中
成都首创水务有限公司	210.95	正在办理中
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	199.23	正在办理中

其他说明：

☒适用 ☐不适用

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 907.12 万元、芜湖首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 2,233.53 万元、铜陵首创水务有限责任公司房屋建筑物账面价值 128.56 万元的房产证尚未变更。

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,502,237,783.58	3,899,098,787.14
工程物资	--	--
合计	1,502,237,783.58	3,899,098,787.14

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供水技改及管网工程小计	389,027,697.09	--	389,027,697.09	554,394,579.83	--	554,394,579.83
环境危废工程小计	321,366,698.06	--	321,366,698.06	106,039,917.83	--	106,039,917.83
新西兰垃圾处理工程	383,748,139.86	--	383,748,139.86	378,218,750.75	--	378,218,750.75
ECO 垃圾处理工程	46,676,310.08	--	46,676,310.08	111,942,015.71	--	111,942,015.71
其他境内工程小计	361,418,938.49	--	361,418,938.49	2,748,503,523.02	--	2,748,503,523.02
合计	1,502,237,783.58	--	1,502,237,783.58	3,899,098,787.14	--	3,899,098,787.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	污水处理特许经营权	自来水经营权	快速路经营权	垃圾处理特许经营权	废弃电器拆解特许经营权	污泥处理特许经营权	客户合同	商标价值	其他	合计
一、账面原值											
1. 期初余额	698,133,373.94	18,123,147,106.99	8,030,854,085.90	1,603,809,430.63	2,779,086,258.54	47,253,110.31	23,000,000.00	208,345,950.26	734,834,761.52	224,563,966.08	32,473,028,044.17
2. 本期增加金额	35,746,467.53	6,812,521,963.17	877,359,819.61	37,239,853.53	42,724,894.95	--	34,253,088.73	14,612.10	68,222.23	22,356,137.13	7,862,285,058.98
(1)购置	20,696,067.53	304,364,712.98	--	37,239,853.53	579,470.01	--	--	--	--	18,698,349.15	381,578,453.20
(2)自建	--	5,415,727,049.76	877,359,819.61	--	42,855,856.06	--	34,253,088.73	--	--	3,801,592.90	6,373,997,407.06
(3)合并增加	15,050,400.00	1,092,430,200.43	--	--	-	--	--	--	--	29,515.52	1,107,510,115.95
(4)其他增加	--	--	--	--	-710,431.12	--	--	14,612.10	68,222.23	-173,320.44	-800,917.23
3. 本期减少金额	2,858,159.60	782,875.50	--	--	310,094,357.47	--	--	--	--	1,181,762.42	314,917,154.99
(1)处置	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,181,762.42	1,181,762.42
(2)合并减少	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(3)其他减少	2,858,159.60	782,875.50	--	--	310,094,357.47	--	--	--	--	--	313,735,392.57
4. 期末余额	731,021,681.87	24,934,886,194.66	8,908,213,905.51	1,641,049,284.16	2,511,716,796.02	47,253,110.31	57,253,088.73	208,360,562.36	734,902,983.75	245,738,340.79	40,020,395,948.16

2020 年年度报告

额											
二、累计摊销											
1. 期初余额	189,659,896.60	2,780,663,144.00	990,479,467.29	1,066,060,171.82	327,852,168.35	34,116,684.97	1,405,555.58	74,700,797.85	--	71,799,763.71	5,536,737,650.17
2. 本期增加金额	22,044,724.85	1,001,886,864.51	283,491,913.52	62,619,000.00	223,005,548.76	3,284,106.34	2,597,806.64	14,741,463.39	--	32,019,026.76	1,645,690,454.77
(1) 计提	22,044,724.85	1,001,886,864.51	283,491,913.52	62,619,000.00	222,994,312.03	3,284,106.34	2,597,806.64	14,222,475.31	--	31,613,557.61	1,644,754,760.81
(2) 合并增加	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(3) 其它增加	--	--	--	--	11,236.73	--	--	518,988.08	--	405,469.15	935,693.96
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,181,762.42	1,181,762.42
(1) 处置	--	--	--	--	--	--	--	--	--	1,181,762.42	1,181,762.42
(2) 其他减少	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 期末余额	211,704,621.45	3,782,550,008.51	1,273,971,380.81	1,128,679,171.82	550,857,717.11	37,400,791.31	4,003,362.22	89,442,261.24	--	102,637,028.05	7,181,246,342.52
三、减值准备											
1. 期初余额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4. 期末余额	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值											
1. 期末账面价值	519,317,060.42	21,152,336,186.15	7,634,242,524.70	512,370,112.34	1,960,859,078.91	9,852,319.00	53,249,726.51	118,918,301.12	734,902,983.75	143,101,312.74	32,839,149,605.64
2. 期初账面价值	508,473,477.34	15,342,483,962.99	7,040,374,618.61	537,749,258.81	2,451,234,090.19	13,136,425.34	21,594,444.42	133,645,152.41	734,834,761.52	152,764,202.37	26,936,290,394.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.01%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
余姚首创水务有限公司	3,891.00	正在办理中
淮南首创水务有限责任公司	1,060.00	尚未变更
芜湖首创水务有限责任公司	1,458.97	尚未变更

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。

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究阶段支出	--	67,930,064.22	6,959,028.95	--	74,889,093.17	--
开发阶段支出	--	14,785,704.05	--	5,602,207.63	1,186,296.49	7,997,199.93
合计	--	82,715,768.27	6,959,028.95	5,602,207.63	76,075,389.66	7,997,199.93

其他说明

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	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
BCGNZ Investment Holding Limited（新西兰公司）	1,855,952,504.96		3,042,350.76			1,858,994,855.72
首创环境控股有限公司	329,723,496.44				19,701,618.35	310,021,878.09
ECO Industrial Environmental Engineering Pte.Ltd（新加坡ECO公司）	724,876,504.61				43,810,772.69	681,065,731.92
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	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	2,965,705,380.43		3,042,350.76		63,512,391.04	2,905,235,340.15

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	10,121,230.02	17,939,455.06	5,959,737.22	1,886,922.64	20,214,025.22
房租	59,332,381.71	55,591,227.01	18,687,153.18	--	96,236,455.54
其他	52,312,794.56	18,386,273.84	24,107,107.69	8,151,645.35	38,440,315.36
合计	121,766,406.29	91,916,955.91	48,753,998.09	10,038,567.99	154,890,796.12

其他说明：

无

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,664,415.18	22,611,829.63	124,823,736.92	30,691,161.22

工薪时间性差异	3,833,223.98	802,861.80	11,322,210.21	2,830,552.56
预收账款纳税	98,768,435.37	24,058,091.85	12,406,787.33	3,101,696.83
递延收益	10,725,423.42	2,181,355.86	34,004,482.27	7,329,699.57
无形资产摊销	173,844,389.22	43,026,404.71	133,874,061.94	33,410,163.58
成本费用时间性差异	514,891,799.11	141,090,964.47	440,157,330.12	121,153,390.88
BOT 金融资产模式影响	204,546.12	51,136.53	203,554.76	50,888.69
可抵扣亏损	14,514,933.64	3,628,733.41	--	--
合计	912,447,166.04	237,451,378.26	756,792,163.55	198,567,553.33

(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	619,297,014.65	154,824,253.66	640,277,914.65	160,069,478.66
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	1,356,062,663.30	339,218,062.79	1,369,489,045.73	341,926,704.38
BOT 金融资产模式形成	679,087,684.56	170,429,155.89	447,080,361.61	113,147,914.31
剩余股权公允价值变动	7,725,888.24	1,931,472.06	7,725,888.24	1,931,472.06
合计	2,700,159,532.42	675,899,514.82	2,502,559,491.90	626,572,139.83

(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	210,468,966.45	132,537,470.36
可抵扣亏损	2,535,239,379.92	2,028,654,791.20
合计	2,745,708,346.37	2,161,192,261.56

(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
2020 年	--	58,375,421.30	
2021 年	168,574,285.99	201,569,056.83	
2022 年	298,022,744.59	300,996,141.46	
2023 年	739,419,627.66	758,426,922.37	

2024 年	675,934,917.77	709,287,249.24	
2025 年	653,287,803.91	--	
合计	2,535,239,379.92	2,028,654,791.20	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

31、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	330,485,540.46		330,485,540.46	390,471,400.01		390,471,400.01
无形资产预付款	637,865,070.15		637,865,070.15	625,030,597.00		625,030,597.00
委托贷款	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
一年以上合同资产	18,869,496,026.69		18,869,496,026.69	16,256,376,930.28		16,256,376,930.28
其他	42,650,360.63		42,650,360.63	43,052,916.65		43,052,916.65
合计	19,883,496,997.93		19,883,496,997.93	17,317,931,843.94		17,317,931,843.94

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,955,441.05	3,000,000.00
抵押借款	20,027,194.44	75,000,000.00
保证借款	17,956,978.13	30,000,000.00
信用借款	2,265,797,651.05	1,260,053,292.51
合计	2,333,737,264.67	1,368,053,292.51

短期借款分类的说明：

①质押借款：本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以其第一自来水厂收费权提供质押，向邮政储蓄银行淮南分行借款，期末余额 1,200.00 万元；

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以其第五自来水厂收费权提供质押，向交通银行淮南分行借款，期末余额为 1,791.64 万元；

②抵押借款：本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司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提供抵押，向江苏淮安农村商业银行股份有限公司借款，期末余额为 2,000.00 万元；

③保证借款：本公司之子公司北京水星环境有限公司之子公司北京首创清源环境科技有限公司向

中国工商银行股份有限公司北京门头沟支行借款，期末余额为 1,000.00 万元，同时北京首创融资担保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安徽首创环境科技有限公司向上海浦东发展银行股份有限公司当涂支行借款，期末余额为 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；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司向南京银行萧山支行借款，期末余额为 295.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	25,363,545.89	3,078,000.00
合计	25,363,545.89	3,078,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	888,632,795.83	708,682,909.64
BOT 等建设款	5,441,807,056.86	4,143,774,255.15
设备采购、工程建设款	573,565,775.39	635,285,202.16
应付分包工程款	3,875,409,861.92	2,825,012,588.48
其他	57,668,936.68	69,348,511.77

合计	10,837,084,426.68	8,382,103,467.20
----	-------------------	------------------

(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	87,824,538.10	未到付款期
中建新疆建工（集团）有限公司	79,267,420.50	未到付款期
合计	167,091,958.60	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收自来水费	62,533,069.53	69,781,277.14
工程款	1,825,100,596.99	1,332,973,453.58
预收垃圾收集款	97,958,767.01	28,406,967.17
其他	63,297,743.82	29,399,052.33
合计	2,048,890,177.35	1,460,560,750.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	285,808,291.89	2,714,660,382.11	2,517,685,149.98	482,783,524.02
二、离职后福利-设定提存计划	6,698,096.63	63,872,873.22	64,446,496.90	6,124,472.95
三、辞退福利	2,497.38	3,873,652.52	3,789,621.45	86,528.45
四、一年内到期的其他福利	659,506.68		213,902.47	445,604.21
合计	293,168,392.58	2,782,406,907.85	2,586,135,170.80	489,440,129.63

(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	274,667,876.17	2,336,478,546.99	2,142,225,362.56	468,921,060.60
二、职工福利费	--	110,731,622.75	110,731,622.75	--
三、社会保险费	1,694,977.03	97,176,704.65	95,246,252.38	3,625,429.30
其中：医疗保险费	1,373,400.41	86,991,346.91	86,852,552.84	1,512,194.48
工伤保险费	224,944.88	7,073,033.05	5,213,873.23	2,084,104.70
生育保险费	96,631.74	3,112,324.69	3,179,826.31	29,130.12
四、住房公积金	332,566.81	138,219,672.51	138,347,660.16	204,579.16
五、工会经费和职工教育经费	9,112,871.88	32,053,835.21	31,134,252.13	10,032,454.96
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	285,808,291.89	2,714,660,382.11	2,517,685,149.98	482,783,524.02

(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	6,343,949.31	52,732,980.44	53,672,376.68	5,404,553.07
2、失业保险费	303,620.32	1,006,538.97	1,106,351.77	203,807.52
3、企业年金缴费	50,527.00	10,133,353.81	9,667,768.45	516,112.36
合计	6,698,096.63	63,872,873.22	64,446,496.90	6,124,472.95

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	93,291,049.60	117,978,882.54
商品服务税	21,701,922.06	15,426,966.27
城市维护建设税	5,604,354.75	6,399,079.49
企业所得税	479,887,479.70	357,715,191.88
土地使用税	16,147,213.60	11,101,925.07
个人所得税	3,190,585.91	4,284,330.02
房产税	7,363,884.97	6,324,656.57
印花税	1,020,536.93	1,363,150.41
教育费附加	4,719,479.60	5,310,457.65
水资源税	38,530,926.94	36,033,370.96
其他	35,013,234.73	30,959,101.32
合计	706,470,668.79	592,897,112.18

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	22,054,691.36	23,255,755.04
其他应付款	2,865,216,883.82	1,779,698,382.13
合计	2,887,271,575.18	1,802,954,137.17

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应付利息

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

应付股利

(1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	22,054,691.36	23,255,755.04
合计	22,054,691.36	23,255,755.04

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：
无

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	168,699,973.52	191,023,477.21
财政往来和政府专项拨款	1,140,496,991.81	122,551,009.09
股权等资产转让款	726,101,510.31	433,988,534.68
改制职工费	100,605,886.51	106,006,845.27
押金保证金	121,818,579.56	119,127,867.88
其他往来款	607,493,942.11	807,000,648.00
合计	2,865,216,883.82	1,779,698,382.13

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州首创嘉净环保科技股份有限公司	517,982,691.62	473,228,442.15
合计	517,982,691.62	473,228,442.15

其他说明：

无

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	6,877,950,849.06	2,038,104,721.86
1 年内到期的应付债券	3,941,806,013.07	126,395,766.50

1 年内到期的长期应付款	263,696,767.05	750,659,538.61
合计	11,083,453,629.18	2,915,160,026.97

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
质押借款	980,518,202.74	806,729,317.55
抵押借款	37,617,331.62	20,593,512.11
保证借款	3,070,985,280.02	295,476,752.33
信用借款	2,788,830,034.68	915,305,139.87
合 计	6,877,950,849.06	2,038,104,721.86

(2) 一年内到期的应付债券

项 目	2020.12.31	2019.12.31
2016年度公司债	1,016,273,972.64	16,183,561.64
2018年公开发行绿色公司债券	8,596,164.37	8,363,835.62
2020年第一期公司债	27,955,890.40	--
2020年第二期公司债	20,834,246.58	--
2018年第一期中期票据	835,778,630.14	35,662,465.75
2019年第一期中期票据	17,881,643.81	17,820,821.92
2019年第二期中期票据	12,518,465.71	12,456,493.15
3亿美元绿色债券	1,983,621,793.94	35,908,588.42
首创环境控股有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	18,345,205.48	--
合 计	3,941,806,013.07	126,395,766.50

(3) 一年内到期的长期应付款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
国债资金	40,304,810.00	31,675,857.89
融资租赁款	223,391,957.05	265,183,940.16
PPP 项目收费收益权资产支持专项计划	--	453,799,740.56

合 计	263,696,767.05	750,659,538.61
-----	----------------	----------------

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	--	506,793,150.68
待转销项税额	196,156,924.04	221,013,318.62
ABS 供应商保理证券化	--	99,573,994.04
建信融信券	8,708,259.36	47,897,861.14
合计	204,865,183.40	875,278,324.48

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
2019 年第三期超短期融资券	100	2019-07-10	180 天	500,000,000.00	506,793,150.68		215,046.04		507,008,196.72	
2019 年第四期超短期融资券	100	2019-12-31	165 天	500,000,000.00		500,000,000.00	5,635,245.90		505,635,245.90	
2020 年第一期超短期融资券	100	2020-05-06	180 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	8,284,931.51		1,008,284,931.51	
合计	/	/	/	2,000,000,000.00	506,793,150.68	1,500,000,000.00	14,135,223.45		2,020,928,374.13	

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,366,957,653.71	11,589,910,503.88
抵押借款	219,060,681.64	79,247,984.92
保证借款	6,904,888,658.98	7,475,401,421.13
信用借款	4,823,410,811.12	4,973,377,750.59
小计	29,314,317,805.45	24,117,937,660.52
减：一年内到期的长期借款	-6,877,950,849.06	-2,038,104,721.86
合计	22,436,366,956.39	22,079,832,938.66

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 86,250.00 万元；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以铜陵市排水一体化项目所产生的所有应收账款（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 40,858.00 万元；

本公司之子公司铜陵首创排水有限责任公司以铜陵市城市排水一体化二期 PPP 项目合同项下预期收益（包括全部权益和收益）提供质押，向中国工商银行铜陵分行牡丹支行、中国农业银行股份有限公司铜陵分行所组银团借款，期末余额为 19,000.00 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提供质押，向中国工商银行合肥明珠支行借款，期末余额为 12,760.61 万元；

本公司之子公司铜陵悦江首创水务有限责任公司以铜陵南部城区污水处理厂及配套管网建设项目应收账款提供质押，向中国建设银行铜陵城中支行借款，期末余额为 5,500.00 万元

本公司之子公司铜陵首创水务有限责任公司以自来水特许经营权项下收费权及应收账款提供质押，向中国工商银行铜陵向阳山支行借款，期末余额为 3,812.05 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 5,332.50 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，向中国工商银行呼和浩特锡林北路支行借款，期末余额为 17,495.38 万元；

本公司之子公司惠州首创水务有限公司以污水处理特许经营权提供质押，向招商银行深圳福永支行借款，期末余额为 3,708.92 万元；

本公司之子公司湖南首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司

株洲城西支行借款，期末余额为 17,000.00 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提供质押，向中国银行常宁支行借款，期末余额为 760.00 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提供质押，向中国银行股份有限公司吉首分行借款，期末余额为 1,100.00 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；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司湘西自治州首创水务有限责任公司以吉首市乾州污水处理厂特许经营收费权（项目二期）提供质押，向中国银行吉首分行借款，期末余额为 1,826.99 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司凤凰首创环境综合治理有限责任公司以凤凰县城镇生活垃圾处理场特许经营权提供质押，向中国银行股份有限公司凤凰支行借款，期末余额为 1,550.00 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华容首创垃圾综合处理有限责任公司以华容县鼎山无害化垃圾填埋场项目垃圾处理服务费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司华容支行借款，期末余额为 890.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司张家界首创水务有限责任公司以张家界杨家溪污水处理厂污水处理收费权提供质押，向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 1,400.00 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提供质押，向中国银行张家界市永定支行借款，期末余额为 3,250.00 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提供质押，向中国银行益阳市高新区支行借款，期末余额为 1,360.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之子公司岳阳县首创环境综合治理有限责任公司以岳阳县生活垃圾无害化处理场项目垃圾处理收费权提供质押，向中国银行岳阳县支行借款，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孙公司茶陵首创水务有限责任公司以茶陵县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国银行茶陵县支行借款，期末余额为 300.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

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

额为 2,370.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司攸县首创水务有限责任公司以攸县污水处理厂污水处理特许经营收费权提供质押，向中国银行攸县支行借款，期末余额为 1,800.00 万元，同时由湖南首创投资有限责任公司提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司之孙公司醴陵首创水务有限责任公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行醴陵支行借款，期末余额为 1,980.00 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污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行揭阳分行借款，期末余额为 9,507.00 万元；

本公司之子公司湖北首创生态环境综合产业投资有限公司以沙洋县城市工业污水处理厂水费收费权提供质押，向中国农业发展银行沙洋支行借款，期末余额为 6,810.00 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；

本公司之子公司衡阳蓝源水务有限责任公司以污水处理服务费收费权提供质押，向中国工商银行衡阳分行借款，期末余额为 10,876.00 万元；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂一期收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 9,189.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以城西再生水厂二期收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 10,638.89 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司北京龙庆首创水务有限责任公司以六个乡镇水厂收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司延庆支行借款，期末余额为 182.25 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以第一污水处理厂二期扩建项目特许经营权下应收账款(污水处理收费权)提供质押以及项目下土地使用权提供抵押，向中国农业银行淮南分行借款，期末余额为 10,325.00 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提供质押，向中国工商银行铁岭市银州支行借款，期末余额为 5,000.00 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司以开原市城市污水处理特许经营权提供质押，向中国工商银行铁岭市银州支行借款，期末余额为 2,620.00 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凡和（葫芦岛）水务投资有限公司污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行龙港支行借款，期末余额为 6,214.00 万元，本公司作为共同借款及共同还款人；

本公司之子公司新乡首创水务有限责任公司以新乡市城市供水特许经营权提供质押，向中原银行开发区支行借款，期末余额为 3,264.30 万元；

本公司之子公司太原首创污水处理有限责任公司以太原市城南污水处理厂项目特许经营权提供质押，向中国工商银行太原五一路支行借款，期末余额为 5,989.98 万元；

本公司之子公司大连首创水务有限公司以松木岛污水处理厂经营收费权提供质押，向中国工商银行大连普兰店支行借款，期末余额为 10,250.00 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收费权提供质押，向中信银行安庆分行借款，期末余额为 800.00 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提供质押，向中国建设银行股份有限公司茂名市分行借款，期末余额为 68,300.00 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司歙县首创水务有限公司以污水处理收费权提供质押，向中国银行黄山分行借款，期末余额为 4,500.00 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污水处理费收费权提供质押，向光大银行苏州木渎支行借款，期末余额为 2,600.00 万元；

本公司之子公司首创环投控股有限公司之子公司射阳县污水处理有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向工商银行射阳支行借款，期末余额为 3,000.00 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；

本公司之子公司鹰潭首创水务有限责任公司以污水处理费收费权提供质押，向中国建设银行鹰潭月湖支行借款，期末余额为 13,200.00 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）提供质押，向中国建设银行宁夏固原北塬支行借款，期末余额为 17,703.41 万元；

本公司之子公司宁夏首创海绵城市建设发展有限公司以应收账款（政府购买服务费）提供质押，向中国农业发展银行固原市分行借款，期末余额为 18,823.60 万元，同时固原市九龙城市建设集团有限公司提供担保；

本公司之子公司北京清斋首创水务有限责任公司以门头沟区农村污水处理设施 PPP（西部片区）项目收费权提供质押，向中国工商银行北京龙泉支行借款，期末余额为 3,697.48 万元；

本公司之子公司秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司以自来水收费权以及供水特许经营权提供质押，向秦皇岛银行股份有限公司金财支行借款，期末余额为 37,184.00 万元；

本公司之子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司高阳县中洲水业有限公司以高阳县地表水厂水处理服务费及管网服务费收费权提供质押，向中国工商银行北京安定门支行借款，期末余额为 2,615.00 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提供质押，向中国工商银行北京安定门支行借款，期末余额为 3,002.00 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

其收益权提供质押，向交通银行保定分行借款，期末余额为 30,125.00 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提供质押，向中国银行马鞍山开发区支行借款，期末余额为 6,931.15 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收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司常熟支行借款，期末余额为 10,067.75 万元；

本公司之子公司芜湖首创水务有限责任公司以应收账款提供质押，向中国建设银行繁昌支行借款，期末余额为 9,100.00 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提供质押，向中国建设银行嵊州支行借款，期末余额为 15,125.74 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提供质押，向交通银行九江八里湖支行借款，期末余额为 7,620.00 万元；

本公司之子公司富顺首创水务有限公司以应收账款及运营收益权提供质押，向中国工商银行自贡市分行借款，期末余额为 3,450.00 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）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行福建省分行营业部借款，期末余额为 70,000.00 万元；

本公司之子公司首创生态环境（福州）有限公司以仓山龙津阳岐水系综合治理及运营维护 PPP 项目项下应收账款按贷款比例提供质押，向国家开发银行福建省分行借款，期末余额为 65,800.00 万元；

本公司之子公司三明镛州水汇生态环境有限公司以将乐县农村生活污水处理 PPP 项目合同项下应收账款提供质押，向中国农业发展银行沙县支行借款，期末余额为 7,400.00 万元；

本公司之子公司泉州水汇生态环境开发有限公司以泉港区市政给排水七镇连通工程 PPP 项目下政府付费款提供质押，向中国农业发展银行惠安县支行借款，期末余额为 4,000.00 万元；

本公司之子公司临澧首创生态环境有限公司以污水处理费收费权及自来水水费收费权提供质押，向中国建设银行股份有限公司临澧支行借款，期末余额为 55,635.38 万元；

本公司之子公司四川水汇生态环境治理有限公司以内江沱江流域水环境综合治理 PPP 项目合同及补充协议项下应收账款（隆昌市、东兴区）提供质押，向中国农业发展银行内江市分行借款，期末余额为 41,750.00 万元；

本公司之子公司四川水汇生态环境治理有限公司以内江沱江流域水环境综合治理 PPP 项目合同及补充协议项下应收账款（市本级、市中区、经开区、高新区、资中县、威远县）提供质押，向中国农业银行内江直属支行借款，期末余额为 34,500.00 万元；

本公司之子公司北京水汇生态环境治理有限公司以顺义区农村污水治理工程（东部片区）PPP 项目收费权提供质押，向工商银行北京顺义支行借款，期末余额为 36,327.00 万元；

本公司之子公司淮安首创生态环境有限公司以淮安区黑臭水体综合整治 PPP 项目收费权和收益权提供质押，向交通银行淮安分行、中国农业银行淮安楚州支行所组银团借款，期末余额为 26,693.50 万元；

本公司之子公司淮南首创环境治理有限公司以 PPP 合同项下预期收益提供质押，向中国农业银行股份有限公司淮南分行借款，期末余额为 22,740.00 万元；

本公司之子公司庆阳陇沣海绵城市建设管理运营有限责任公司以庆阳市海绵城市试点建设项目-项目包 3(D、E 片区)权益与收益提供质押，向国家开发银行甘肃省分行借款，期末余额为 15,000.00 万元；

本公司之子公司宿迁首创污水处理有限公司以项目收费权提供质押，向中国工商银行宿迁分行借款，期末余额为 19,600.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司余姚首创污水处理有限公司以余姚市农村生活污水处理厂应收账款和余姚市农村生活污水收集管网建设及委托运营项目应收账款提供质押，向兴业银行股份有限公司宁波余姚支行借款，期末余额为 68,500.00 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提供质押，向中国工商银行股份有限公司长治八一路支行借款，期末余额为 35,375.00 万元；

本公司之子公司成都首创水务有限公司以成都市温江区区域供水项目收费权提供质押，向工商银行温江支行借款，期末余额为 64,000.00 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元首创自来水及污水处理费收费权提供质押，向中国银行广元分行借款，期末余额为 4,592.72 万元；

本公司之子公司广元首创水务有限公司以广元首创自来水及污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行广元分行营业部借款，期末余额为 22,722.60 万元；

本公司之子公司屏山首创水务有限责任公司以王场污水处理费收费权提供质押，向四川屏山农村商业银行股份有限公司借款，期末余额为 1,980.00 万元；

本公司之子公司六盘水市钟山区创净水务有限公司以《六盘水钟山区农村生活污水治理 PPP 项目特许经营权协议》和《六盘水钟山区农村生活污水治理 PPP 项目特许经营权协议之补充协议》项下的政府付费（包括“可用性服务费”和“运维绩效服务费”）及前述协议和合同项下其他各项收入提供质押，向兴业银行股份有限公司贵阳分行借款，期末余额为 26,000.00 万元，本公司作为共同借款人；

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提供质押，向中国银行临沂河东支行借款，期末余额为 11,612.02 万元；

本公司之子公司定陶首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行定陶支行借款，期末余额为 2,700.00 万元；

本公司之子公司梁山首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮政储蓄银行梁山县支行借款，期末余额为 737.00 万元；

本公司之子公司驻马店首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国工商银行驻马店雪松路支行借款，期末余额为 13,822.00 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费收费权提供质押，向中国银行股份有限公司石河子市西一路支行借款，期末余额为 52,266.83 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提供质押，向中国农业银行股份有限公司铜陵分行借款，期末余额为 55,864.00 万元；

本公司之子公司颍上首创水务有限责任公司以颍上地表水厂水费收费权提供质押，向中国农业银行颍上支行借款，期末余额为 14,000.00 万元；

本公司之子公司泗县首创水务有限责任公司以泗县地表水厂项目特许经营权项下应收账款（自来水收费权）提供质押，向中国农业银行宿州分行泗县支行借款，期末余额为 1,084.00 万元；

本公司之子公司河北雄安首创环境治理有限公司以雄安新区白洋淀农村污水、垃圾、公厕等环境问题一体化综合系统治理先行项目（一标段）服务费提供质押，向中国工商银行安新支行、中国农业发展银行安新县支行所组银团借款，期末余额为 8,822.00 万元；

本公司之子公司天津市宁河区首创供水有限公司以宁河区地表水厂及配套管网工程项目未来收益权形成的应收账款提供质押，向中国建设银行股份有限公司天津宁河支行借款，期末余额为 14,200.00 万元；

本公司之子公司天津宁河首创污水处理有限公司以特许经营协议项下污水处理收益权提供质押，向中国银行天津宁河支行借款，期末余额为 2,200.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以常德市皇木关污水处理厂扩建（二期）及一期提标项目收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末余额为 25,000.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司以凤凰县污水处理及管网维护 PPP 项目（存量）收费权提供质押，向国家开发银行湖南省分行借款，期末余额为 30,000.00 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邵阳首创水务有限公司以污水处理费收费权提供质押，向中国邮储银行邵阳分行借款，期末余额为 2,136.70 万元；

本公司之子公司恩施首创水务有限公司以恩施市官坡污水处理厂收费权提供质押，向中国工商银行恩施解放路支行借款，期末余额为 1,800.00 万元；

本公司之子公司凤凰首创水务有限责任公司以凤凰县城乡给排水工程 PPP 项目合同项下凤凰县第二水厂应收账款提供质押，向中国银行湘西土家族苗族自治州分行借款，期末余额为 10,403.00 万元；

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提供质押，向中国工商银行徐州鼓楼支行借款，期末余额为 9,993.40 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提供质押，向中国工商银行股份有限公司北京东城支行借款，期末余额为 16,355.10 万元，本公司作为共同借款人；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之子公司临沂首创博源水务有限公司以应收账款提供质押,向中国建设银行临沂沂州支行借款,期末余额为 4,600.00 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 43,092.30 万元,同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证;

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司瑞金首创环保能源有限公司以江西省瑞金市生活垃圾焚烧发电厂特许经营协议项下垃圾处理收费权提供质押,向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款,期末余额为 15,845.70 万元,同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证;本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司淮南首创环境修复工程有限公司以淮南非正规垃圾堆放点治理 PPP 项目合同中的应收账款提供质押,向交通银行淮南分行借款,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;

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司西华首创环保能源有限公司以西华县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议项下应收账款提供质押,向北京银行建国支行借款,期末余额为 19,775.00 万元,同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证;

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司南阳首创环境科技有限公司以《淅川、西峡、内乡三县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议》下的应收账款质押、供电合同项目下应收账款提供质押,向北京银行建国门支行借款,期末余额为 25,695.85 万元,同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证;

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司杞县首创生物质能源有限公司以杞县生物质秸秆焚烧发电项目电费及热费收费权提供质押,向邮储银行开封市分行借款,期末余额为 7,907.75 万元,同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证;

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司杞县首创环保能源有限公司以杞县生活垃圾焚烧发电项目项下电费收费权及垃圾处理费收费权提供质押,向邮储银行开封市分行借款,期末余额为 9,293.89 万元,同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证;

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司玉田首创环保能源有限公司以《玉田县城乡一体化环境治理工程项目特许经营协议》项下的应收账款以及项目建成后购售电协议项下应收账款提供质押,向中国进出口银行河北省分行借款,期末余额为 13,384.09 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深州首创环保能源有限公司以《深州市生活垃圾焚烧发电工程 PPP 项目》项下应收账款以及权利提供质押,向农业发展银行深州市支行借款,期末余额为 16,805.18 万元,同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证;

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司正阳首创环保能源有限公司以《正阳县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议》项下售电收费权及垃圾处理服务费收费权提供质押,向邮储银行

驻马店市分行借款，期末余额为 12,021.48 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遂川首创环保能源有限公司以遂川县生活垃圾焚烧发电项目（一期）运营后的垃圾费和电费收费权提供质押，向中国银行遂川支行借款，期末余额为 8,973.47 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福州首创海环环保科技有限公司以福州市红庙岭厨余垃圾处理厂 PPP 项目特许经营协议项下所产生的应收账款提供质押，向兴业银行股份有限公司福州分行借款，期末余额 9,477.37 万元；

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

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都昌县首创环保能源有限公司以都昌县生活垃圾发电项目垃圾处理及电费收费权提供质押，向中国建设银行都昌支行借款，期末余额为 7,675.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创环保能源有限公司以鲁山县生活垃圾焚烧发电项目电费、垃圾处理费提供质押，向招商银行郑州分行紫金山支行借款，期末余额为 2,751.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司农安首创环保能源有限公司以农安县生活垃圾焚烧发电项目电费及垃圾处理费收费权提供质押，向中国建设银行农安支行借款，期末余额为 395.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司永济市华信达清洁能源有限公司以电费收费权（电源（发电）项目收费权）提供质押，向农业银行永济市支行借款，期末余额为 3,000.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首创环保能源有限公司以扬州环保能源城市生活垃圾经营性处置服务许可权提供质押，向中国建设银行扬州分行借款，期末余额 6,200.00 万元，同时由北京首创环境投资有限公司、扬州首创投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首创环境投资有限公司以睢县生活垃圾焚烧发电项目特许经营协议项下应收账款提供质押，向北京银行股份有限公司右安门支行借款，期末余额为 19,400.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司潜江首创博朗绿色能源有限公司以湖北省潜江市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目收费权提供质押，向中国工商银行股份有限公司潜江支行借款，期末余额为 13,474.00 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 抵押借款：

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淄博首拓环境科技有限公司以淄博市临淄区危

险废弃物综合利用及处置中心项目一期编号不动产权证号鲁(2020)淄博临淄不动产权第 0000935 号、不动产权证号鲁(2018)淄博临淄不动产权第 0011085 号土地使用权以及淄博市临淄区危险废弃物综合利用及处置中心项目一期设备提供抵押，向邮储银行淄博市分行借款，期末余额 16,280.06 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供担保；

本公司之子公司首创(香港)有限公司之下属公司 ECO Special Waste Management Pte Ltd (ECO SWM)以房产和定期存款提供抵押，向大华银行有限公司借款，期末余额 5,626.01 万元，同时 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 为其提供担保；

③ 保证借款：

本公司之子公司徐州首创水务有限责任公司向中国银行徐州复兴南路支行借款，期末余额为 16,524.01 万元，本公司及徐州自来水总公司按持股比例提供连带责任保证。截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 13,219.21 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 3,320.00 万元提供连带责任保证，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 3,320.00 万元；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 1,500.00 万元提供连带责任保证，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 1,500.00 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 3,850.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 3,850.00 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 2,760.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 2,760.00 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 1,380.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 1,380.00 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 2,500.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 2,500.00 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保定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 3,520.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 3,520.00 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 1,700.00 万元，截至 2020 年 12 月 31

日本公司的担保金额相应为 1,700.00 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 3,000.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 3,000.00 万元；

本公司为子公司河北华冠环保科技有限公司之孙公司威县中洲水业有限公司向北京银行保定分行借款提供连带责任保证，期末借款余额为 9,200.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 9,200.00 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 4,300.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日本公司的担保金额相应为 4,300.00 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 500.00 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）有限公司向建设银行（亚洲）借款，期末余额 256,000.00 万港币，保证人为北京首创股份有限公司；

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，保证人为北京首创股份有限公司；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司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 962.45 万元；

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，向北京银行南昌分行借款，期末余额为 7,500.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司扬州首拓环境科技有限公司向中国建设银行扬州分行借款，期末余额为 10,400.00 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

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

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司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 443.00 万元，同时北京首创融资担保有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司高安意高再生资源热力发电有限公司向中国工商银行股份有限公司高安支行借款，期末余额 13,523.94 万元，同时北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司北京首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 17,334.56 万元，北京首创环境投资有限公司和北京建工集团

有限责任公司按比例提供连带责任保证，截至 2020 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 9,534.01 万元；

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，向大华银行有限公司借款，期末余额 1,451.23 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	3.46%至 5.39%
抵押借款	3%至 4.46%
保证借款	1.88%至 5.39%
信用借款	1.2%至 5.5%

46、应付债券

(1). 应付债券

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2016 年度公司债	1,016,273,972.64	1,016,183,561.64
2018 年公开发行绿色公司债券	2,008,596,164.37	2,008,363,835.62
2020 年第一期公司债	1,027,955,890.40	--
2020 年第二期公司债	1,020,834,246.58	--
2018 年第一期中期票据	835,778,630.14	835,662,465.75
2019 年第一期中期票据	617,881,643.81	617,820,821.92
2019 年第二期中期票据	612,518,465.71	612,456,493.15
3 亿美元绿色债券	1,983,621,793.94	2,116,312,934.64
首创环境控股有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）	1,013,874,377.30	--
减：一年内到期的应付债券	-3,941,806,013.07	-126,395,766.50
合计	6,195,529,171.82	7,080,404,346.22

(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	利息调整	汇率变动	本期支付利息	期末余额
2016 年度公司债	100 元	2016/7/7	5 年	1,000,000,000.00	1,016,183,561.64		33,090,411.00			33,000,000.00	1,016,273,972.64

2020 年年度报告

2018 年公开发行 绿色公司债券	100 元	2018/11 /27	5 年	2,000,000,000.00	2,008,363,835.62		85,032,328.75			84,800,000.00	2,008,596,164.37
2020 年第一期公 司债	100 元	2020/3/ 6	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	27,955,890.40				1,027,955,890.40
2020 年第二期公 司债	100 元	2020/5/ 19	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20,834,246.58				1,020,834,246.58
2018 年第一期中 期票据	100 元	2018/2/ 26	3 年	800,000,000.00	835,662,465.75		42,516,164.39			42,400,000.00	835,778,630.14
2019 年第一期中 期票据	100 元	2019/3/ 12	3 年	600,000,000.00	617,820,821.92		22,260,821.89			22,200,000.00	617,881,643.81
2019 年第二期中 期票据	100 元	2019/6/ 12	3 年	600,000,000.00	612,456,493.15		22,681,972.56	--	--	22,620,000.00	612,518,465.71
3 亿美元绿色债券	300,000,000.00 美元	2018/9/ 11、 2018/10 /18	3 年	300,000,000.00 美元	2,116,312,934.64		110,293,194.58	4,376,583.20	-137,253,230.98	110,107,687.50	1,983,621,793.94
首创环境控股有 限公司 2020 年公 开发行公司债券 (第一期)	100 元	2020/5/ 29	3+2 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	18,345,205.48	-4,470,828.18	--	--	1,013,874,377.30
小计					7,206,800,112.72	3,000,000,000.00	383,010,235.63	-94,244.98	-137,253,230.98	315,127,687.50	10,137,335,184.89
减：一年内到期 的应付债券					-126,395,766.50						-3,941,806,013.07
合计	/	/	/	/	7,080,404,346.22						6,195,529,171.82

(2). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

47、租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

48、长期应付款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,441,733,285.51	1,111,208,902.95
专项应付款	114,708,131.30	134,264,328.83
合计	1,556,441,416.81	1,245,473,231.78

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
地方财政及国债资金	83,997,354.62	173,575,146.74
融资租赁款	1,138,341,466.38	1,340,815,145.82
地方政府债务置换债券	154,729,880.00	160,039,760.00
PPP 项目收费收益权资产支持专项计划	453,799,740.56	--
其他	31,000,000.00	31,000,000.00

小 计	1,861,868,441.56	1,705,430,052.56
减：一年内到期长期应付款	-750,659,538.61	-263,696,767.05
合 计	1,111,208,902.95	1,441,733,285.51

其他说明：

本公司之子公司临猗首创水务有限责任公司，以收费权及应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 5,000.00 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提供质押，以设施土地提供抵押，向农银金融租赁有限公司借款，期末余额 12,000.00 万元。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司，向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额 6,670.83 万元，并由北京首创环境投资有限公司连带责任担保。

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都匀市首创环保有限公司，以特许经营服务经营权项下的应收账款提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 12,651.09 万元，并由北京首创环境投资有限公司连带责任担保。

本公司之子公司淮南首创水务有限责任公司以固定资产及在建工程提供抵押，向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额为 11,667.82 万元。

本公司之子公司临沂首创博瑞水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 9,000.00 万元；

本公司之子公司漯河首创格威特水务有限公司，以污水处理费收费权提供质押，向招银金融租赁有限公司借款，期末余额 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 ECO Special Waste Management Pte Ltd (ECO SWM)向新加坡融资租赁公司借款，期末余额 138.87 万元，由 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 提供担保。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供水改扩建工程	23,022,239.16	--	22,239.16	23,000,000.00	政府相关部门拨款
污水处理工程	84,559,099.01	56,574,975.42	59,565,470.28	81,568,604.15	
垃圾处理工程	19,500,196.00	4,000,000.00	19,500,196.00	4,000,000.00	
科技重大专项资金	5,635,650.05	6,293,345.85	7,188,817.63	4,740,178.27	
其他	1,547,144.61	4,000.00	151,795.73	1,399,348.88	/
合计	134,264,328.83	66,872,321.27	86,428,518.80	114,708,131.30	

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,112,422.19	1,665,503.27
三、其他长期福利		
小计	1,112,422.19	1,665,503.27
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-445,604.21	-659,506.68
合计	666,817.98	1,005,996.59

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

☐适用 ☒不适用

计划资产：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划净负债（净资产）

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**50、预计负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计大修更新改造	1,823,842,523.70	2,386,953,758.58	
弃置费用	232,150,372.77	262,951,391.58	
合计	2,055,992,896.47	2,649,905,150.16	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	371,580,242.43	135,129,338.37	19,411,126.54	487,298,454.26	

应分期确认的收入	30,549,175.39	26,967,484.03	20,164,140.31	37,352,519.11	
合计	402,129,417.82	162,096,822.40	39,575,266.85	524,650,973.37	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	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	99,978,057.07	27,526,097.86	4,386,145.06	--	123,118,009.87	与资产相关
污水基础设施补助	85,668,702.01	55,528,755.86	4,590,326.67	-21,060.00	136,628,191.20	与资产相关
垃圾处理项目补助	180,880,842.64	42,302,484.65	7,279,410.54	--	215,903,916.75	与资产相关/与收益相关
供暖基础设施补助	1,964,435.34	8,096,000.00	2,067,471.83	--	7,992,963.51	与资产相关
光伏发电项目补助	3,088,205.37	--	773,632.44	--	2,314,572.93	与资产相关
新能源汽车补贴	--	--	66,666.83	-66,666.83	--	与资产相关
京通路改造补助	--	1,676,000.00	335,200.00	--	1,340,800.00	与资产相关
合计	371,580,242.43	135,129,338.37	19,498,853.37	-87,726.83	487,298,454.26	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	568,544.82	165,514.25				165,514.25	734,059.07

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]910 号文核准，公司于 2020 年 9 月 29 日向原股东配股公开发行人民币普通股 165,514.25 万股，每股发行价格 2.29 元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
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	— —	— —
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	— —	— —
2019 年公开发行永续期公司债券（第一期）（品种一）	2019 年 11 月	其他权益工具-永续债	4.20%	100 元/百元面值	0.3 亿	30 亿元	2022 年 11 月	— —	— —
2019 年公开发行永续期公司债券（第二期）（品种一）	2019 年 12 月	其他权益工具-永续债	4.07%	100 元/百元面值	0.2 亿	20 亿元	2022 年 12 月	— —	— —
2020 年公开发行永续期公司债券（第一期）	2020 年 11 月	其他权益工具-永续债	4.80%	100 元/百元面值	0.1 亿	10 亿元	2023 年 11 月	— —	— —
2020 年公开发行永续期公司债券（第二期）	2020 年 12 月	其他权益工具-永续债	4.30%	100 元/百元面值	0.1 亿	10 亿元	2022 年 12 月	— —	— —

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

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	10.00 亿元	--	--	0.1 亿	10.00 亿元	--	--
2016 年度长期限含权中期票	0.1 亿	10.00 亿元	--	--	--	--	0.1 亿	10.00 亿元

据								
2017 年非公开发行可续期绿色公司债	0.1 亿	10.00 亿元	--	--	0.1 亿	10.00 亿元	--	--
2018 年度第二期中期票据	0.2 亿	20.00 亿元	--	--	--	--	0.2 亿	20.00 亿元
2019 年公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	0.3 亿	30.00 亿元	--	--	--	--	0.3 亿	30.00 亿元
2019 年公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）	0.2 亿	20.00 亿元	--	--	--	--	0.2 亿	20.00 亿元
2020 年公开发行可续期公司债券（第一期）	--	--	0.1 亿	10.00 亿元	--	--	0.1 亿	10.00 亿元
2020 年公开发行可续期公司债券（第二期）	--	--	0.1 亿	10.00 亿元	--	--	0.1 亿	10.00 亿元
合计	1 亿	100 亿元	0.2 亿	20.00 亿元	0.2 亿	20.00 亿元	1 亿	100 亿元

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

公司于 2020 年 11 月公开发行可续期公司债券（第一期），发行规模为 10 亿元，票面利率为 4.80%，基础期限为 3 年；于 2020 年 12 月公开发行可续期公司债券（第二期）发行规模为 10 亿元，票面利率为 4.30%，基础期限为 2 年。在约定的基础期限期末及每一个周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期，如果发行人选择延长债券期限，则从第 2 个计息周期开始，其后每个计息周期以当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点重置一次票面利率；发行人不行使续期选择权则全额到期兑付。本期债券附设公司延期支付利息权，除非发生强制付息事件（①向普通股股东分红、②减少注册资本），本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。本次债券破产清算时的清偿顺序劣后于发行人普通债券和其他债务。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本	2,264,581,208.15	2,092,713,938.39	--	4,357,295,146.54

溢价)				
其他资本公积	128,834,969.51	-9,284,977.69	--	119,549,991.82
合计	2,393,416,177.66	2,083,428,960.70	--	4,476,845,138.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少数 股东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	-14,697,143.86	3,499,810.52			3,499,810.52		-11,197,333.34
其中：重新计量设定受 益计划变动额							
其他权益工具投资公 允价值变动	-14,697,143.86	3,499,810.52			3,499,810.52		-11,197,333.34
二、将重分类进损益的 其他综合收益	44,214,213.77	416,887,430.57			302,547,487.76	114,339,942.81	346,761,701.53
其中：权益法下可转损 益的其他综合收益	53,111,001.29	1,207,493.42			1,207,493.42		54,318,494.71
外币财务报表折算差 额	-513,165,193.63	415,679,937.15			301,339,994.34	114,339,942.81	-211,825,199.29
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	29,517,069.91	420,387,241.09			306,047,298.28	114,339,942.81	335,564,368.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,042,855,694.44	103,350,366.40	--	1,146,206,060.84
合计	1,042,855,694.44	103,350,366.40	--	1,146,206,060.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,170,595,386.37	2,073,024,371.63
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	2,170,595,386.37	2,073,024,371.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,470,318,619.09	958,389,120.63
本期处置其他权益工具投资	3,865,884.71	11,854,090.50
减：提取法定盈余公积	103,350,366.40	84,681,882.54
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	454,835,856.56	454,835,856.57
转作股本的普通股股利	--	--
同一控制收购前分配股利	--	--
其他权益工具永续债付息	438,100,000.00	309,446,276.28
期末未分配利润	2,640,761,897.79	2,170,595,386.37

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,007,815,949.40	13,385,001,424.93	14,641,117,368.99	10,402,764,790.23
其他业务	216,787,639.90	82,997,557.62	266,156,183.25	88,983,411.30
合计	19,224,603,589.30	13,467,998,982.55	14,907,273,552.24	10,491,748,201.53

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,522,632,192.22 元，其中：4,522,632,192.22 元预计将于 2021 年度确认收入

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水资源税	129,568,135.50	136,838,823.10
城市维护建设税	26,273,183.93	29,270,674.64
教育费附加	20,790,235.36	23,180,404.16
房产税	22,388,693.85	16,169,291.03
土地使用税	52,904,551.75	55,161,499.59
车船使用税	498,897.71	380,540.53
印花税	11,677,857.46	9,385,905.38
其他	6,710,126.15	11,589,641.26
合计	270,811,681.71	281,976,779.69

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	10,178,839.11	10,788,575.67
折旧与摊销	34,122.35	243,177.38
其它日常费用	11,778,436.45	15,243,335.66
合计	21,991,397.91	26,275,088.71

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	1,206,639,467.94	1,019,008,219.84
折旧与摊销	118,492,689.75	105,393,779.80
其它日常费用	601,358,213.82	438,259,941.72
合计	1,926,490,371.51	1,562,661,941.36

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	47,521,428.13	25,536,454.38
材料费	19,918,486.74	12,841,399.94
折旧和摊销	2,360,968.56	1,660,093.48
其他	20,254,721.13	8,457,514.37
合计	90,055,604.56	48,495,462.17

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,922,555,572.27	1,538,608,463.51
减：利息资本化	-462,182,377.99	-372,106,453.81
减：利息收入	-62,854,681.85	-79,772,556.90
汇兑损益	-32,233,215.73	36,008,712.17
未确认融资费用	79,736,271.50	56,679,720.12
手续费及其他	79,151,191.67	76,412,009.20

合计	1,524,172,759.87	1,255,829,894.29
----	------------------	------------------

其他说明：

本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 4-6.5%（上期：4-6.5%）。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关政府补助		
1.与资产相关的政府补助	19,498,853.37	13,693,038.59
2.与收益相关的政府补助	196,422,214.43	180,717,787.69
增值税即征即退	81,191,378.90	117,396,485.75
其他	115,230,835.53	63,321,301.94
个税手续费返还	1,413,060.56	124,596.19
合计	217,334,128.36	194,535,422.47

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	163,066,545.14	165,440,204.40
处置长期股权投资产生的投资收益	9,505,054.07	-2,566,972.45
委托贷款收益	36,043,231.19	30,741,578.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	980,890.84	2,028,192.67
其他	987,867.74	8,773.97
合计	210,583,588.98	195,651,777.21

其他说明：

其他为项目投资回报。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-20,980,900.00	438,900.00
合计	-20,980,900.00	438,900.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,988,969.44	--
应收账款坏账损失	-37,041,567.49	-47,173,156.69
其他应收款坏账损失	-17,359,587.92	-46,467,480.39
长期应收款坏账损失	-14,038,526.63	46,455,798.49
合计	-70,428,651.48	-47,184,838.59

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	--	-17,300.00
合同资产减值损失	-19,249,194.03	——
合计	-19,249,194.03	-17,300.00

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-2,429,901.05	-3,135,220.56
无形资产处置利得	--	6,602,765.87
合计	-2,429,901.05	3,467,545.31

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

			益的金额
盘盈利得	2,636.75	109,564.21	2,636.75
赔偿款	352,091.42	31,660,974.46	352,091.42
预计负债冲回	--	2,579,203.54	--
其他	23,010,537.00	16,713,419.75	23,010,537.00
合计	23,365,265.17	51,063,161.96	23,365,265.17

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,233,598.56	2,129,778.71	4,233,598.56
对外捐赠	10,825,189.70	901,040.00	10,825,189.70
罚款支出	600,000.00	915,900.00	600,000.00
赔偿款	--	28,939,163.89	--
其他	5,431,082.35	6,811,176.36	5,431,082.35
合计	21,089,870.61	39,697,058.96	21,089,870.61

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	642,037,444.27	494,642,369.18
递延所得税费用	-3,766,318.11	12,389,928.00
合计	638,271,126.16	507,032,297.18

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,240,187,256.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	560,046,814.13
子公司适用不同税率的影响	-60,584,126.43
调整以前期间所得税的影响	-41,360,142.62
非应税收入的影响	-104,963,559.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	130,679,763.03
税率变动对期初递延所得税余额的影响	33,671.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,877,742.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	189,332,732.61
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,356,585.96
其他	1,320,301.35
所得税费用	638,271,126.16

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

77、其他综合收益

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
受限制货币资金转回	27,456,888.89	--
政府补助	189,477,187.24	224,483,268.76
其他往来款	218,035,128.20	408,238,605.27
合计	434,969,204.33	632,721,874.03

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	579,681,545.58	430,530,286.23
营业外支出	15,708,772.88	9,347,701.11
支付各类保证金押金	13,900,671.12	224,562,343.55
受限制货币资金	--	18,460,406.43

其他往来款	279,696,591.96	395,642,032.97
合计	888,987,581.54	1,078,542,770.29

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	38,608,734.25	37,318,389.70
收到退回保证金	37,446,800.00	142,010,000.00
收到政府代建款	1,014,443,873.89	--
项目合作款	180,000,000.00	
合计	1,270,499,408.14	179,328,389.70

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	--	20,800,000.00
合计	--	20,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付款	41,618,898.62	52,500,000.00
合计	41,618,898.62	52,500,000.00

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	61,429,970.80	57,454,709.26
专项应付款使用	33,402,111.54	5,239,443.61

减资款	22,500,000.00	--
合计	117,332,082.34	62,694,152.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,601,916,130.37	1,091,511,496.71
加：资产减值准备	19,249,194.03	17,300.00
信用减值损失	70,428,651.48	47,184,838.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	629,344,522.74	556,523,066.98
无形资产摊销	1,648,387,155.02	1,173,806,176.54
长期待摊费用摊销	34,371,658.08	30,605,770.91
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）	2,761,759.37	-4,313,273.31
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	3,453,626.59	1,692,274.03
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	20,980,900.00	-438,900.00
财务费用（收益以“—”号填列）	1,524,172,759.87	1,255,829,894.29
投资损失（收益以“—”号填列）	-210,583,588.98	-195,651,777.21
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-57,174,265.29	-40,871,339.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	50,358,945.24	54,536,349.73
存货的减少（增加以“—”号填列）	386,913,167.26	-331,467,484.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	384,424,189.53	21,546,292.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,682,298,202.26	-308,664,244.95
经营性受限货币资金减少（增加以“—”号填列）	27,456,888.89	-18,460,406.43
高危企业提取的专项储备		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,454,163,491.94	3,333,386,034.89
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	8,770,645,945.55	3,573,257,401.37
减：现金的期初余额	3,573,257,401.37	5,957,594,126.86
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	5,197,388,544.18	-2,384,336,725.49

公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 206,100,000.00 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,238,202,947.00
其中：杭州领图信息科技有限公司	17,820,000.00
大连恒基新润水务有限公司	1,199,654,067.00
吴忠市首拓环境科技有限公司	20,728,880.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	168,019,470.35
其中：杭州领图信息科技有限公司	8,034,366.46
大连恒基新润水务有限公司	159,533,158.18
吴忠市首拓环境科技有限公司	451,945.71
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,070,183,476.65

其他说明：

无

(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	8,770,645,945.55	3,573,257,401.37
其中：库存现金	175,160.52	338,071.12
可随时用于支付的银行存款	8,770,470,698.74	3,572,874,781.11
可随时用于支付的其他货币资金	86.29	44,549.14
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	8,770,645,945.55	3,573,257,401.37

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	3,730,647.59	6.5249	24,342,102.46
港币	1,314,878,438.29	0.8416	1,106,654,288.80
欧元	245,376.65	8.0250	1,969,147.62
澳元	211,345.04	5.0163	1,060,170.12
新西兰元	11,422,859.24	4.7050	53,744,552.72
短期借款			
港币	700,000,000.00	0.8416	589,148,000.00
长期借款	-	-	
其中：美元	19,983,597.65	6.5249	130,390,976.31
港币	700,000,000.00	0.8416	589,148,000.00

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 BCGNZ Investment Holding Limited（新西兰公司）主要经营地为新西兰，记账本位币为新西兰元；ECO Industrial Environmental Engineering Pte.Ltd 公司（新加坡 ECO 公司）主要经营地为新加坡，记账本位币为新加坡元。这两家经营实体记账本位币没有发生变化。

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(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	123,118,009.87	其他收益	4,386,145.06
污水基础设施补助	136,628,191.20	其他收益	4,590,326.67
垃圾处理项目补助	215,903,916.75	其他收益	7,279,410.54
供暖基础设施补助	7,992,963.51	其他收益	2,067,471.83
光伏发电项目补助	2,314,572.93	其他收益	773,632.44
新能源汽车补贴	--	其他收益	66,666.83
京通路改造补助	1,340,800.00	其他收益	335,200.00
(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况			
水务运营补偿资金		其他收益	2,025,819.77
管网工程建设财政补贴款		其他收益	
增值税即征即退		其他收益	81,191,378.90
其他补助小计		其他收益	113,205,015.76
资产相关的政府补助递延收益		其他收益	19,498,853.37

(2). 政府补助退回情况

□适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏润城水务有限公司	12月31日	179,780,000.00	89.89	现金	12月31日	支付主要价款并完成工商变更登记和实际管理权移交程序	--	--
杭州领图	12月31日	19,800,000.00	60.00	现金	12月31日	支付主要价	--	--

信息科技 有限公司	日				日	款并完成工 商变更登记 和实际管理 权移交程序		
--------------	---	--	--	--	---	----------------------------------	--	--

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	江苏润城水务有限公司
--现金	179,780,000.00
合并成本合计	179,780,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	179,780,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	--

合并成本	杭州领图信息科技有限公司
--现金	19,800,000.00
合并成本合计	19,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,800,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	江苏润城水务有限公司		杭州领图信息科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动资产	199,991,032.09	199,991,032.09	56,338,338.04	56,338,338.04
非流动资产	25,266,793.74	25,266,793.74	1,115,233.86	1,115,233.86
其中：无形资产	--	--	29,515.52	29,515.52
其中：固定资产	--	--	938,033.30	938,033.30

项 目	江苏润城水务有限公司		杭州领图信息科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
流动负债	25,257,825.83	25,257,825.83	24,453,571.90	24,453,571.90
非流动负债	--	--	--	--
净资产	200,000,000.00	200,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
减：少数股东权益	20,220,000.00		13,200,000.00	
合并取得的净资产	179,780,000.00		19,800,000.00	

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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：水星投资（天津）合伙企业（有限合伙）、深圳光明首创水务有限责任公司、乐亭首创工业水处理有限公司、晋州市首创城市污水处理有限公司、铜川首创水环境治理有限公司、石家庄首创水汇环境治理有限公司、铜陵悦江首创水务有限责任公司、首创生态环境（中山）有限公司、中山水汇生态环境有限公司、中山水环境治理有限公司。

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	100	--	设立或投资
东营首创水务有限公司	东营	东营	水务	50	50	设立或投资
湖南首创投资有限责任公司	长沙	长沙	水务	74.16	--	设立或投资
安庆首创水务有限责任公司	安庆	安庆	水务	100	--	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	100	--	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
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
郯城首创水务有限公司	郯城	郯城	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	苏州	苏州	水务	51	--	非同一控制

公司						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
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	96.29	--	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	90	--	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	79.98	--	设立或投资
水汇环境(天津)股权投资基金管理有限公司	天津	天津	水务	100	--	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	生态环保	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
黄石首创水务有限公司	黄石	黄石	水务	100	--	设立或投资
黄冈首创水务有限公司	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	沙洋	沙洋	水务	70	--	设立或投资

有限公司						
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
成都首创水务有限公司	成都	成都	水务	100	--	非同一控制合并
三明镛州水汇生态环境有限公司	将乐	将乐	水务	90	--	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
凤凰首创污水处理有限责任公司	凤凰	凤凰	污水	100	--	设立或投资
长治漳泽首创水务有限公司	长治	长治	污水	100	--	设立或投资
龙山首创水务有限责任公司	湘西	湘西	自来水	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	信息技术	100	--	设立或投资
泗县首创污水处理有限公司	宿州	宿州	污水	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	污水	100	--	设立或投资
河北雄安首创环境治理有限公司	保定	保定	污水	51	49	设立或投资
湖南首创水务有限责任公司	株洲	株洲	污水	54.8	--	设立或投资
龙山首创水环境综合治理有限责任公司	湘西	湘西	水环境治理	89.81	--	设立或投资
三亚市海创水务环保有限公司	三亚	三亚	污水	51	--	设立或投资
北京长兴首创水务有限公司	北京	北京	污水	100	--	设立或投资
淮南首创环境治理有限公司	淮南	淮南	水环境治理	90	--	设立或投资
惠州首创水务有限公司	惠东	惠东	生态环保	100	--	设立或投资
临沭首创水务有限公司	临沭	临沭	污水	100	--	设立或投资
宁波首创环保科技服务有限公司	宁波	宁波	环保技术及咨询	100	--	设立或投资
鹰潭首创水务有限责任公司	鹰潭	鹰潭	污水	100	--	设立或投资
庆阳陇沣海绵城市建设管理运营	庆阳	庆阳	生态环保	36	32	设立或投资

有限责任公司						
临沂港华水务有限公司	临沂	临沂	污水	51	--	设立或投资
水汇和丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	天津	天津	投资	99.92	0.08	设立或投资
首创生态环境(中山)有限公司	中山	中山	生态环保	99.97	--	设立或投资
铜陵悦江首创水务有限责任公司	铜陵	铜陵	污水	89.99	--	设立或投资
乐亭首创工业水处理有限公司	乐亭	乐亭	污水	100	--	设立或投资
晋州市首创城市污水处理有限公司	晋州	晋州	污水	99	--	设立或投资
铜川首创水环境治理有限公司	铜川	铜川	生态环保	90.69	0.01	设立或投资
石家庄首创水汇环境治理有限公司	石家庄	石家庄	生态环保	89.8	--	设立或投资
中山水汇生态环境有限公司	中山	中山	生态环保	99.97	--	设立或投资
中山水环境治理有限公司	中山	中山	生态环保	99.97	--	设立或投资
深圳光明首创水务有限责任公司	深圳市	深圳市	污水	100	--	设立或投资
江苏润城水务有限公司	宿迁	宿迁	生态环保	89.89	--	非同一控制合并
水星投资(天津)合伙企业(有限合伙)	天津	天津	投资	19.95	--	设立或投资
杭州领图信息科技有限公司	杭州	杭州	信息技术	60	--	非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

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%	23,527,158.68	21,705,079.69	130,448,739.40
徐州首创水务有限责任公司	20%	13,003,606.63	7,291,752.32	119,098,352.47
首创(香港)有限公司	--	55,981,155.50	--	2,851,845,723.41
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	49%	--	--	124,016,442.40
包头首创水务有限责任公司	40%	-15,552,653.17	2,759,873.54	208,366,656.44
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	20.02%	270,983.85	--	1,509,620,051.12

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	383,766,684.04	448,571,561.39	832,338,245.43	408,439,271.91	97,777,125.07	506,216,396.98	359,927,081.43	423,269,593.06	783,196,674.49	403,393,857.10	58,236,166.42	461,630,023.52
徐州首创水务有限责任公司	287,787,056.19	1,435,048,942.66	1,722,835,998.85	748,370,105.65	440,210,530.88	1,188,580,636.53	264,490,464.11	1,439,549,570.08	1,704,040,034.19	691,094,248.36	507,249,695.06	1,198,343,943.42
首创(香港)有限公司	6,379,107,681.19	18,975,859,863.62	25,354,967,544.81	12,617,490,373.41	9,375,947,007.26	21,993,437,380.67	4,684,919,019.19	15,675,308,314.95	20,360,227,334.14	3,262,780,819.00	14,595,216,526.25	17,857,997,345.25
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	85,206,133.48	276,177,511.26	361,383,644.74	29,242,918.27	50,409,835.33	79,652,753.60	61,572,726.68	293,757,452.47	355,330,179.15	19,112,150.89	54,779,974.58	73,892,125.47
包头首创水务有限责任公司	359,945,261.11	172,570,224.59	532,515,485.70	11,598,844.61	--	11,598,844.61	388,987,811.47	186,311,445.92	575,299,257.39	8,601,299.51	--	8,601,299.51
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	585,866,401.00	1,956,226,239.93	2,542,092,640.93	210,942,605.03	342,506,100.00	553,448,705.03	674,644,457.29	1,640,554,405.02	2,315,198,862.31	82,552,962.58	365,270,100.00	447,823,062.58

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	247,280,578.62	58,817,896.70	58,817,896.70	61,676,035.20	273,467,967.80	62,773,718.17	62,773,718.17	75,704,182.69
徐州首创水务有限责任公司	411,234,441.19	65,018,033.17	65,018,033.17	202,912,320.74	399,134,926.80	48,063,743.78	48,063,743.78	272,673,747.66
首创(香港)有限公司	5,321,248,711.67	50,967,921.48	50,967,921.48	958,679,261.60	4,054,525,196.15	-35,293,223.89	-35,293,223.89	700,988,919.33
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	74,185,650.86	14,311,127.01	14,311,127.01	22,027,523.78	71,398,650.21	15,575,877.28	15,575,877.28	21,184,873.27
包头首创水务有限责任公司	73,689,498.59	-38,881,632.93	-38,881,632.93	-3,281,974.49	76,505,728.36	4,650,620.86	4,650,620.86	8,350,300.01
宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	37,026,361.62	1,353,836.17	1,353,836.17	54,272,392.95	94,339.62	77,637.50	77,637.50	73,373,256.07

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
□合营企业						
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
□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	424,761,343.37	106,596,990.34	388,077,959.39	127,212,627.27
其中：现金和现	419,622,486.32	76,832,179.62	382,184,932.99	79,747,410.06

金等价物				
非流动资产	3,819,254,617.70	452,704,824.29	3,928,561,274.14	445,581,725.96
资产合计	4,244,015,961.07	559,301,814.63	4,316,639,233.53	572,794,353.23
流动负债	2,045,185,221.41	193,363,891.18	1,790,061,572.35	197,787,811.83
非流动负债	7,000,000.00	12,482,496.71	366,000,000.00	12,975,711.12
负债合计	2,052,185,221.41	205,846,387.89	2,156,061,572.35	210,763,522.95
净资产	2,191,830,739.66	353,455,426.74	2,160,577,661.18	362,030,830.28
少数股东权益	--	--	63,010,666.44	--
归属于母公司股东权益	2,191,830,739.66	353,455,426.74	2,097,566,994.74	362,030,830.28
按持股比例计算的净资产份额	1,095,915,369.83	176,727,713.37	1,048,783,497.37	181,015,415.14
调整事项		160,349,335.23	--	160,334,449.71
--商誉		160,349,335.23	--	160,334,449.71
对合营企业权益投资的账面价值	1,095,915,369.83	337,077,048.60	1,048,783,497.37	341,349,864.85
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			--	
营业收入	18,599,188.56	192,765,884.70	33,851,437.06	191,699,063.30
财务费用	97,463,573.76	-446,619.94	100,245,522.53	-1,306,726.44
所得税费用	278,252.11	18,275,917.56	911,652.49	19,963,280.60
净利润	56,179,676.98	46,934,031.94	75,229,734.53	52,554,151.56
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	2,414,986.83	--	46,647,376.08	--
综合收益总额	58,594,663.81	46,934,031.94	121,877,110.61	52,554,151.56
本年度收到的来自合营企业的股利	--	27,576,606.15	--	49,379,814.75

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	118,001,579.30	1,056,620,799.41	128,592,452.07	907,290,551.06
非流动资产	354,025,409.69	2,526,688,877.51	458,399,715.89	2,144,956,312.05
资产合计	472,026,988.99	3,583,309,676.92	586,992,167.96	3,052,246,863.11
流动负债	26,930,464.14	1,172,604,237.80	102,118,035.76	814,271,490.85
非流动负债	134,437,704.00	1,356,590,891.46	164,241,620.00	1,155,004,641.82
负债合计	161,368,168.14	2,529,195,129.26	266,359,655.76	1,969,276,132.67
净资产	310,658,820.85	1,054,114,547.66	320,632,512.20	1,082,970,730.44
少数股东权益	--	25,576,789.68	--	25,518,303.46
归属于母公司股东权益	310,658,820.85	1,028,537,757.98	320,632,512.20	1,057,452,426.98

按持股比例计算的净资产份额	124,263,528.33	406,786,683.28	128,253,004.87	418,222,434.87
调整事项	--	--	--	--
--商誉	--	--	--	--
--内部交易未实现利润	--	--	--	--
减值准备	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	124,263,528.33	406,786,683.28	128,253,004.87	418,222,434.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	197,696,563.97	696,608,608.31	154,255,899.34	724,626,103.08
净利润	54,996,303.37	94,551,897.33	43,143,268.44	98,802,887.50
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	54,996,303.37	94,551,897.33	43,143,268.44	98,802,887.50
本年度收到的来自联营企业的股利	26,099,268.87	43,626,181.13	19,730,476.54	807,449.61

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	175,605,074.98	150,573,696.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	30,246,524.50	46,792,580.69
--其他综合收益	-7,608,352.38	288,995.12
--综合收益总额	22,638,172.13	47,081,575.81
联营企业：		
投资账面价值合计	736,731,337.32	603,191,490.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	9,054,979.46	18,057,231.09
--其他综合收益	--	--
--综合收益总额	9,054,979.46	18,057,231.09

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、应收票据、合同资产、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及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。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由企业发展中心等按照董事会批准的政策开展。企业发展中心等通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、合同资产、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、合同资产、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信

用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十一、2 中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 25.51% (2019 年: 27.00%); 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 41.47% (2019 年: 57.28%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 64.81% (2019 年 12 月 31 日: 64.68%)。

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			46,700,165.51	46,700,165.51
(四) 投资性房地产			715,500,500.00	715,500,500.00
1. 出租用的土地使用权				

2.出租的建筑物			715,500,500.00	715,500,500.00
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			762,200,665.51	762,200,665.51
(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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

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

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☒适用 ☐不适用

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北京首都创业集团有限公司	北京市西城区	全民所有制	330,000.00	46.37	46.37

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东首创集团之全资子公司首创华星持有公司 49,794,235 股，占公司总股本的 0.68%，首创集团及首创华星共持有公司 3,453,952,678 股，占公司总股本的 47.05%。

本企业最终控制方是北京市国资委。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

子公司情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

Transwaste Canterbury Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
Midwest Disposals Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
Waste Disposal Services	本公司之下属公司新西兰公司之共同经营公司
Pikes Point Transfer Station Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
Burwood Resource Recovery Park Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营公司之子公司
Daniels Sharpsmart New Zealand Limited	本公司之下属公司新西兰公司之合营企业
ECO-Mastermelt Pte.Ltd	本公司之下属新加坡 ECO 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
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
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

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	同受母公司控制
北京首创融资担保有限公司	同受母公司控制
首创华星国际投资有限公司	同受母公司控制
首创证券股份有限公司	同受母公司控制
珠海横琴首水汇金股权投资基金(有限合伙)	其他
北京创元新都企业管理有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TranswasteCanterburyLimited	接受垃圾处理服务	3,770.05	10,548.83
MidwestDisposalsLimited	接受垃圾处理服务	3,593.23	570.76
WasteDisposalServices	接受垃圾处理服务	1,672.92	771.45
PikesPointTransferStationLimited	接受垃圾处理服务	1,305.52	1,138.21
Burwood Resource Recovery Park Limited	接受垃圾处理服务	--	693.99

海若斯（北京）环境科技有限公司	采购材料	--	349.77
武汉华信数据系统有限公司	采购设备	794.47	1,828.27
北京都润生态环境工程有限公司	接受工程劳务	6,288.68	5,264.82
上海华高汇元工程服务有限公司	采购设备	1,759.42	2,845.23
首创证券股份有限公司	发债费用	947.17	1,134.00

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：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	11,874.13	3,280.86
BurwoodResourceRecoveryParkLimited	提供垃圾处理服务	893.56	17.59
PikesPointTransferStationLimited	提供垃圾处理服务	1,046.07	1,636.44
MidwestDisposalsLimited	提供垃圾处理服务	592.95	3,731.63
WasteDisposalServices	提供垃圾处理服务	425.56	1,494.84
DanielsSharpsmartNewZealandLimited	提供垃圾处理服务	--	401.19
首创东风（十堰）水务有限公司	提供工程劳务	738.72	--
北京首都创业集团有限公司	提供管理服务	137.82	142.31

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京都润生态环境工程有限公司	经营租赁	5,420,000.00	--

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	2,431,192.67	2,523,809.52
北京创元新都企	房屋租赁	17,570,151.00	-

业管理有限公司			
---------	--	--	--

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	269,324.80	2018/1/30	2021/1/29	否
首创(香港)有限公司	151,459.20	2019/3/1	2022/2/28	否
首创(香港)有限公司	63,964.64	2020/6/16	2023/6/15	否
徐州首创水务有限责任公司	13,219.21	2016/7/15	2026/7/14	否
淮南首创水务有限责任公司	11,667.82	2018/5/10	2025/5/17	否
定州市中洲水业有限公司	3,850.00	2014/6/13	2022/4/12	否
安国市中洲水业有限公司	2,760.00	2015/8/20	2023/11/21	否
安新县中洲水业有限公司	1,380.00	2015/12/25	2023/6/23	否
容城县中洲水业有限公司	2,500.00	2016/1/29	2023/11/21	否
保定市市中洲自来水供应有限公司	3,520.00	2016/9/28	2023/12/21	否
保定市中诚自来水供应有限公司	1,700.00	2014/11/17	2021/12/16	否
衡水市冀州区中洲环保科技有限公司	3,000.00	2016/2/25	2024/2/24	否
威县中洲水业有限公司	9,200.00	2016/7/25	2026/7/24	否
宁晋县中洲水业有限公司	4,300.00	2016/7/29	2026/7/28	否
余姚首创污水处理有限公司	68,500.00	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

本公司为下属公司提供非融资性保函担保

担保方	被担保方	保函余额 (万元)	担保 起始日	担保 终止日	担保是否已经 履行完毕
本公司	太原首创污水处理有限责任公司	300.00	2020/9/16	2023/9/16	否
本公司	长治市首创水务有限责任公司	5,000.00	2020/9/7	2021/9/7	否
本公司	合肥首创长岗水务有限责任公司	500.00	2020/5/13	2021/5/13	否
本公司	合肥首创长岗水务有限责任公司	2,000.00	2020/9/7	2021/9/7	否
本公司	长治漳泽首创水务有限公司	500.00	2020/6/29	2021/6/29	否
本公司	铜川首创水环境治理有限公司	3,000.00	2020/9/30	2021/9/30	否
本公司	四川青石建设有限公司	3,000.00	2020/11/2	2022/11/2	否
本公司	天津市宁河区首创供水有限公司	2,000.00	2020/11/20	2022/11/20	否
本公司	北京龙庆首创水务有限责任公司	42.00	2020/12/30	2021/12/30	否

担保方	被担保方	保函余额 (万元)	担保 起始日	担保 终止日	担保是否已经 履行完毕
本公司	北京龙庆首创水务有限责任公司	42.00	2020/12/30	2021/12/30	否
本公司	北京龙庆首创水务有限责任公司	63.00	2020/12/30	2021/12/30	否
本公司	北京龙庆首创水务有限责任公司	68.00	2020/12/30	2021/12/30	否
本公司	北京龙庆首创水务有限责任公司	169.00	2020/12/30	2021/12/30	否
本公司	北京龙庆首创水务有限责任公司	169.00	2020/12/30	2021/12/30	否
本公司	泗县首创水务有限责任公司	200.00	2019/4/19	2022/2/5	否
本公司	淮南首创环境治理有限公司	4,500.00	2020/1/20	2021/9/6	否
本公司	宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	3,000.00	2020/9/4	2021/9/4	否
本公司	河北雄安首创环境治理有限公司	1,000.00	2020/9/4	2022/8/9	否
本公司	宿豫区乡镇污水处理设施 PPP 项目	870.00	2020/12/18	2022/12/17	否
本公司	铜陵悦江首创水务有限责任公司	1,000.00	2020/9/23	2021/9/22	否
本公司	乐亭首创工业水处理有限公司	1,500.00	2020/8/7	2021/9/30	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	10,000.00	2020/2/26	2021/1/17	否
本公司	北京水星环境有限公司	397.22	2020/5/27	2021/3/31	否
本公司	四川青石建设有限公司	396.14	2020/7/7	2021/5/31	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	1,500.00	2020/7/28	2021/6/30	否
本公司	四川青石建设有限公司	1,062.19	2020/8/7	2021/9/30	否
本公司	四川青石建设有限公司	1,162.29	2020/8/7	2021/9/30	否
本公司	四川青石建设有限公司	371.77	2020/8/12	2022/2/28	否
本公司	四川青石建设有限公司	406.80	2020/8/12	2021/12/31	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	900.00	2020/8/21	2021/6/30	否
本公司	四川水汇生态环境治理有限公司	570.00	2020/8/21	2020/12/31	否
本公司	庆阳陇沣海绵城市建设管理运营有限责任公司	3,232.00	2020/11/23	2021/11/20	否
本公司	合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	2,866.87	2020/9/30	2020/12/31	否
本公司	合肥蔡田铺首创水务有限责任公司	1,000.00	2020/9/30	2021/9/30	否
本公司	北京首创污泥处置技术有限公司	400.00	2020/9/28	2022/9/28	否
本公司	颍上首创水务有限责任公司	800.00	2020/8/27	2023/8/27	否
本公司	三亚市海创水务环保有限公司	2,000.00	2018/11/23	2021/8/1	否
本公司	三明镛州水汇生态环境有限公司	1,000.00	2019/2/13	2021/2/13	否

担保方	被担保方	保函余额 (万元)	担保 起始日	担保 终止日	担保是否已经 履行完毕
合计		56,988.28			

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 1,360.00 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 1,500.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司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 2,926.99 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 890.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其孙公司醴陵首创水务有限责任公司向中国邮政储蓄银行醴陵支行借款期末余额 1,980.00 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 2,000.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其子公司常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 760.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其孙公司攸县首创水务有限责任公司向中国银行攸县支行借款期末余额 1,800.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其孙公司茶陵首创水务有限责任公司向中国银行茶陵支行借款期末余额 300.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其孙公司茶陵首创水务有限责任公司向中国农业银行股份有限公司茶陵县支行期末余额 2,370.00 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 1,400.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司湖南首创投资有限责任公司为其孙公司张家界市仁和环保科技有限公司向中国银行张家界永定支行借款期末余额 3,250.00 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 3,320.00 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 1,550.00 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 30,125.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司首创环投控股有限公司为其子公司射阳县污水处理有限责任公司向中国工商银行行射阳支行借款，期末余额为 3,000.00 万元提供连带责任保证；

本公司之子公司首创环投控股有限公司为其子公司歙县首创水务有限公司向中国银行黄山分行借款，期末余额为 4,500.00 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 7,500.00 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 6,200.00 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 13,523.94 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 10,400.00 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 17,334.56 万元，北京首创环境投资有限公司和北京建工集团有限责任公司按比例提供连带责任保证，截至 2020 年 12 月 31 日北京首创环境投资有限公司的担保金额相应为 9,534.01 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司安徽首创环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证,向上海浦东发展银行股份有限公司当涂支行借款，期末余额为 500.00 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) 由 ECO Industrial Environmental Engineering Pte Ltd 提供担保，向大华银行有限公司借款，期末余额 7,077.24 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)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 138.87 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司惠州广惠能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司惠州仲恺高新区支行借款，期末余额为 43,092.30 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司西华首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京银行股份有限公司建国支行借款，期末余额 19,775.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司瑞金首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司瑞金支行借款，期末余额为 15,845.70 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淮南首创环境修复工程有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向交通银行淮南分行借款，期末余额 12,000.00 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 12,651.09 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司，由北京首创环境投资有限公司提供担保，向北京国资融资租赁股份有限公司借款，期末余额 6,670.83 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司潜江首创博朗绿色能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国工商银行股份有限公司潜江支行借款，期末余额为 13,474.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司玉田首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国进出口银行河北省分行借款，期末余额为 13,384.09 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创生物质能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末余额为 7,907.75 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司杞县首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司开封市分行借款，期末余额为 9,293.89 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司深州首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国农业发展银行深州市支行借款，期末余额为 16,805.18 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司遂川首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国银行股份有限公司遂川支行借款，期末余额为 8,973.47 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司正阳首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行股份有限公司驻马店市分行借款，期末余额为 12,021.48 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司浙江卓尚环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向南京股份有限公司萧山支行借款，期末余额为 295.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司淄博首拓环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国邮政储蓄银行淄博市分行借款，期末余额为 16,280.06 万

元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司南阳首创环境科技有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向北京银行建国门支行借款，期末余额为 25,695.85 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司都昌县首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行都昌支行借款，期末余额为 7,675.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司鲁山首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向招商银行股份有限公司郑州分行紫金山支行借款，期末余额为 2,751.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司农安首创环保能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国建设银行股份有限公司农安支行借款，期末余额为 395.00 万元；

本公司之子公司首创（香港）有限公司之下属公司永济市华信达清洁能源有限公司由北京首创环境投资有限公司提供连带责任保证，向中国农业银行股份有限公司永济市支行借款，期末余额为 3,000.00 万元。

① 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	18,300.00 万元
北京首都创业集团有限公司	北京首创环境投资有限公司	无	2018/3/29-2023/6/27	100,000.00 万元
北京首创融资担保有限公司	都匀市科林环保有限公司	无	2011/6/30-2021/6/29	443.00 万元
北京首都创业集团有限公司	首创环境控股有限公司	无	2020/5/29-2025/5/29	100,000.00 万元
北京首创融资担保有限公司	北京首创清源环境科技有限公司	无	2020/10/9-2021/10/9	1,000.00 万元

本公司为本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司向国家开发银行借款 20 亿元中的 50%，即人民币 10 亿元提供保证及股权质押担保。2004 年 9 月 20 日本公司与本公司之合营公司通用首创水务投资有限公司就上述担保事项签订了《保证协议》，通用首创水务投资有限公司为本公司提供反担保。通用首创水务投资有限公司截至 2020 年 12 月 31 日共偿还借款 16.34 亿元，借款余额为 3.66 亿元，本公司的担保金额相应为 1.83 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 443.00 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首创环境控股有限公司由北京首都创业集团有限公司提供连带责任保证，发行首创环境控股有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期），期末余额为 100,000.00 万元；

本公司之子公司北京水星环境有限公司之子公司北京首创清源环境科技有限公司向中国工商银行股份有限公司北京门头沟支行借款，期末余额 1,000.00 万元，保证人为北京首创融资担保有限公司。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
首创华星国际投资有限公司	2,676,856,800.00	2018/6/1	2021/5/31	年利率 5.50%
首创华星国际投资有限公司	925,804,000.00	2020/12/21	2021/12/20	年利率 3.45%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
通用首创水务投资有限公司	839,000,000.00	2020/6/9	2021/12/9	分笔借出，年利率 4.35%
海若斯（北京）环境科技有限公司	3,000,000.00	2019/10/9	2022/9/29	年利率 10%

说明：2014 年 6 月 26 日，本公司之下属公司 BCGNZ Investment Holding Limited 从首创华星国际投资有限公司拆入资金 570,000,000.00 新西兰元（约合人民币 2,676,856,800.00 元），该项借款于 2014 年 6 月 16 至 2015 年 5 月 30 日为无息借款。2015 年度，BCGNZ Investment Holding Limited 将该项拆入资金展期为三年期、年利率为 5% 的长期借款。2018 年度，BCGNZ Investment Holding Limited 将该项拆入资金另展期三年，年利率为 5.5%，并将于 2021 年 5 月 31 日到期。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京水汇创展企业管理有限责任公司	收购子公司股权	17,820,000.00	--

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	2,309.89	2,065.94
----------	----------	----------

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方利息情况

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
首创华星国际投资有限公司	支付借款利息	14,170.73	14,262.06
通用首创水务投资有限公司	收取委贷利息	3,575.55	3,068.42
海若斯(北京)环境科技有限公司	收取委贷利息	28.77	5.74

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	13,606,691.73	86,718.22	--	--
其他应收款	北京首都创业集团有限公司	2,801,354.59	177,066.25	1,423,119.95	16,650.50
其他应收款	ECO-Mastermelt Pte Ltd	--	--	8,231,674.90	177,237.21
其他应收款	深圳广业环保再生能源有限公司	40,354,877.77	262,663.83	52,121,173.15	167,530.31
其他应收款	北京蓝洁利德环境科技有限公司	8,334,933.32	37,902.92	8,734,933.32	28,076.23
其他应收款	珠海横琴首水汇金股权投资基金(有限合伙)	224,220,004.17	1,459,414.26	--	--
预付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	--	--	5,163,138.00	--
其他流动资产-委托贷款	通用首创水务投资有限公司	839,000,000.00	--	689,000,000.00	--
其他非流动资产-委托贷款	海若斯(北京)环境科技有限公司	3,000,000.00	--	3,000,000.00	--
应收股利	北京首创热力股份有限公司	43,626,181.13	--	--	--
应收股利	山西省改善城市人居环境投资引导基金(有限合伙)	1,264,359.57	--	3,930,179.00	--

说明: 解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施, 本公司采用未来适用法对该会计政策变更进行会计处理。根据解释 13 号, 自 2020 年 1 月 1 日起珠海横琴首水汇金股权投资基金(有限合伙)作为本公司的关联方披露。

(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
------	-----	--------	--------

应付账款	北京都润生态环境工程有限公司	39,213,210.67	24,535,669.83
应付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	22,935,467.65	16,093,315.66
应付账款	武汉华信数据系统有限公司	33,320,529.92	28,224,564.39
应付账款	Waste Disposal Services	4,658,637.39	1,956,969.70
合同负债	首创东风（十堰）水务有限公司	17,971,264.38	--
应付利息	首创华星国际投资有限公司	12,504,221.48	12,504,221.48

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	22,145,002,090.50	31,748,885,754.57
对外投资承诺	1,683,485,173.68	1,366,146,050.00

（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	130,391,808.40	84,818,702.05
资产负债表日后第 2 年	134,101,615.51	66,915,661.63
资产负债表日后第 3 年	129,475,327.81	66,249,222.08
以后年度	1,275,811,821.80	697,228,230.54
合 计	1,669,780,573.52	915,211,816.30

(3) 其他承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(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 2020 年 12 月 31 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

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款及非融资性保函提供保证：

被担保方	担保事项	金额
一、子公司	借款和往来款	976,274.41 万元
	非融资性保函	56,988.28 万元
二、其他公司	借款和往来款	18,300.00 万元

说明：

①本公司为子公司银行借款提供担保见附注十、5；

②本公司为子公司提供非融资性保函担保见附注十二、5；

③本公司之子公司提供担保见附注十二、5；

④ 本公司为合营联营企业借款提供担保见附注十二、5。

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	513,841,347.39
经审议批准宣告发放的利润或股利	

本公司拟以总股本 7,340,590,677 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.70 元（含税），共计派发现金 513,841,347.39 元；此预案尚需提请公司股东大会审议批准。

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 2021 年 4 月 2 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五个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：城镇水务运营业务、城镇水务建造业务、水环境综合治理业务、固废处理业务及快速路业务。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	城镇水务运营业务	城镇水务建造业务	水环境综合治理业务	固废处理业务	快速路业务	合计
营业收入	728,527.96	403,242.28	234,489.32	531,703.21	24,497.59	1,922,460.36
营业成本	452,043.15	344,369.43	178,739.59	358,925.34	12,722.39	1,346,799.90
营业费用	159,281.38	-4,274.87	42,705.34	144,326.90	9,830.52	351,869.27
营业利润/（亏损）	117,203.44	63,147.72	13,044.38	28,450.97	1,944.68	223,791.19
资产总额	5,698,528.39	329,412.99	1,486,645.27	2,483,235.47	59,004.53	10,056,826.65
负债总额	3,371,571.51	259,037.85	958,433.66	1,903,973.46	24,385.46	6,517,401.94
补充信息：						
资本性支出	714,616.07	616.29	246,482.86	278,278.37	1,702.42	1,241,696.01
折旧和摊销费用	159,013.60	3,247.46	2,373.83	60,256.96	6,318.48	231,210.33
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--
预期信用损失（资产减值损失）	-3,398.39	-1,881.02	-1,093.83	-2,480.26	-114.27	-8,967.77

(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

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	16,623,224,481.12	--	2,601,379,108.18	--	19,224,603,589.30
非流动资产	73,885,302,083.08	--	6,336,582,782.02	--	80,221,884,865.10

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	12,221,421,558.82	--	2,685,851,993.42	--	14,907,273,552.24
非流动资产	60,102,220,506.02	--	6,297,474,414.29	--	66,399,694,920.31

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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	1,984,362.42
1 至 2 年	590,393.22
2 至 3 年	--
3 至 4 年	--
4 至 5 年	304,586.00
5 年以上	1,640.00
合计	2,880,981.64

(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	2,880,981.64	100.00	357,209.96	12.40	2,523,771.68	896,619.22	100.00	328,820.00	36.67	567,799.22
其中：										
零星款项	2,880,981.64	100.00	357,209.96	12.40	2,523,771.68	896,619.22	100.00	328,820.00	36.67	567,799.22
合计	2,880,981.64	/	357,209.96	/	2,523,771.68	896,619.22	/	328,820.00	/	567,799.22

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：零星款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
零星款项	2,880,981.64	357,209.96	12.40
合计	2,880,981.64	357,209.96	12.40

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	328,820.00	28,389.96				357,209.96
合计	328,820.00	28,389.96				357,209.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		--
应收股利	798,583,348.86	667,310,098.94
其他应收款	10,263,364,147.25	9,751,698,187.54
合计	11,061,947,496.11	10,419,008,286.48

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
首创股份内部及子公司之间	753,692,808.16	661,173,930.29
宝鸡创威水务有限责任公司	--	2,205,989.65
北京首创热力股份有限公司	43,626,181.13	--
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	1,264,359.57	3,930,179.00
合计	798,583,348.86	667,310,098.94

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,260,832,123.29
1 至 2 年	1,839,463.95
2 至 3 年	513,645.24
3 至 4 年	463,908.92
4 至 5 年	7,026,000.00
5 年以上	1,271,963.23
合计	10,271,947,104.63

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同应收款	1,035,549.25	1,035,549.25
保证金押金及备用金	12,670,862.11	16,112,667.16
其他往来款	31,363,347.60	11,015,669.86
合并范围内款项	10,226,877,345.67	9,726,424,898.11
合计	10,271,947,104.63	9,754,588,784.38

(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)	
2020年1月1日余额	41,964.61	536,146.77	2,312,485.46	2,890,596.84
2020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	430,181.55	-257,234.82	5,519,413.81	5,692,360.54
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
2020年12月31日余额	472,146.16	278,911.95	7,831,899.27	8,582,957.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,890,596.84	5,692,360.54				8,582,957.38
合计	2,890,596.84	5,692,360.54				8,582,957.38

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
河北中洲水务投资股份有限公司	内部往来款	666,699,705.49	一年以内	6.49	--
仁寿首创水务有限公司	内部往来款	611,313,455.05	一年以内	5.95	--
合肥十五里河首创水务有限责任公司	内部往来款	585,570,987.43	一年以内	5.7	--
北京水星环境有限公司	内部往来款	540,922,797.58	一年以内	5.27	--
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	内部往来款	376,929,756.22	一年以内	3.67	--
合计	/	2,781,436,701.77		27.08	

(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	23,045,238,733.14	--	23,045,238,733.14	19,206,538,469.12	--	19,206,538,469.12
对合营企业投资	1,127,603,285.47	--	1,127,603,285.47	1,071,515,611.49	--	1,071,515,611.49

对联营企业投资	1,088,437,168.09	--	1,088,437,168.09	984,293,103.49	--	984,293,103.49
合计	25,261,279,186.70	--	25,261,279,186.70	21,262,347,184.10	--	21,262,347,184.10

(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	--	--
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	--	--
铜陵首创水务有限责任公司	66,559,000.00	--	--	66,559,000.00	--	--
临沂首创水务有限公司	26,400,000.00	--	--	26,400,000.00	--	--
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	33,283,240.00	--	--	33,283,240.00	--	--
首创（新加坡）有限公司	7,874,560.00	--	7,874,560.00	--	--	--
首创（香港）有限公司	1,183,628,980.00	--	--	1,183,628,980.00	--	--
首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	283,633,600.00	--	--	283,633,600.00	--	--
鹰潭首创水务有限责任公司	37,762,840.22	38,590,000.00	--	76,352,840.22	--	--
新乡首创水务有限责任公司	191,198,266.87	--	--	191,198,266.87	--	--
北京水星环境有限公司	400,000,000.00	--	--	400,000,000.00	--	--
四川青石建设有限公司	113,270,000.00	--	--	113,270,000.00	--	--
湖南首创投资有限责任公司	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00	--	--
安庆首创水务有限责任公司	73,980,000.00	--	--	73,980,000.00	--	--
九江首创利池环保有限公司	57,200,000.00	--	--	57,200,000.00	--	--
东营首创水务有限公司	41,500,000.00	--	--	41,500,000.00	--	--
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	51,100,000.00	--	75,100,000.00	--	--
深圳首创水务有限责任公司	229,588,000.00	111,606,200.00	--	341,194,200.00	--	--
呼和浩特首创春华水务有限责任公司	326,400,000.00	--	--	326,400,000.00	--	--
临沂首创博瑞水务有限公司	217,800,000.00	34,500,000.00	--	252,300,000.00	--	--
恩施首创水务有限公司	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	--	--
绍兴市嵊新首创污水处理有限公司	129,061,220.00	--	--	129,061,220.00	--	--
临猗首创水务有限责任公司	114,600,000.00	--	--	114,600,000.00	--	--
菏泽首创水务有限公司	39,092,621.76	--	--	39,092,621.76	--	--
包头首创城市制水有限公司	137,600,000.00	--	--	137,600,000.00	--	--
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	--	--
兰陵首创水务有限公司	14,000,000.00	--	--	14,000,000.00	--	--
定陶首创水务有限公司	22,000,000.00	--	--	22,000,000.00	--	--
漯河首创格威特水务有限公司	47,880,000.00	--	--	47,880,000.00	--	--
郟城首创水务有限公司	59,000,000.00	--	--	59,000,000.00	--	--
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	--	--
眉山首创水务有限公司	14,824,354.92	--	--	14,824,354.92	--	--
成都陡沟河污水处理有限责任公司	29,687,829.59	--	--	29,687,829.59	--	--
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	--	--
铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	308,700,000.00	--	--	308,700,000.00	--	--
铁岭泓源大禹再生水有限公司	165,200,000.00	--	--	165,200,000.00	--	--

凡和（葫芦岛）水务投资有限公司	102,000,000.00	--	--	102,000,000.00	--	--
富顺首创水务有限公司	59,500,000.00	--	--	59,500,000.00	--	--
黄石首创水务有限公司	32,534,428.98	--	--	32,534,428.98	--	--
黄冈首创水务有限公司	31,696,259.95	--	--	31,696,259.95	--	--
马鞍山港润水务有限公司	49,694,264.00	--	--	49,694,264.00	--	--
余姚首创污水处理有限公司	180,000,000.00	--	--	180,000,000.00	--	--
陆丰市甲子铭豪水务有限公司	32,000,000.00	--	--	32,000,000.00	--	--
河南新汇建设工程有限公司	28,000,000.00	--	--	28,000,000.00	--	--
运城首创水务有限公司	215,300,000.00	50,000,000.00	--	265,300,000.00	--	--
茂名首创水务有限责任公司	327,260,000.00	--	--	327,260,000.00	--	--
揭阳首创水务有限责任公司	43,200,000.00	--	--	43,200,000.00	--	--
屏山首创水务有限责任公司	187,115,435.00	--	--	187,115,435.00	--	--
成都首创邦洁环保科技有限公司	25,157,603.93	--	--	25,157,603.93	--	--
铜陵钟顺首创水务有限责任公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	--	--
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	286,400,000.00	25,960,000.00	--	312,360,000.00	--	--
济源首创水务有限公司	51,300,000.00	--	--	51,300,000.00	--	--
驻马店首创水务有限公司	66,600,000.00	--	--	66,600,000.00	--	--
临沂首创环保发展有限公司	99,484,000.00	--	--	99,484,000.00	--	--
剑阁县瑞创水务有限公司	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	--	--
济宁首创环保发展有限公司	21,660,000.00	--	--	21,660,000.00	--	--
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	88,793,100.00	--	118,793,100.00	--	--
北京水汇生态环境治理有限公司	41,334,500.00	--	--	41,334,500.00	--	--
北京首创清源生态环境治理有限公司	36,000,000.00	--	--	36,000,000.00	--	--
北京华展汇元信息技术有限公司	45,000,000.00	5,000,000.00	--	50,000,000.00	--	--
务川首创水务有限公司	49,660,000.00	2,760,000.00	--	52,420,000.00	--	--
昌江首创环境综合治理有限责任公司	1,000,000.00	11,700,000.00	--	12,700,000.00	--	--
青岛银河首创实业发展有限公司	2,600,000.00	--	--	2,600,000.00	--	--
广元市长风建设有限公司	27,958,515.00	--	--	27,958,515.00	--	--
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	--	--
徐州慧创环境检测有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
绍兴市首创污水处理有限公司	97,200,000.00	--	--	97,200,000.00	--	--
淮南毛集首创水务有限责任公司	3,700,000.00	--	--	3,700,000.00	--	--
河北华冠环保科技有限公司	1,185,850,000.00	--	--	1,185,850,000.00	--	--
长治市首创水务有限责任公司	600,000,000.00	--	--	600,000,000.00	--	--
太谷首创水务有限责任公司	20,800,000.00	8,400,000.00	--	29,200,000.00	--	--
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	--	--
庆阳陇津海绵城市建设管理运营有限责任公司	49,680,000.00	50,212,296.00	--	99,892,296.00	--	--
首创环投控股有限公司	89,928,900.00	--	--	89,928,900.00	--	--
铜陵首创排水有限责任公司	214,432,000.00	--	--	214,432,000.00	--	--

首创生态环境（福建）有限公司	221,519,200.00	--	--	221,519,200.00	--	--
普定首创水务有限公司	48,000,000.00	--	--	48,000,000.00	--	--
常熟首创农村污水处理有限公司	24,375,000.00	--	--	24,375,000.00	--	--
胶州首创博瑞水务有限公司	84,000,000.00	--	--	84,000,000.00	--	--
首创生态环境（福州）有限公司	287,640,000.00	--	--	287,640,000.00	--	--
泗县首创水务有限责任公司	60,773,200.00	--	--	60,773,200.00	--	--
宿迁首创污水处理有限公司	43,200,000.00	--	--	43,200,000.00	--	--
石河子首创水务有限公司	240,000,000.00	--	--	240,000,000.00	--	--
颍上首创水务有限责任公司	71,700,000.00	--	--	71,700,000.00	--	--
东营首创博瑞水务有限公司	33,800,000.00	--	--	33,800,000.00	--	--
仁寿首创水务有限公司	105,000,000.00	--	--	105,000,000.00	--	--
临澧首创生态环境有限公司	372,848,000.00	--	--	372,848,000.00	--	--
东营首创博远水务有限公司	38,200,000.00	--	--	38,200,000.00	--	--
北京清斋首创水务有限责任公司	19,320,000.00	--	--	19,320,000.00	--	--
延津首创水务有限公司	90,000,000.00	--	--	90,000,000.00	--	--
衡阳蓝源水务有限责任公司	20,757,000.00	--	--	20,757,000.00	--	--
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	--	--
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	--	--
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	--	--
合肥首创长岗水务有限责任公司	69,350,000.00	37,401,500.00	--	106,751,500.00	--	--
北京龙庆首创污泥处理技术有限公司	4,330,000.00	--	--	4,330,000.00	--	--
天津宁河首创污水处理有限公司	9,500,000.00	--	--	9,500,000.00	--	--
天津宁河首创环保技术有限公司	144,700,000.00	--	--	144,700,000.00	--	--
泉州水汇生态环境开发有限公司	79,600,000.00	--	--	79,600,000.00	--	--
西峡首创水务有限公司	6,900,000.00	--	--	6,900,000.00	--	--
成都首创水务有限公司	856,139,686.17	570,760,000.00	--	1,426,899,686.17	--	--
三明镛州水汇生态环境有限公司	29,700,000.00	--	--	29,700,000.00	--	--
芜湖首创水务有限责任公司	106,000,000.00	--	--	106,000,000.00	--	--
枞阳首创水务有限责任公司	79,000,000.00	23,000,000.00	--	102,000,000.00	--	--
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	140,724,000.00	112,896,000.00	--	253,620,000.00	--	--
北京青云首创水务有限公司	28,500,000.00	--	--	28,500,000.00	--	--
淮南首创污水处理有限公司	62,520,000.00	--	--	62,520,000.00	--	--
淮安首创生态环境有限公司	211,185,000.00	--	--	211,185,000.00	--	--
四川水汇生态环境治理有限公司	531,181,315.00	--	--	531,181,315.00	--	--
天津市宁河区首创供水有限公司	96,529,922.00	3,770,078.00	--	100,300,000.00	--	--
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	1,190,000.00	13,278,200.00	--	14,468,200.00	--	--
龙山首创水务有限责任公司	218,400,000.00	--	--	218,400,000.00	--	--
北京恒润慧创环境技术有限公司	350,000.00	--	--	350,000.00	--	--
泗县首创污水处理有限公司	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	36,920,000.00	--	--	36,920,000.00	--	--
湖南首创水务有限责任公司	70,253,600.00	--	--	70,253,600.00	--	--
龙山首创水环境综合治理有限责任公司	120,800,000.00	--	--	120,800,000.00	--	--
三亚市海创水务环保有限公司	2,550,000.00	--	--	2,550,000.00	--	--
北京长兴首创水务有限公司	15,200,000.00	--	--	15,200,000.00	--	--
淮南首创环境治理有限公司	80,000,000.00	--	--	80,000,000.00	--	--
惠州首创水务有限公司	76,861,162.66	--	--	76,861,162.66	--	--
临沭首创水务有限公司	59,130,000.00	7,770,000.00	--	66,900,000.00	--	--
宁波首创环保科技服务有限公司	500,000.00	1,500,000.00	--	2,000,000.00	--	--

水汇和丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	--	1,259,858,802.86	--	1,259,858,802.86	--	--
临沂港华水务有限公司	--	21,047,351.30	--	21,047,351.30	--	--
首创生态环境(中山)有限公司	--	999,700.00	--	999,700.00	--	--
铜陵悦江首创水务有限责任公司	--	51,331,595.86	--	51,331,595.86	--	--
乐亭首创工业水处理有限公司	--	139,450,000.00	--	139,450,000.00	--	--
晋州市首创城市污水处理有限公司	--	129,820,000.00	--	129,820,000.00	--	--
铜川首创水环境治理有限公司	--	253,944,000.00	--	253,944,000.00	--	--
石家庄首创水汇环境治理有限公司	--	165,546,600.00	--	165,546,600.00	--	--
中山水环境治理有限公司	--	999,700.00	--	999,700.00	--	--
中山水汇生态环境有限公司	--	999,700.00	--	999,700.00	--	--
杭州领图信息科技有限公司	--	19,800,000.00	--	19,800,000.00	--	--
水星投资(天津)合伙企业(有限合伙)	--	374,000,000.00	--	374,000,000.00	--	--
江苏润城水务有限公司	--	179,780,000.00	--	179,780,000.00	--	--
合计	19,206,538,469.12	3,846,574,824.02	7,874,560.00	23,045,238,733.14	--	--

(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	1,048,783,497.37			45,924,379.04	1,207,493.42					1,095,915,369.83	
上海华高汇元工程服务有限公司	10,870,109.70	4,900,000.00		1,446,860.96						17,216,970.66	
北京首创资本投资管理有限公司	2,023,228.22			-231,114.91						1,792,113.31	
万创青绿（北京）环境科技有限公司	9,838,776.20			-2,162,525.11						7,676,251.09	
扬州市润信文昌水汇智造股权投资基金（有限合伙）		5,000,000.00		2,580.58						5,002,580.58	
小计	1,071,515,611.49	9,900,000.00		44,980,180.56	1,207,493.42					1,127,603,285.47	
二、联营企业											
青岛首创瑞海水务有限公司	128,253,004.87			22,109,792.33			26,099,268.87			124,263,528.33	
渭南通创水务运营有限责任公司	3,362,229.39		1,052,764.88	345,790.37					-2,655,254.88		
武汉华信数据系统有限公司	57,927,432.07			3,996,549.06						61,923,981.13	
山西省改善城市人居环境投资引导基金（有限合伙）	202,098,450.47			1,849,368.26			1,264,359.57			202,683,459.16	
北京首创热力股份有限公司	418,222,434.87			32,190,429.54			43,626,181.13			406,786,683.28	
北京速通科技有限公司	32,660,316.21			2,280,913.23			4,500,000.00			30,441,229.44	
中水首创投资有限公司	45,200,635.57			1,427,487.39		322,246.34				46,950,369.30	
中关村青山绿水基金管理有限公司	2,679,408.97			-1,583,227.05						1,096,181.92	
水汇和丰（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	23,886,952.64								-23,886,952.64		

海若斯（北京）能源环保科技有限公司	5,357,300.50			5,844,506.15						11,201,806.65	
浙江开创环保科技有限公司	64,644,937.93			5,478,467.17						70,123,405.10	
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司		29,050,000.00		25,244.48						29,075,244.48	
临沂首创博源水务有限公司		1,303,200.00								1,303,200.00	
北京水汇壹号环境投资中心（有限合伙）		1,000,000.00		-3,381.06						996,618.94	
株洲市白石港水环境有限责任公司		58,450,000.00								58,450,000.00	
中信清水入江（武汉）投资建设有限公司		45,135,000.00		-1,993,539.64						43,141,460.36	
小计	984,293,103.49	134,938,200.00	1,052,764.88	71,968,400.23		322,246.34	75,489,809.57		-26,542,207.52	1,088,437,168.09	
合计	2,055,808,714.98	144,838,200.00	1,052,764.88	116,948,580.79	1,207,493.42	322,246.34	75,489,809.57		-26,542,207.52	2,216,040,453.56	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	245,233,062.44	127,916,988.50	336,920,667.33	137,167,401.47
其他业务	17,553,959.48	44,132,752.46	13,502,091.34	46,234,480.34
合计	262,787,021.92	172,049,740.96	350,422,758.67	183,401,881.81

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,036,602,373.32	777,754,910.09
权益法核算的长期股权投资收益	116,948,580.79	114,992,779.56
处置长期股权投资产生的投资收益	31,438,457.31	-26,168,495.05
委托贷款	65,735,507.44	56,195,364.57
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	980,890.84	56,000.00
其他	987,867.74	--
合计	1,252,693,677.44	922,830,559.17

其他说明：

投资收益汇回不存在重大限制。

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	2,841,554.46	附注七、68、73、75
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	126,233,776.76	附注七、67
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	23,153,096.83	附注七、5、8
对外委托贷款取得的损益	36,043,231.19	附注七、68
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-20,980,900.00	附注七、70
受托经营取得的托管费收入	1,378,234.64	附注七、61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,508,993.12	附注七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-43,070,699.70	
少数股东权益影响额	-29,007,641.31	
合计	103,099,645.99	

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

☐适用 ☒不适用

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	6.45	0.2411	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00	0.2242	

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☐不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露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：2021 年 4 月 2 日

修订信息

☐适用 ☒不适用