



首创环保集团
CAPITAL ECO-PRO GROUP

北京首创大气环境科技股份有限公司
BEIJING CAPITAL AIR ENVIRONMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

首创大气

NEEQ : 832496

北京首创大气环境科技股份有限公司

Beijing Capital Air Environmental Science & Technology Co., LTD

科技守护蓝天

BETTER TECH, CLEANER AIR

半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人李伏京、主管会计工作负责人刘静及会计机构负责人（会计主管人员）王远池保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因：
本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	69
附件 II	融资情况	69

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	北京市西城区车公庄大街 21 号新大都 1 号楼 4 层

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、首创大气	指	北京首创大气环境科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	北京首创大气环境科技股份有限公司章程
股东大会	指	北京首创大气环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京首创大气环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京首创大气环境科技股份有限公司监事会

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京首创大气环境科技股份有限公司		
法定代表人	李伏京	成立时间	2002年12月27日
控股股东	控股股东为北京首创生态环保集团股份有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为北京市人民政府，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业（N）-生态保护和环境治理业（N77）--环境治理业（N772）-大气污染治理（N7722）		
主要产品与服务项目	公司形成了 E-decision 环境智慧决策系统服务、市政环境污染防治综合服务、工业企业污染综合治理服务、环保装备产品销售等主营业务布局，助力城市与企业高质量绿色转型，做环境、能源和资源可持续循环发展的领导者。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	首创大气	证券代码	832496
挂牌时间	2015年5月18日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	246,400,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号世纪商贸广场 11 层 021-33388437		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘静	联系地址	北京市西城区车公庄大街 21 号新大都 1 号楼 4 层
电话	010-68732566	电子邮箱	Amyliu@aircapital.cn
传真	010-68732569		
公司办公地址	北京市西城区车公庄大街 21 号新大都 1 号楼 4 层	邮政编码	100037
公司网址	http://www.aircapital.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108746132464M		
注册地址	北京市兴贸一街 7 号院 4 号楼 3 层 302 室		
注册资本（元）	246,400,000	注册情况报告期内是否变更	是

报告期内，公司注册地址由北京市经济技术开发区万源街 9 号 3 号楼 201 室变更为北京市市辖区兴贸一街 7 号院 4 号楼 3 层 302 室。

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式

1、所处行业和主营业务

首创大气是首创环保集团践行大气工业、环保装备业务板块的国有控股环保企业，是国内最早致力于公共环境下污染综合防治服务的国家级高新技术企业，2023 年获评“科改示范企业”。公司以“成就客户、持续创新、至诚至信、共担共享”为核心价值观，形成了 E-decision 环境智慧决策系统服务、市政环境污染防治综合服务、工业企业污染综合治理服务、环保装备产品销售等主营业务布局，助力城市与企业高质量绿色转型，做环境、能源和资源可持续循环发展的领导者。

2、产品或服务

(1) E-decision 环境智慧决策系统服务

基于公司自有的大数据智能分析和场景化业务模型能力，综合运用各类前沿技术，搭建“大平台、微服务、轻应用”的数字化综合解决方案，包括环境数据资源体系、生态环境监测业务系统、污染源全过程管理机制、城市生态环境一览等智能化核心业务功能。靶向解决城市及园区管理部门数据挖掘应用不深、污染问题识别不准、环境态势把控不细、指挥调度落实不精等关键痛点，充分助力用户优化工作机制、提质增效，推进业务协同和科学决策水平，支撑地方环境管理数字化转型。

(2) 市政环境污染防治综合服务

提供城市环境污染防治综合服务、园区环境安全一体化服务、流域水环境综合服务、减污降碳咨询服务，综合应用气象溯源、污染源谱、清单解析、人工智能大数据等技术手段，为城市大气、水、温室气体综合减排，园区环境安全能力提升提供监测、检测、咨询、治理、运维的一体化综合解决方案，说清区域污染成因，科学制定减排规划，优化管理机制体系，平衡环境改善与地方经济发展关系，形成地方特色化的环境治理模式，有效实现区域环境质量的整体提升。

(3) 工业企业治理服务

针对工业废水资源化利用、高耗水项目、困扰工业企业的烟气排放不达标等问题，提出集规划、融资、设计、建设、拥有、运营、移交于一体的综合解决方案。坚持“一企一策”方针，通过对工业过程的点源和面源监测，精确描绘污染排放热图，有针对性的设计减排、节能和资源再生循环解决方案，实现废水资源化和大气治理科学长效的资源化处置，降低治理成本，优化治理及运营效率，助力企业高质量绿色转型。

(4) 环保装备及产品服务

抑尘剂产品：现有抑尘剂产品 5 大系列，14 种型号。其中五大系列产品分别为：铁路煤炭运输抑尘剂、防冻隔离剂、道路抑尘剂、抑尘助剂和结壳抑尘剂。

环保装备产品：现有包含环境空气无组织污染治理、工业企业固定污染源治理、“水、固、能”装备在内的三个主要业态 17 个系列的环保装备产品；其中无组织污染治理装备包括“干雾抑尘装置、远程射雾器、智能多功能喷洒机器人、多功能抑尘车、空气净化车、抑尘剂喷洒车、雾桩”7 个产品系列，固定污染源治理装备包括“布袋除尘器、塑烧板除尘器、无动力导料槽、撬装喷淋塔”4 个产品系列，“水、固、能”装备包括“锅炉灰斗换热装置、机械雾化蒸发器、低压电气成套设备、PLC 控制系统、驳岸式水质净化系统、反冲洗过滤装置”6 个产品系列。

3、关键资源与销售渠道

公司的主要客户以生态环境厅、地级市生态环境局、区县生态环境局、城市运行局、街道办事处，化工、石化等各类园区，钢铁、焦化、水泥、化工等各类工业企业为主，不断开发新客户。公司主要通过详细分析政策市场导向，通过展会宣传、招投标网站、重点污染治理区域客户交流等方式开发新客户，通过提高服务质量，力争续签合同的方式维持老客户。采用第三方服务、BOT、EPC、PPP、O&M 等

多种模式开展服务。

4、收入来源

经过多年的发展，公司在环境污染防治领域拥有了系列核心技术和产品，积累了大批城市、园区客户；近年来，公司积极投身工业企业治理业务，积累工业气、工业水治理能力和工业企业客户。城市客户、园区客户、工业企业客户付费形成了公司主要的收入来源。收入来源为大气污染防治第三方综合防治服务、智慧环保平台服务、监测设备服务、运营维护服务、环境治理服务费用等。

报告期内，公司商业模式比较稳定，包括政府采购服务、BOT、EPC 等多种模式，较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司将不断丰富公司产品体系，提升盈利能力。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	公司“专精特新”认定情况：公司专精特新发证时间 2023 年 6 月，有效期三年，证书编号：2023ZJTX0858。 公司“高新技术企业”认定情况：公司高新技术企业发证时间 2023 年 10 月 26 日，有效期三年，证书编号：GR202311001888。 公司“中关村高新技术企业”认定情况：公司中关村高新技术企业发证时间 2024 年 6 月 5 日，有效期三年，证书编号：20242050228808。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	419,213,284.07	468,194,553.89	-10.46%
毛利率%	21.86%	29.39%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	26,387,432.69	56,817,253.56	-53.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,759,792.22	56,188,993.65	-54.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.08%	7.71%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.00%	7.62%	-
基本每股收益	0.11	0.23	-52.17%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,943,105,600.07	2,978,363,100.19	-1.18%
负债总计	2,165,740,946.65	2,127,347,355.93	1.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	771,019,265.45	844,670,232.76	-8.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.13	3.43	-8.75%
资产负债率%（母公司）	64.59%	57.81%	-
资产负债率%（合并）	73.59%	71.43%	-
流动比率	1.01	1.01	-

利息保障倍数	2.52	5.04	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	966,256.05	-58,319,830.10	101.66%
应收账款周转率	0.37	0.65	-
存货周转率	2.82	2.07	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.18%	4.24%	-
营业收入增长率%	-10.46%	107.02%	-
净利润增长率%	-53.71%	126.86%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	162,541,111.31	5.52%	153,769,751.22	5.16%	5.70%
应收票据	6,775,794.95	0.23%	14,880,562.83	0.50%	-54.47%
应收账款	1,068,944,895.34	36.32%	1,054,546,310.68	35.41%	1.37%
存货	126,134,831.47	4.29%	106,554,723.68	3.58%	18.38%
固定资产	90,508,109.00	3.08%	77,247,944.05	2.59%	17.17%
在建工程	-	-	15,598,951.96	0.52%	-100.00%
预付款项	78,754,038.95	2.68%	62,894,163.94	2.11%	25.22%
其他流动资产	63,972,976.78	2.17%	43,883,485.54	1.47%	45.78%
合同负债	57,715,134.86	1.96%	23,720,503.23	0.80%	143.31%

项目重大变动原因

截至 2024 年 6 月 30 日，公司资产总额为 294,311 万元，比年初 297,836 万元减少了 3,525 万元，下降 1.18%；负债总额为 216,574 万元，比年初 212,735 万元增加了 3,839 万元，上升 1.80%；所有者权益为 77,736 万元，比年初 85,102 万元减少了 7,366 万元，下降 8.65%。各项目重大变动原因：

1.货币资金同比上升 5.70%，本期末余额较上年期末余额增加 877 万元，主要原因是根据本期回款情况及经营需要安排资金留存；

2.应收票据较上年期末下降 54.47%，本期末余额较上年期末余额减少 810 万元，主要原因是本期提高票据使用效率，加速票据周转；

3.固定资产较上年期末上升 17.17%，本期末余额较上年期末余额增加 1,326 万元，主要原因是本期在建工程转入固定资产；

4.在建工程较上年期末下降 100.00%，本期末余额较上年期末余额减少 1,560 万元，主要原因是本期转入固定资产；

5.预付款项较上年期末上升 25.22%，本期末余额较上年期末余额增加 1,586 万元，主要原因是根据业务开展需要，预付采购款增加；

6.存货较上年期末上升 18.38%，本期末余额较上年期末余额增加 1,958 万元，主要原因是根据项目履约进度确认合同履约成本；

7.其他流动资产较上年期末上升 45.78%，本期末余额较上年期末余额增加 2,009 万元，主要原因是本期待抵扣进项税额增加；

8. 合同负债较上年期末上升143.31%，本期末余额较上年期末余额增加3,399万元，主要原因是收到客户支付的合同对价有所增加。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	419,213,284.07	-	468,194,553.89	-	-10.46%
营业成本	327,577,925.79	78.14%	330,587,894.51	70.61%	-0.91%
毛利率	21.86%	-	29.39%	-	-
销售费用	11,586,301.05	2.76%	13,530,217.43	2.89%	-14.37%
管理费用	19,249,916.68	4.59%	20,361,841.11	4.35%	-5.46%
研发费用	10,910,317.47	2.60%	11,478,169.60	2.45%	-4.95%
财务费用	20,491,510.58	4.89%	18,709,269.63	4.00%	9.53%
信用减值损失	2,899,842.38	0.69%	-105,421.15	-0.02%	2,850.72%
资产减值损失	-12,015.81	0.00%	-426,945.14	-0.09%	97.19%
其他收益	1,660,261.09	0.40%	2,401,289.54	0.51%	-30.86%
投资收益	-	0.00%	-1,837.47	0.00%	100.00%
营业利润	31,677,223.44	7.56%	71,782,139.72	15.33%	-55.87%
营业外收入	174,762.83	0.04%	17,051.35	0.00%	924.92%
营业外支出	179,762.69	0.04%	13.88	0.00%	1,295,020.24%
净利润	26,387,309.16	6.29%	57,003,082.83	12.18%	-53.71%
经营活动产生的现金流量净额	966,256.05	-	-58,319,830.10	-	101.66%
投资活动产生的现金流量净额	-6,360,884.19	-	-16,632,730.29	-	61.76%
筹资活动产生的现金流量净额	12,150,215.46	-	-15,416,619.56	-	178.81%

项目重大变动原因

营业情况分析：

1. 营业收入同比下降 10.46%，较上年同期减少 4,898 万元，主要原因为本期业务量有所减少；
2. 营业成本同比下降 0.91%，较上年同期减少 301 万元，主要原因为随营业收入减少而有所减少，毛利率有所下降；
3. 信用减值损失同比上升 2,850.72%，较上年同期计提的减值准备减少 301 万元，主要原因为本期应收款项回款情况良好；
4. 资产减值损失同比上升 97.19%，较上年同期计提的减值准备减少 41 万元，主要原因为本期合同资产期末余额较年初增加较少；
5. 其他收益同比下降 30.86%，较上年同期减少 74 万元，主要原因为上期公司收到的增值税退税金额较多；
6. 营业利润同比下降 55.87%，较上年同期减少 4,010 万元，净利润同比下降 53.71%，较上年同期减少 3,062 万元，主要原因为本期毛利率有所下降。

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升101.66%，主要原因本期业务支出较上期有所减少；
2. 投资活动产生的现金流量净额：本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升61.76%，主要原因为工程项目付款减少；
3. 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升178.81%，主要原因为上期偿还母公司部分拆借资金及利息。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	子公司	环保科技	110,000,000	637,163,029.35	211,795,676.43	88,149,949.65	12,268,285.25
乐亭首创大气环境科技有限公司	子公司	环保科技	100,000,000	1,037,383,285.89	146,766,029.56	176,382,777.01	13,674,118.41
乐亭首创大气环境工程有限公司	子公司	环保科技	50,000,000	410,464,221.75	56,807,084.21	6,018,632.56	36,524.02
北京优信永科检测技术有限公司	子公司	环保科技	10,000,000	6,846,027.66	4,182,419.28	359,078.27	-1,006,293.13
北京首创北科环境科技研究院有限公司	子公司	环保科技	10,000,000	112,959,454.69	56,498,820.15	3,367,071.05	-978,517.68
镇江首创创宜环境科技有限公司	子公司	环保科技	29,036,200	65,574,891.25	31,243,667.90	6,214,422.54	-617.63
江西首科生态环境有限公司	子公司	环保科技	5,000,000	19,205,435.69	6,452,073.73	10,944,194.48	-428,445.26

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
经营业务结构调整的风险	公司调整经营业务结构，一是以智慧化为导向，不断强化服务水平，依托存量项目，通过技术赋能着力拓展市政环境污染防治综合服务业务规模；二是“轻重并举、量入为出”，大力发

	<p>展工业企业环境污染治理业务；三是不断丰富扩充环保装备和产品类型，以抑尘装备和产品为基础，向“水、气、固、能”等多领域延伸和转型，拓宽销售渠道，打造环保装备产品影响力。公司提高城市、园区综合防治服务能力，加快培育工业企业环境污染治理能力，大力增强了公司的核心竞争力及整体盈利能力。但整体来看公司经营业务结构在调整过程中仍存在一定的转型风险。针对这一情况，公司将加快组织建设、制度建设、内控建设，提升市场研判能力、技术创新能力、设计能力、建造能力、运营能力、项目管理能力，以便跟上经营发展步伐，降低因组织模式、管理制度、管理能力不能满足公司经营规模快速增长的风险。</p>
坏账风险	<p>公司 2024 年 6 月 30 日应收账款净值 106,894 万元，其他应收款净值 1,681 万元，占公司同期总资产的比例为 36.89%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响现金流及利润情况。针对这一情况，公司制定了专项回款计划，定期召开相关会议，责任落实到人，加大应收账款的回款力度；与此同时，要充分做好客户信用度评估及客户回访工作，特别是对于新增客户。</p>
税收政策变化风险	<p>尽管环保产业符合国家产业政策导向，但仍不排除所得税、增值税税收优惠政策撤销的可能性。一旦税收优惠政策撤销，将会对公司盈利产生一定的影响。针对这一风险，公司将更加注重产品自身的盈利能力管理，开发新的产品及利润增长点，强化企业管控，提高产品盈利空间，减少政策变化对公司经营业绩的影响。</p>
资产负债率较高的风险	<p>公司 2024 年 6 月 30 日的资产负债率为 73.59%，主要原因为公司本期进一步扩大项目投资规模，为满足项目建设所需资金，公司拓展融资渠道，负债规模随投资需求逐步上升，存在资产负债率较高，偿债能力偏弱的风险。针对这一情况，公司将在保证经营需要的同时，合理安排资金使用，提高资金使用效率，加大贷款催收力度，加快资金回流，以便及时偿付部分借款，以降低资产负债率较高的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	82,131,016.91	9.72%
作为被告/被申请人	21,637,144.46	2.56%
作为第三人	980,000.00	0.12%
合计	104,748,161.37	12.4%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	17,200,000.00	1,006,834.25

销售产品、商品，提供劳务	115,740,000.00	31,061,150.10
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	1,490,000,000.00	728,328,274.48
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
其他关联交易	455,000,000.00	395,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

日常关联交易：

1. 购买原材料、燃料、动力等日常关联交易：北京市首创吉润物业管理有限公司物业费金额 63,438.00 元，大连恒基新润水务有限公司为公司提供劳务服务 943,396.25 元；

2. 销售产品、商品，提供劳务：四川青石建设有限公司销售产品金额 28,517,652.36 元，乐亭首创工业水处理有限公司提供劳务金额 2,146,486.72 元，万创青绿（北京）环境科技有限公司销售产品金额 157,256.63 元，铜陵首创水务有限责任公司销售产品金额 122,635.54 元，驻马店泰来环保能源有限公司销售产品金额 52,718.73 元，鲁山首创环保能源有限公司销售产品金额 40,707.96 元，浙江卓尚环保能源有限公司销售产品金额 23,692.16 元；

3. 其他关联交易：北京首创生态环保集团股份有限公司新增及展期往来借款 707,564,000.00 元，资金占用费 20,764,274.48 元。

偶发性交易：

1. 其他关联交易：北京首创生态环保集团股份有限公司新增及展期往来借款 395,000,000.00 元。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

本次关联交易完成后，公司所涉足的环保行业将快速发展，对扩大经营、培育新的利润增长点、改善公司的盈利能力都具有十分重要的作用。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他股东	其他承诺	2014年11月29日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2014年11月29日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺	2014年11月29日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范关联交易	2014年11月29日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	规范关联交易	2014年11月29日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年11月29日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2014年11月29日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014年11月29日	-	正在履行中
重大资产重组	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018年8月30日	-	正在履行中
重大资产重组	其他股东	规范关联交易	2018年8月30日	-	正在履行中

股票发行方案	其他股东	规范关联交易	2019年3月21日	-	正在履行中
--------	------	--------	------------	---	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	12,490,233.16	0.42%	履约保证金、涉诉冻结资金
总计	-	-	12,490,233.16	0.42%	-

资产权利受限事项对公司的影响

受限货币资金主要为履约保证金、涉诉冻结资金，冻结资金不会对公司运营产生影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	246,400,000	100%	0	246,400,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	246,399,900	100%	0	246,399,900	100%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		246,400,000	-	0	246,400,000	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	北京首创生态环保集团股份有限公司	246,399,900	0	246,399,900	100%	0	246,399,900	0	0
2	程兴军	100	0	100	0%	0	100	0	0
合计		246,400,000	-	246,400,000	100%	0	246,400,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
李伏京	董事长	男	1980年7月	2022年3月11日	2024年8月15日	0	0	0	0%
刘静	董事	女	1973年2月	2021年8月16日	2024年8月15日	0	0	0	0%
游美华	董事	女	1970年12月	2022年12月7日	2024年8月15日	0	0	0	0%
裴自川	董事	男	1977年10月	2022年3月11日	2024年8月15日	0	0	0	0%
蔡然	董事	女	1983年3月	2022年3月11日	2024年8月15日	0	0	0	0%
赵亮	董事	男	1973年9月	2022年3月11日	2024年8月15日	0	0	0	0%
张英磊	董事	男	1989年1月	2022年12月7日	2024年8月15日	0	0	0	0%
谢元祥	监事会主席	男	1979年11月	2023年3月16日	2024年8月15日	0	0	0	0%
蔡晋芳	监事	女	1976年6月	2022年3月11日	2024年8月15日	0	0	0	0%
吕霖	职工监事	男	1992年12月	2022年3月11日	2024年8月15日	0	0	0	0%
刘静	总经理	女	1973年2月	2022年3月11日	2024年8月15日	0	0	0	0%
张英磊	副总经理	男	1989年1月	2022年5月25日	2024年8月15日	0	0	0	0%
赵亮	副总经理	男	1973年9月	2022年7月25日	2024年8月15日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

李伏京系北京首创生态环保集团股份有限公司董事、总经理；游美华系北京首创生态环保集团股份有限公司副总经理；裴自川系北京首创生态环保集团股份有限公司工程事业部建管总监；蔡然系北京首创生态环保集团股份有限公司协同创新研究院负责人；谢元祥系北京首创生态环保集团股份有限公司副总审计师；蔡晋芳系北京首创生态环保集团股份有限公司财务管理中心预算分析组成员。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	112	111
生产人员	40	39
销售人员	50	51
技术人员	161	176
财务人员	18	19
行政人员	33	30
员工总计	414	426

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、注释 1	162,541,111.31	153,769,751.22
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	一、注释 2	6,775,794.95	14,880,562.83
应收账款	一、注释 3	1,068,944,895.34	1,054,546,310.68
应收款项融资	一、注释 4	21,211,238.80	21,147,292.20
预付款项	一、注释 5	78,754,038.95	62,894,163.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、注释 6	16,811,719.33	20,253,110.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、注释 7	126,134,831.47	106,554,723.68
其中：数据资源			
合同资产	一、注释 8	388,662,470.72	387,801,476.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	一、注释 9	198,104,635.71	230,756,516.74
其他流动资产	一、注释 10	63,972,976.78	43,883,485.54
流动资产合计		2,131,913,713.36	2,096,487,394.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	一、注释 11	601,573,269.26	668,261,709.30
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	一、注释 12	5,963,716.58	6,066,186.50
固定资产	一、注释 13	90,508,109.00	77,247,944.05
在建工程	一、注释 14		15,598,951.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、注释 15	6,067,326.56	8,770,258.04
无形资产	一、注释 16	19,640,052.22	21,219,772.94
其中：数据资源			
开发支出	一、注释 17		
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、注释 18	2,189,224.46	2,329,087.10
递延所得税资产	一、注释 19	20,173,513.30	18,961,251.98
其他非流动资产	一、注释 20	65,076,675.33	63,420,544.23
非流动资产合计		811,191,886.71	881,875,706.10
资产总计		2,943,105,600.07	2,978,363,100.19
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	一、注释 21	647,826,395.05	724,886,837.87
预收款项			
合同负债	一、注释 22	57,715,134.86	23,720,503.23
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	一、注释 23	13,085,877.19	15,104,324.62
应交税费	一、注释 24	20,000,648.39	39,733,431.98
其他应付款	一、注释 25	1,291,951,862.41	1,164,176,004.12
其中：应付利息			
应付股利		100,038,400.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	一、注释 26	357,087.00	341,753.35
其他流动负债	一、注释 27	85,588,045.26	103,586,934.69
流动负债合计		2,116,525,050.16	2,071,549,789.86
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一、注释 28	1,669,641.06	1,861,435.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、注释 29	5,317,182.35	6,038,036.57
递延所得税负债	一、注释 19	554,777.92	596,579.63
其他非流动负债	一、注释 30	41,674,295.16	47,301,513.88
非流动负债合计		49,215,896.49	55,797,566.07
负债合计		2,165,740,946.65	2,127,347,355.93
所有者权益：			
股本	一、注释 31	246,400,000.00	246,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、注释 32	158,817,444.95	158,817,444.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、注释 33	26,137,264.68	26,137,264.68
一般风险准备			
未分配利润	一、注释 34	339,664,555.82	413,315,523.13
归属于母公司所有者权益合计		771,019,265.45	844,670,232.76
少数股东权益		6,345,387.97	6,345,511.50
所有者权益合计		777,364,653.42	851,015,744.26
负债和所有者权益总计		2,943,105,600.07	2,978,363,100.19

法定代表人：李伏京

主管会计工作负责人：刘静

会计机构负责人：王远池

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		138,889,171.66	112,575,380.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		828,626.05	1,142,804.97
应收账款	十一、注释 1	415,866,577.46	439,174,185.01
应收款项融资		3,718,931.90	8,095,320.00
预付款项		64,102,183.22	54,574,973.47

其他应收款	十一、注释 2	333,691,039.49	260,591,724.11
其中：应收利息			
应收股利		225,159,933.98	225,159,933.98
买入返售金融资产			
存货		20,208,315.53	20,689,667.85
其中：数据资源			
合同资产		272,128,067.11	270,000,998.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		42,048,390.35	74,700,271.38
其他流动资产		25,047,239.79	16,411,423.49
流动资产合计		1,316,528,542.56	1,257,956,749.70
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		34,287,271.45	42,752,402.27
长期股权投资	十一、注释 3	345,896,635.03	347,096,635.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,963,716.58	6,066,186.50
固定资产		5,602,769.07	6,086,330.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,700,103.41	6,166,839.07
无形资产		2,116,465.29	3,668,374.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,189,224.46	2,329,087.10
递延所得税资产		9,913,772.92	9,754,119.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		409,669,958.21	423,919,974.32
资产总计		1,726,198,500.77	1,681,876,724.02
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		292,456,611.35	350,451,787.00
预收款项			
合同负债		75,665,820.94	39,130,022.50
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		12,233,263.67	12,314,437.55
应交税费		3,705,768.24	4,651,456.42
其他应付款		674,751,620.94	495,091,759.54
其中：应付利息			
应付股利		100,038,400.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		56,066,735.64	70,516,141.77
流动负债合计		1,114,879,820.78	972,155,604.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		49,226.53	67,686.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,226.53	67,686.55
负债合计		1,114,929,047.31	972,223,291.33
所有者权益：			
股本		246,400,000.00	246,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		227,596,092.08	227,596,092.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,137,264.68	26,137,264.68
一般风险准备			
未分配利润		111,136,096.70	209,520,075.93
所有者权益合计		611,269,453.46	709,653,432.69
负债和所有者权益合计		1,726,198,500.77	1,681,876,724.02

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	一、注释 35	419,213,284.07	468,194,553.89

其中：营业收入	一、注释 35	419,213,284.07	468,194,553.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	一、注释 35	392,084,148.29	398,279,777.57
其中：营业成本	一、注释 35	327,577,925.79	330,587,894.51
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	一、注释 36	2,268,176.72	3,612,385.29
销售费用	一、注释 37	11,586,301.05	13,530,217.43
管理费用	一、注释 38	19,249,916.68	20,361,841.11
研发费用	一、注释 39	10,910,317.47	11,478,169.60
财务费用	一、注释 40	20,491,510.58	18,709,269.63
其中：利息费用		20,805,860.32	19,117,560.01
利息收入		391,687.74	508,613.99
加：其他收益	一、注释 41	1,660,261.09	2,401,289.54
投资收益（损失以“-”号填列）	一、注释 42		-1,837.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,837.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 43	2,899,842.38	-105,421.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、注释 44	-12,015.81	-426,945.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、注释 45		277.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,677,223.44	71,782,139.72
加：营业外收入	一、注释 46	174,762.83	17,051.35
减：营业外支出	一、注释 47	179,762.69	13.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,672,223.58	71,799,177.19
减：所得税费用	一、注释 48	5,284,914.42	14,796,094.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,387,309.16	57,003,082.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,387,309.16	57,003,082.83
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-123.53	185,829.27
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		26,387,432.69	56,817,253.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		26,387,309.16	57,003,082.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		26,387,432.69	56,817,253.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-123.53	185,829.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李伏京

主管会计工作负责人：刘静

会计机构负责人：王远池

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十一、注释4	135,897,273.19	207,452,934.66
减：营业成本	十一、注释4	106,537,918.00	161,000,514.87
税金及附加		1,356,462.22	2,029,097.30
销售费用		27,686.51	1,599,436.81
管理费用		10,570,308.31	12,337,663.46
研发费用		6,590,908.81	8,140,447.29
财务费用		6,774,522.45	6,617,846.07
其中：利息费用		7,568,816.07	7,723,269.78

利息收入		800,900.58	1,138,631.83
加：其他收益		85,441.77	74,081.66
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、注释5	-1,114,178.26	109,927,438.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,837.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,042,867.50	-785,153.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-21,485.53	-159,039.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			277.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,946,377.37	124,785,534.47
加：营业外收入		0.01	1.08
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,946,377.38	124,785,535.55
减：所得税费用		291,956.61	2,560,094.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,654,420.77	122,225,441.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,654,420.77	122,225,441.11
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,654,420.77	122,225,441.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		356,862,167.08	413,579,273.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		688,794.84	3,308,507.55
收到其他与经营活动有关的现金	一、注释 49	6,228,457.35	11,403,798.39
经营活动现金流入小计		363,779,419.27	428,291,579.25
购买商品、接受劳务支付的现金		244,137,072.40	358,141,331.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		49,560,340.45	50,767,655.63
支付的各项税费		50,102,285.83	56,671,161.49
支付其他与经营活动有关的现金	一、注释 49	19,013,464.54	21,031,260.90
经营活动现金流出小计		362,813,163.22	486,611,409.35
经营活动产生的现金流量净额		966,256.05	-58,319,830.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,225,784.87	4,002,543.78
投资支付的现金		5,135,099.32	12,630,186.51

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,360,884.19	16,632,730.29
投资活动产生的现金流量净额		-6,360,884.19	-16,632,730.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、注释 49	12,294,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计		12,294,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金			25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			769,968.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	一、注释 49	143,784.54	14,646,650.93
筹资活动现金流出小计		143,784.54	40,416,619.56
筹资活动产生的现金流量净额		12,150,215.46	-15,416,619.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,755,587.32	-90,369,179.95
加：期初现金及现金等价物余额		143,295,290.83	184,497,752.23
六、期末现金及现金等价物余额		150,050,878.15	94,128,572.28

法定代表人：李伏京

主管会计工作负责人：刘静

会计机构负责人：王远池

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		250,079,825.98	173,440,025.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,944,319.53	7,902,089.65
经营活动现金流入小计		261,024,145.51	181,342,115.08
购买商品、接受劳务支付的现金		166,742,530.13	188,024,794.33
支付给职工以及为职工支付的现金		29,734,815.96	31,804,687.97
支付的各项税费		25,127,491.65	16,897,017.10
支付其他与经营活动有关的现金		15,371,905.25	19,599,308.35
经营活动现金流出小计		236,976,742.99	256,325,807.75
经营活动产生的现金流量净额		24,047,402.52	-74,983,692.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
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		8,000,000.00	8,575,076.56
投资活动现金流入小计		8,000,000.00	8,575,076.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			187,336.00
投资支付的现金			3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			3,187,336.00
投资活动产生的现金流量净额		8,000,000.00	5,387,740.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		56,849,102.12	87,331,224.91
筹资活动现金流入小计		56,849,102.12	87,331,224.91
偿还债务支付的现金			25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			769,968.63
支付其他与筹资活动有关的现金		64,373,503.80	83,103,440.34
筹资活动现金流出小计		64,373,503.80	108,873,408.97
筹资活动产生的现金流量净额		-7,524,401.68	-21,542,184.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		24,523,000.84	-91,138,136.17
加：期初现金及现金等价物余额		112,515,380.70	171,876,084.02
六、期末现金及现金等价物余额		137,038,381.54	80,737,947.85

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注三
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注三
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注一、注释 25
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

- 1、因子公司镇江首创大气环境科技有限公司本期注销，合并财务报表的合并范围发生变化，存在控制关系的关联方发生变化；
- 2、本公司2023年年度权益分派方案已获2024年5月6日召开的股东大会审议通过，本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为413,315,523.13元，母公司未分配利润为209,520,075.93元，本次权益分派共计派发现金红利100,038,400.00元，以公司现有总股本246,400,000股为基数，向全体股东每10股派4.06元人民币现金。

(二) 财务报表项目附注

一、 合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	2024.06.30	2023.12.31
库存现金	16,173.35	18,853.87
银行存款	150,034,704.80	143,276,436.96
其他货币资金	12,490,233.16	10,474,460.39
合计	162,541,111.31	153,769,751.22
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截止 2024 年 06 月 30 日，受限制的货币资金明细如下：

项目	2024.06.30	2023.12.31
银行承兑汇票保证金	-	-
信用证保证金	-	-
履约保证金	884,800.00	1,005,941.26
用于担保的定期存款或通知存款	-	-
农民工保证金	-	-
涉诉冻结	11,605,433.16	9,468,519.13
其他	-	-
合计	12,490,233.16	10,474,460.39

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2024.06.30	2023.12.31
银行承兑汇票	1,785,120.91	6,226,149.58
商业承兑汇票	5,101,632.29	8,862,800.00
小计	6,886,753.20	15,088,949.58
减：信用减值损失	110,958.25	208,386.75
合计	6,775,794.95	14,880,562.83

2. 应收票据坏账准备分类列示

类别	2024.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	6,886,753.20	100.00	110,958.25	1.61	6,775,794.95
其中：银行承兑汇票组合	1,785,120.91	25.92	8,925.60	0.50	1,776,195.31
商业承兑汇票组合	5,101,632.29	74.08	102,032.65	2.00	4,999,599.64
合计	6,886,753.20	100.00	110,958.25	1.61	6,775,794.95

续：

类别	2023.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	15,088,949.58	100.00	208,386.75	1.38	14,880,562.83
其中：银行承兑汇票组合	6,226,149.58	41.26	31,130.75	0.50	6,195,018.83
商业承兑汇票组合	8,862,800.00	58.74	177,256.00	2.00	8,685,544.00

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	15,088,949.58	100.00	208,386.75	1.38	14,880,562.83

3. 按组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,785,120.91	8,925.60	0.50
商业承兑汇票组合	5,101,632.29	102,032.65	2.00
合计	6,886,753.20	110,958.25	1.61

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2023.12.31	208,386.75
本期计提	89,723.11
本期收回或转回	187,151.61
本期核销	-
2024.06.30	110,958.25

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票组合	-	8,099,412.90
商业承兑汇票组合	-	2,014,800.00
合计	-	10,114,212.90

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	2024.06.30	2023.12.31
1年以内	743,320,612.57	708,644,732.15
1—2年	325,090,529.11	356,477,451.48
2—3年	48,849,526.84	32,477,696.67
3—4年	4,679,366.40	8,677,236.21
4—5年	1,934,596.02	4,015,044.04
5年以上	19,456,456.13	20,679,252.72
小计	1,143,331,087.07	1,130,971,413.27
减：坏账准备	74,386,191.73	76,425,102.59
合计	1,068,944,895.34	1,054,546,310.68

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2024.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,945,065.99	1.04	11,945,065.99	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,131,386,021.08	98.96	62,441,125.74	5.52	1,068,944,895.34
其中：应收政府及授权机构与国企客户	1,017,132,830.14	88.97	52,061,923.08	5.12	965,070,907.06
应收其他企业客户	114,253,190.94	9.99	10,379,202.66	9.08	103,873,988.28
合计	1,143,331,087.07	100.00	74,386,191.73	6.51	1,068,944,895.34

续：

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	11,945,065.99	1.06	11,945,065.99	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,119,026,347.28	98.94	64,480,036.60	5.76	1,054,546,310.68
其中：应收政府及授权机构与国企客户	920,843,232.09	81.42	46,463,898.89	5.05	874,379,333.20
应收其他企业客户	198,183,115.19	17.52	18,016,137.71	9.09	180,166,977.48
合计	1,130,971,413.27	100.00	76,425,102.59	6.76	1,054,546,310.68

3. 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2024.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西绿洁环保有限公司	4,001,665.00	4,001,665.00	100.00	预计可收回的可能性很低
太原华腾爱普环境工程技术有限公司	2,968,480.00	2,968,480.00	100.00	
青海盐湖镁业有限公司	1,581,701.20	1,581,701.20	100.00	
东营市佳昊化工有限责任公司	1,159,734.79	1,159,734.79	100.00	
其他往来款合计	2,233,485.00	2,233,485.00	100.00	
合计	11,945,065.99	11,945,065.99	100.00	

4. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 应收政府及授权机构与国企客户

应收政府及授权机构与国企客户	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	655,317,801.50	14,548,055.21	2.22
1—2年	312,692,176.49	18,761,530.59	6.00

应收政府及授权机构与国企客户	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	41,726,546.44	12,993,646.56	31.14
3—4 年	1,788,216.03	941,853.39	52.67
4—5 年	1,002,659.49	718,004.46	71.61
5 年以上	4,605,430.19	4,098,832.87	89.00
合计	1,017,132,830.14	52,061,923.08	5.12

(2) 应收其他企业客户

应收其他企业客户	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,002,811.07	1,707,232.34	1.94
1—2 年	12,398,352.62	1,290,668.50	10.41
2—3 年	7,122,980.40	2,376,938.55	33.37
3—4 年	2,891,150.37	1,482,003.68	51.26
4—5 年	931,936.53	645,459.24	69.26
5 年以上	2,905,959.95	2,876,900.35	99.00
合计	114,253,190.94	10,379,202.66	9.08

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2023.12.31	76,425,102.59
本期计提	9,572,944.93
本期收回或转回	11,611,855.79
本期核销	-
2024.06.30	74,386,191.73

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	已计提应收账款和合同资产坏账准备余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	722,677,604.95	330,865,557.86	1,053,543,162.81	66.87	28,433,551.68

注释4. 应收款项融资

1. 应收款项融资情况

项目	2024.06.30	2023.12.31
应收票据	21,211,238.80	21,147,292.20
合计	21,211,238.80	21,147,292.20

2. 坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2023.12.31	106,267.80
本期计提	82,059.93
本期收回或转回	81,738.59
本期核销	-
2024.06.30	106,589.14

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,713,795.92	-
合计	11,713,795.92	-

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2024.06.30		2023.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	56,274,413.56	71.46	35,613,735.37	56.64
1至2年	16,390,150.27	20.81	22,271,476.06	35.40
2至3年	4,684,467.28	5.95	4,064,958.90	6.46
3年以上	1,405,007.84	1.78	943,993.61	1.50
合计	78,754,038.95	100.00	62,894,163.94	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2024.06.30	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	13,683,418.18	17.37

注释6. 其他应收款

项目	2024.06.30	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	16,811,719.33	20,253,110.88
合计	16,811,719.33	20,253,110.88

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	2024.06.30	2023.12.31
1年以内	5,508,711.94	5,512,491.23
1—2年	10,717,752.88	14,329,519.67
2—3年	670,080.00	700,080.00

账龄	2024.06.30	2023.12.31
3—4 年	100,475.04	291,475.04
4—5 年	275,388.56	305,388.56
5 年以上	227,864.13	367,455.13
小计	17,500,272.55	21,506,409.63
减：坏账准备	688,553.22	1,253,298.75
合计	16,811,719.33	20,253,110.88

2. 按款项性质分类情况

款项性质	2024.06.30	2023.12.31
保证金、押金、备用金	7,847,369.92	9,895,372.66
项目转让款	8,719,831.72	8,719,831.72
其他	933,070.91	2,891,205.25
小计	17,500,272.55	21,506,409.63
减：坏账准备	688,553.22	1,253,298.75
合计	16,811,719.33	20,253,110.88

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2024.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,500,272.55	100.00	688,553.22	3.93	16,811,719.33
其中：保证金、押金、备用金	7,847,369.92	44.84	267,132.24	3.40	7,580,237.68
项目转让款	8,719,831.72	49.83	87,198.32	1.00	8,632,633.40
其他	933,070.91	5.33	334,222.66	35.82	598,848.25
合计	17,500,272.55	100.00	688,553.22	3.93	16,811,719.33

续：

类别	2023.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,506,409.63	100.00	1,253,298.75	5.83	20,253,110.88
其中：保证金、押金、备用金	9,895,372.66	46.01	442,706.18	4.47	9,452,666.48
项目转让款	8,719,831.72	40.55	87,198.32	1.00	8,632,633.40
其他	2,891,205.25	13.44	723,394.25	25.02	2,167,811.00

类别	2023.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	21,506,409.63	100.00	1,253,298.75	5.83	20,253,110.88

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023.12.31	166,290.58	1,087,008.17	-	1,253,298.75
期初余额在本期	---	---	---	---
—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	14,167.55	6,370.44	-	20,537.99
本期转回	28,407.11	556,876.41	-	585,283.52
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024.06.30	152,051.02	536,502.20	-	688,553.22

5. 本期坏账准备计提的情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,977,160.04	1.00	159,771.61	15,817,388.43
其中：保证金、押金、备用金	6,941,328.32	1.00	69,413.29	6,871,915.03
项目转让款	8,719,831.72	1.00	87,198.32	8,632,633.40
其他	316,000.00	1.00	3,160.00	312,840.00
合计	15,977,160.04	1.00	159,771.61	15,817,388.43

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,523,112.51	34.72	528,781.62	994,330.89
其中：保证金、押金、备用金	906,041.60	21.82	197,718.96	708,322.64

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
项目转让款	-	-	-	-
其他	617,070.91	53.65	331,062.66	286,008.25
合计	1,523,112.51	34.72	528,781.62	994,330.89

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中冶京诚工程技术有限公司	项目转让款	7,962,331.72	1-2 年	45.50	79,623.32
北京创元新都企业管理有限公司	保证金押金及备用金	1,344,370.92	1 年以内	7.68	13,443.71
都匀市首创环保有限公司	保证金押金及备用金	1,289,751.16	1-2 年	7.37	12,897.51
新疆宜化矿业有限公司	保证金押金及备用金	693,429.50	1 年以内	3.96	6,934.30
淮南市财政局	保证金押金及备用金	648,000.00	1 年以内、1-2 年	3.70	6,480.00
合计		11,937,883.30		68.21	119,378.84

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	2024.06.30			2023.12.31		
	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	14,770,256.60	340,222.83	14,430,033.77	10,820,545.05	340,222.83	10,480,322.22
库存商品	9,191,573.05	125,613.40	9,065,959.65	7,414,894.22	125,613.40	7,289,280.82
周转材料	47,097.11	-	47,097.11	49,579.41	-	49,579.41
自制半成品	616,486.58	49,382.37	567,104.21	778,268.25	49,382.37	728,885.88
合同履约成本	102,024,636.73	-	102,024,636.73	88,006,655.35	-	88,006,655.35
合计	126,650,050.07	515,218.60	126,134,831.47	107,069,942.28	515,218.60	106,554,723.68

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2023.12.31	本期增加金额		本期减少金额			2024.06.30
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	340,222.83	-	-	-	-	-	340,222.83
自制半成品	49,382.37	-	-	-	-	-	49,382.37
库存商品	125,613.40	-	-	-	-	-	125,613.40
合计	515,218.60	-	-	-	-	-	515,218.60

存货跌价准备及合同履约成本减值准备说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

注释8. 合同资产

1. 合同资产情况

项目	2024.06.30			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	84,152,147.50	841,521.48	83,310,626.02	71,286,597.78	712,865.97	70,573,731.81
PPP 项目	48,133,963.91	96,267.93	48,037,695.98	46,474,513.91	92,949.03	46,381,564.88
合同收入	299,994,594.22	2,999,945.94	296,994,648.28	311,990,452.68	3,119,904.53	308,870,548.15
小计	432,280,705.63	3,937,735.35	428,342,970.28	429,751,564.37	3,925,719.53	425,825,844.84
减：列示于其他非流动资产 的合同资产			39,680,499.56			38,024,368.46
合计			388,662,470.72			387,801,476.38

2. 本期内合同资产账面价值未发生重大变动。

3. 本期合同资产计提减值准备情况

按组合计提坏账准备：

类别	2024.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
项目质保金	84,152,147.50	19.47	841,521.48	1.00	83,310,626.02
PPP 项目	48,133,963.91	11.13	96,267.93	0.20	48,037,695.98
合同收入	299,994,594.22	69.40	2,999,945.94	1.00	296,994,648.28
合计	432,280,705.63	100.00	3,937,735.35	0.91	428,342,970.28

续：

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
项目质保金	71,286,597.78	16.59	712,865.97	1.00	70,573,731.81
PPP 项目	46,474,513.91	10.81	92,949.03	0.20	46,381,564.88
合同收入	311,990,452.68	72.60	3,119,904.53	1.00	308,870,548.15
合计	429,751,564.37	100.00	3,925,719.53	0.91	425,825,844.84

注释9. 一年内到期的非流动资产

项目	2024.06.30	2023.12.31
一年内到期的长期应收款	198,104,635.71	230,756,516.74
合计	198,104,635.71	230,756,516.74

注释10. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	2024.06.30	2023.12.31
进项税额	49,480,738.12	25,108,348.59
预缴税款	429,376.86	329,798.55
合同取得成本	3,948,648.90	3,948,648.90
已背书、贴现尚未到期的应收票据	10,114,212.90	14,496,689.50
合计	63,972,976.78	43,883,485.54

注释11. 长期应收款

1. 长期应收款情况

款项性质	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
环境除尘项目	801,280,465.90	1,602,560.93	799,677,904.97
小计	801,280,465.90	1,602,560.93	799,677,904.97
减：一年内到期的长期应收款			198,104,635.71
合计	801,280,465.90	1,602,560.93	601,573,269.26

续：

款项性质	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
环境除尘项目	900,819,865.78	1,801,639.74	899,018,226.04
小计	900,819,865.78	1,801,639.74	899,018,226.04
减：一年内到期的长期应收款			230,756,516.74
合计	900,819,865.78	1,801,639.74	668,261,709.30

2. 坏账准备计提情况

类别	2024.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
环境除尘项目	801,280,465.90	100.00	1,602,560.93	0.20	799,677,904.97
合计	801,280,465.90	100.00	1,602,560.93	0.20	799,677,904.97

续：

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
环境除尘项目	900,819,865.78	100.00	1,801,639.74	0.20	899,018,226.04
合计	900,819,865.78	100.00	1,801,639.74	0.20	899,018,226.04

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	2023.12.31	本期变动金额				2024.06.30
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,801,639.74	3,554.03	202,632.84	-	-	1,602,560.93
其中：环境除尘项目	1,801,639.74	3,554.03	202,632.84	-	-	1,602,560.93
合计	1,801,639.74	3,554.03	202,632.84	-	-	1,602,560.93

注释12. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023.12.31	8,798,717.70	8,798,717.70
2. 本期增加金额	-	-
固定资产转入	-	-
公允价值变动	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置或报废	-	-
4. 2024.06.30	8,798,717.70	8,798,717.70
二、累计折旧		
1. 2023.12.31	2,732,531.20	2,732,531.20
2. 本期增加金额	102,469.92	102,469.92
重分类	-	-
本期计提	102,469.92	102,469.92
3. 本期减少金额	-	-
处置或报废	-	-
4. 2024.06.30	2,835,001.12	2,835,001.12
三、减值准备		
1. 2023.12.31	-	-
2. 本期增加金额	-	-
重分类	-	-
本期计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置或报废	-	-
4. 2024.06.30	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,963,716.58	5,963,716.58
2. 期初账面价值	6,066,186.50	6,066,186.50

注释13. 固定资产

项目	2024.06.30	2023.12.31
固定资产	90,508,109.00	77,247,944.05
固定资产清理	-	-
合计	90,508,109.00	77,247,944.05

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 2023.12.31	71,332,070.00	23,387,788.35	34,430,517.15	129,150,375.50
2. 本期增加金额	15,234,443.41	42,415.93	412,295.92	15,689,155.26
在建工程转入	15,234,443.41	-	-	15,234,443.41
购置	-	42,415.93	412,295.92	454,711.85
其他增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
合并减少	-	-	-	-
4. 2024.06.30	86,566,513.41	23,430,204.28	34,842,813.07	144,839,530.76
二、累计折旧				
1. 2023.12.31	8,448,447.42	13,016,995.31	30,436,988.72	51,902,431.45
2. 本期增加金额	875,049.96	1,092,418.15	461,522.20	2,428,990.31
计提	875,049.96	1,092,418.15	461,522.20	2,428,990.31
其他增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
合并减少	-	-	-	-
4. 2024.06.30	9,323,497.38	14,109,413.46	30,898,510.92	54,331,421.76
三、减值准备				
1. 2023.12.31	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 2024.06.30	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	77,243,016.03	9,320,790.82	3,944,302.15	90,508,109.00
2. 期初账面价值	62,883,622.58	10,370,793.04	3,993,528.43	77,247,944.05

注释14. 在建工程

项目	2024.06.30	2023.12.31
在建工程	-	15,598,951.96
工程物资	-	-
合计	-	15,598,951.96

注释15. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一. 账面原值			-
1. 2023.12.31	11,792,733.80	492,574.25	12,285,308.05
2. 本期增加金额	-	-	-
租赁	-	-	-
其他增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2024.06.30	11,792,733.80	492,574.25	12,285,308.05
二. 累计折旧			-
1. 2023.12.31	3,479,866.13	35,183.88	3,515,050.01
2. 本期增加金额	2,650,155.66	52,775.82	2,702,931.48
本期计提	2,650,155.66	52,775.82	2,702,931.48
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2024.06.30	6,130,021.79	87,959.70	6,217,981.49
三. 减值准备			
1. 2023.12.31	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2024.06.30	-	-	-
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	5,662,712.01	404,614.55	6,067,326.56
2. 期初账面价值	8,312,867.67	457,390.37	8,770,258.04

注释16. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	商标价值	软件	合计
一、账面原值							
1. 2023.12.31	19,854,512.92	19,694,883.60	4,387,178.50	4,644,496.28	7,200.00	12,641,612.15	61,229,883.45
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	234,419.43	234,419.43
购置	-	-	-	-	-	234,419.43	234,419.43
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
处置和报废	-	-	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	商标价值	软件	合计
4. 2024.06.30	19,854,512.92	19,694,883.60	4,387,178.50	4,644,496.28	7,200.00	12,876,031.58	61,464,302.88
二、累计摊销							
1. 2023.12.31	2,809,114.66	19,694,883.60	1,062,264.88	4,644,496.28	7,200.00	11,792,151.09	40,010,110.51
2. 本期增加金额	198,587.16	-	1,208,448.33	-	-	407,104.66	1,814,140.15
本期计提	198,587.16	-	1,208,448.33	-	-	407,104.66	1,814,140.15
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
处置和报废	-	-	-	-	-	-	-
4. 2024.06.30	3,007,701.82	19,694,883.60	2,270,713.21	4,644,496.28	7,200.00	12,199,255.75	41,824,250.66
三、减值准备							
1. 2023.12.31	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
4. 2024.06.30	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							
1. 期末账面价值	16,846,811.10	-	2,116,465.29	-	-	676,775.83	19,640,052.22
2. 期初账面价值	17,045,398.26	-	3,324,913.62	-	-	849,461.06	21,219,772.94

注释17. 开发支出

本公司开发支出情况详见附注二、研发支出。

注释18. 长期待摊费用

项目	2023.12.31	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2024.06.30
使用权资产改良及维护支出	2,329,087.10	-	139,862.64	-	2,189,224.46
合计	2,329,087.10	-	139,862.64	-	2,189,224.46

注释19. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2024.06.30		2023.12.31	
	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	75,651,053.90	14,032,635.39	72,290,567.79	13,317,462.91
无形资产摊销	17,578,046.47	2,636,706.97	17,578,046.47	2,636,706.97
可抵扣亏损	18,734,137.00	3,011,563.50	16,376,391.83	2,474,779.96
使用权资产摊销	2,026,727.95	492,607.44	2,203,189.32	532,302.14
合计	113,989,965.32	20,173,513.30	108,448,195.41	18,961,251.98

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024.06.30		2023.12.31	
	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
租赁资产影响	2,376,290.40	475,258.08	2,146,028.54	517,059.79
固定资产折旧	397,599.20	79,519.84	397,599.20	79,519.84
合计	2,773,889.60	554,777.92	2,543,627.74	596,579.63

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2024.06.30	2023.12.31
可抵扣暂时性差异	11,945,065.99	11,945,065.99
可抵扣亏损	-	2,039,515.62
合计	11,945,065.99	13,984,581.61

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2024.06.30	2023.12.31
2026 年	-	380,185.66
2027 年	-	-
2028 年	-	1,659,329.96
合计	-	2,039,515.62

注释20. 其他非流动资产

项目	2024.06.30	2023.12.31
预付工程款	25,396,175.77	25,396,175.77
合同资产	39,680,499.56	38,024,368.46
合计	65,076,675.33	63,420,544.23

注释21. 应付账款

项目	2024.06.30	2023.12.31
材料款	78,067,842.88	142,510,088.37
设备款	190,904,905.07	127,841,426.02
工程款	106,377,734.93	169,253,617.35
服务费	186,693,299.89	232,557,350.48
其他	85,782,612.28	52,724,355.65
合计	647,826,395.05	724,886,837.87

1. 账龄超过一年的重要应付账款

本报告期，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

注释22. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	2024.06.30	2023.12.31
货款	85,785,929.93	58,474,258.76
服务费	13,603,500.09	12,547,758.35
减：计入其他非流动负债的合同负债	41,674,295.16	47,301,513.88
合计	57,715,134.86	23,720,503.23

注释23. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30
短期薪酬	14,520,726.43	39,495,596.68	41,514,252.15	12,502,070.96
离职后福利-设定提存计划	583,598.19	5,035,853.81	5,035,645.77	583,806.23
辞退福利	-	701,054.90	701,054.90	-
合计	15,104,324.62	45,232,505.39	47,250,952.82	13,085,877.19

2. 短期薪酬列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	13,812,424.66	31,232,546.61	33,149,431.85	11,895,539.42
职工福利费	38,412.75	842,695.98	881,108.73	-
社会保险费	362,676.32	3,112,161.98	3,112,049.66	362,788.64
其中：基本医疗保险费	346,621.82	2,806,371.43	2,806,247.84	346,745.41
补充医疗保险	-	7,986.35	7,986.35	-
工伤保险费	16,054.50	222,350.47	222,361.74	16,043.23
生育保险费	-	75,453.73	75,453.73	-
住房公积金	-	3,528,685.30	3,528,685.30	-
工会经费和职工教育经费	307,212.70	779,506.81	842,976.61	243,742.90
合计	14,520,726.43	39,495,596.68	41,514,252.15	12,502,070.96

3. 设定提存计划列示

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30
基本养老保险	565,912.96	4,867,361.67	4,867,159.91	566,114.72
失业保险费	17,685.23	168,492.14	168,485.86	17,691.51
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	583,598.19	5,035,853.81	5,035,645.77	583,806.23

注释24. 应交税费

项目	2024.06.30	2023.12.31
增值税	7,075.28	15,365,654.09
企业所得税	16,321,435.97	18,400,587.44

项目	2024.06.30	2023.12.31
个人所得税	85,448.59	410,206.73
城市维护建设税	2,001,741.83	3,116,798.79
教育费附加	1,471,064.63	2,267,533.87
其他	113,882.09	172,651.06
合计	20,000,648.39	39,733,431.98

注释25. 其他应付款

项目	2024.06.30	2023.12.31
应付利息	-	-
应付股利	100,038,400.00	-
其他应付款	1,191,913,462.41	1,164,176,004.12
合计	1,291,951,862.41	1,164,176,004.12

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(一) 应付股利

项目	2024.06.30	2023.12.31
普通股股利	100,038,400.00	-
其中：应付内部-北京首创环保集团股份有限公司	100,038,359.40	-
社会公众股	40.60	-
合计	100,038,400.00	-

(二) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	2024.06.30	2023.12.31
押金、保证金	726,489.31	1,060,731.77
首创环保集团往来款	1,180,042,740.13	1,148,390,265.64
其他	11,144,232.97	14,725,006.71
合计	1,191,913,462.41	1,164,176,004.12

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

报告期内，无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释26. 一年内到期的非流动负债

项目	2024.06.30	2023.12.31
1年内到期的租赁负债	357,087.00	341,753.35
合计	357,087.00	341,753.35

注释27. 其他流动负债

项目	2024.06.30	2023.12.31
待转销项税额	75,473,832.36	89,090,245.19
已背书、贴现尚未到期的应收票据	10,114,212.90	14,496,689.50
合计	85,588,045.26	103,586,934.69

注释28. 租赁负债

项目	2024.06.30	2023.12.31
租赁付款额	2,390,252.55	2,298,298.26
未确认的融资费用	363,524.49	95,108.92
减：一年内到期的租赁负债	357,087.00	341,753.35
合计	1,669,641.06	1,861,435.99

本期确认租赁负债利息费用 50,809.25 元。

注释29. 递延收益

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30	形成原因
政府补助	6,038,036.57	-	720,854.22	5,317,182.35	详见附注五
合计	6,038,036.57	-	720,854.22	5,317,182.35	

注释30. 其他非流动负债

项目	2024.06.30	2023.12.31
1 年以上结转收入的合同负债	41,674,295.16	47,301,513.88
合计	41,674,295.16	47,301,513.88

注释31. 股本

项目	2023.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2024.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	246,400,000.00	-	-	-	-	-	246,400,000.00

注释32. 资本公积

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30
资本溢价 (股本溢价)	158,817,444.95	-	-	158,817,444.95
其他资本公积	-	-	-	-
合计	158,817,444.95	-	-	158,817,444.95

注释33. 盈余公积

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30
法定盈余公积	26,137,264.68	-	-	26,137,264.68

项目	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30
合计	26,137,264.68	-	-	26,137,264.68

注释34. 未分配利润

项目	2024年1-6月	2023年度
调整前上期期末未分配利润	413,315,523.13	294,088,942.44
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	413,315,523.13	294,088,942.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,387,432.69	135,816,407.58
减：提取法定盈余公积	-	16,589,826.89
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	100,038,400.00	-
转为股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	339,664,555.82	413,315,523.13

注释35. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	392,662,303.77	325,328,969.15	438,199,883.48	330,224,199.68
其他业务	26,550,980.30	2,248,956.64	29,994,670.41	363,694.83
合计	419,213,284.07	327,577,925.79	468,194,553.89	330,587,894.51

2. 主营业务收入按产品服务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
环保产品生产销售	92,566,771.23	50,768,129.13	87,278,069.42	44,497,948.15
工业综合防治服务	165,787,997.26	155,734,431.84	66,026,013.40	50,601,662.17
市政综合防治服务	134,307,535.28	118,826,408.18	284,895,800.66	235,124,589.36
合计	392,662,303.77	325,328,969.15	438,199,883.48	330,224,199.68

注释36. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	828,426.16	1,512,967.40
教育费附加	699,161.66	1,080,690.88
房产税	357,803.61	344,181.99
印花税	179,625.93	473,309.26
土地使用税	199,445.36	199,178.16
车船使用税	3,714.00	2,057.60

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,268,176.72	3,612,385.29

注释37. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	4,021,348.98	5,514,300.64
日常办公费用	1,259,240.13	1,889,171.03
佣金	6,271,291.41	6,022,322.08
折旧与摊销	34,420.53	104,423.68
合计	11,586,301.05	13,530,217.43

注释38. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	8,031,001.89	8,868,897.40
日常办公费用	8,169,538.37	8,358,093.80
折旧与摊销	3,049,376.42	3,134,849.91
合计	19,249,916.68	20,361,841.11

注释39. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	6,152,673.93	6,996,725.41
其他	4,462,224.21	3,561,117.11
折旧和摊销	295,419.33	920,327.08
合计	10,910,317.47	11,478,169.60

注释40. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,805,860.32	19,117,560.01
减：利息资本化	-	-
减：利息收入	391,687.74	508,613.99
汇兑损益	-	-
手续费及其他	26,528.75	53,436.13
未确认融资费用	50,809.25	46,887.48
合计	20,491,510.58	18,709,269.63

注释41. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,412,798.59	2,334,019.88

个税手续费返还	59,113.86	67,269.66
增值税进项加计抵减	188,348.64	-
合计	1,660,261.09	2,401,289.54

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
开发区经发局专项资金	702,394.20	702,394.20	与资产相关
其他与收益相关补助款	691,944.37	1,613,165.66	与收益相关
零星与资产相关补助款	18,460.02	18,460.02	与资产相关
合计	1,412,798.59	2,334,019.88	

注释42. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	-	-1,837.47
合计	-	-1,837.47

注释43. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款坏账损失	199,078.81	80,085.86
应收款项融资坏账损失	-321.34	-134,410.89
应收票据坏账损失	97,428.50	-61,119.83
其他应收款坏账损失	564,745.54	287,795.28
应收账款坏账损失	2,038,910.87	-277,771.57
合计	2,899,842.38	-105,421.15

注释44. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-12,015.81	-426,945.14
合计	-12,015.81	-426,945.14

注释45. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-	277.62
合计	-	277.62

注释46. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	174,762.83	17,051.35
合计	174,762.83	17,051.35

注释47. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿金、罚款、违约金	800.00	-
其他	178,962.69	13.88
合计	179,762.69	13.88

注释48. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	6,538,977.45	16,239,046.24
递延所得税费用	-1,254,063.03	-1,442,951.88
合计	5,284,914.42	14,796,094.36

注释49. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	174,762.82	1.35
政府补助	22,474.56	960.00
其他往来款	1,065,607.29	3,777,421.30
押金、保证金、备用金	4,965,612.68	6,456,511.88
利息收入	-	508,738.37
受限货币资金	-	660,165.49
合计	6,228,457.35	11,403,798.39

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	8,748,189.55	6,283,794.96
营业外支出	179,762.69	13.88
其他往来款	3,200,044.67	3,561,350.06
受限货币资金	2,136,914.03	4,107,481.00
押金、保证金、备用金	4,748,553.60	7,078,621.00
合计	19,013,464.54	21,031,260.90

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到首创环保集团往来款	12,294,000.00	25,000,000.00
合计	12,294,000.00	25,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付首创环保集团款项	-	14,504,134.93
支付租赁款	142,500.00	142,500.00
其他筹资款项	1,284.54	16.00
合计	143,784.54	14,646,650.93

注释50. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	26,387,309.16	57,003,082.83
加：信用减值损失	-2,899,842.38	426,945.14
资产减值准备	12,015.81	105,421.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,428,990.31	3,449,960.73
使用权资产折旧	2,702,931.48	102,354.24
无形资产摊销	1,814,140.15	1,869,522.57
长期待摊费用摊销	139,862.64	674,782.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-	-277.62
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	20,805,860.32	18,709,269.63
投资损失(收益以“一”号填列)	-	1,837.47
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,212,261.32	-93,747.85
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-41,801.71	-25,588.57
存货的减少(增加以“一”号填列)	-19,580,107.79	-5,785,272.22
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-176,875,432.61	-214,037,704.79
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	147,284,591.99	82,726,899.72
其他	-	-3,447,315.51
经营活动产生的现金流量净额	966,256.05	-58,319,830.10
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	-	-
当期新增使用权资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	150,050,878.15	94,128,572.28
减：现金的期初余额	143,295,290.83	184,497,752.23
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	6,755,587.32	-90,369,179.95

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2024.06.30	2023.06.30
一、现金	150,050,878.15	94,128,572.28
其中：库存现金	16,173.35	12,308.06
可随时用于支付的银行存款	150,034,704.80	94,116,264.22
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	150,050,878.15	94,128,572.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(1) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	12,490,233.16	履约保证金、涉诉冻结资金
合计	12,490,233.16	

二、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
费用化研发支出	10,910,317.47	11,478,169.60

三、合并范围的变更

因子公司镇江首创大气环境科技有限公司本期注销，合并财务报表的合并范围发生变化。

四、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京首创北科环境科技研究院有限公司	北京	北京	环保	100.00		设立
镇江首创创宜环境科技有限公司	镇江	镇江	环保	80.00		设立
秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	秦皇岛	秦皇岛	环保	100.00		同一控制下企业合并

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	
乐亭首创大气环境科技有限公司	唐山	唐山	环保	100.00		非同一控制下企业合并
乐亭首创大气环境工程有限公司	唐山	唐山	环保	100.00		设立
北京优信永科检测技术有限公司	北京	北京	环保	100.00		设立
江西首科生态环境有限公司	九江	九江	环保	70.00		设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	-	1,551,080.60
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
净利润	-	-1,837.47
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-	-1,837.47

五、 政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

负债项目	2023.12.31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	2024.06.30	与资产相关/与收益相关
开发区经发局专项资金	5,970,350.02	-	-	702,394.20	5,267,955.82	与资产相关
首都蓝天行动专项培育项目	67,686.55	-	-	18,460.02	49,226.53	与资产相关
合计	6,038,036.57	-	-	720,854.22	5,317,182.35	

(二) 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
开发区经发局专项资金	其他收益	702,394.20	702,394.20	与资产相关
其他与收益相关补助款	其他收益	691,944.37	1,613,165.66	与收益相关
零星与资产相关补助款	其他收益	18,460.02	18,460.02	与资产相关
合计		1,412,798.59	2,334,019.88	

六、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风

险所采取的风险管理政策如下所述：

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。

（一）金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、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、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。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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 68.45%（2023 年：57.92%）；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 68.22%（2023 年 56.00%）。

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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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。

七、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具截止 2023 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：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2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第1层次	第2层次	第3层次	合计
应收款项融资	-	-	21,211,238.80	21,211,238.80
资产合计	-	-	21,211,238.80	21,211,238.80

2. 非持续的公允价值计量

无。

(三) 公允价值的确定依据

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等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率等。

(四) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
北京首创生态环保集团股份有限公司	北京市西城区	国有控股上市公司	734,059.07	100.00%	100.00%

本公司最终控制方是北京市人民政府。

(二) 本公司的子公司情况详见附注四（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司期末无重要的合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京首都创业集团有限公司	母公司之控股股东
北京市首创吉润物业管理有限公司	同一最终控制方
北京经济发展投资有限公司	同一最终控制方
北京市华安交通设施公司	同一最终控制方
四川青石建设有限公司	母公司之子公司
北京水星环境有限公司	母公司之子公司
新乡市首创环境能源有限公司	母公司之子公司
河南新汇建设工程有限公司	母公司之子公司
湘西自治州首创水务有限责任公司	母公司之子公司
北京首创环境科技有限公司	母公司之子公司
北京首创智能生态科技有限公司	母公司之子公司
大连恒基新润水务有限公司	母公司之子公司
新沂首创工业水处理有限公司	母公司之子公司
都匀市首创环保有限公司	母公司之子公司
菏泽首创水务有限公司	母公司之子公司
乐亭首创工业水处理有限公司	母公司之子公司
鲁山首创环保能源有限公司	母公司之子公司
秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	母公司之子公司
湘西自治州首创环保有限公司	母公司之子公司
永济市华信达清洁能源有限公司	母公司之子公司
玉田首创环保能源有限公司	母公司之子公司
北京恒润慧创环境技术有限公司	母公司之子公司
高安意高再生资源热力发电有限公司	母公司之子公司
任丘首创环境治理有限公司	母公司之子公司
四川京创建设工程有限公司	母公司之子公司
铜陵首创水务有限责任公司	母公司之子公司
北京龙庆首创水务有限责任公司	母公司之子公司
北京市北节能源设计研究所有限公司	母公司之子公司
驻马店泰来环保能源有限公司	母公司之子公司
浙江卓尚环保能源有限公司	母公司之子公司
万创青绿（北京）环境科技有限公司	母公司之合营企业
上海华高汇元工程服务有限公司	母公司之合营企业
武汉华信数据系统有限公司	母公司之联营企业
浙江开创环保科技股份有限公司	母公司之联营企业

（五） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连恒基新润水务有限公司	服务费	943,396.25	1,056,603.77
北京市首创吉润物业管理有限公司	服务费	63,438.00	157,752.85
合计		1,006,834.25	1,214,356.62

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川青石建设有限公司	销售设备、材料	28,517,652.36	155,696,489.03
新沂首创工业水处理有限公司	销售设备、材料	-	58,865,759.76
乐亭首创工业水处理有限公司	提供服务费	2,146,486.72	261,224.91
北京首创生态环保集团股份有限公司	销售设备、材料	-	25,648,145.02
新乡市首创环境能源有限公司	销售设备、材料	-	5,168,385.15
北京首创环境科技有限公司	提供服务费	-	3,745,283.02
万创青绿（北京）环境科技有限公司	销售设备、材料	157,256.63	-
铜陵首创水务有限责任公司	销售设备、材料	122,635.54	-
驻马店泰来环保能源有限公司	销售设备、材料	52,718.73	-
浙江卓尚环保能源有限公司	销售设备、材料	23,692.16	-
鲁山首创环保能源有限公司	销售设备、材料	40,707.96	-
合计		31,061,150.10	249,385,286.89

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		支付的租金	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京经济发展投资有限公司	房产	-	55,744.95	-	-
合计		-	55,744.95	-	-

5. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
北京首创生态环保集团股份有限公司	355,000,000.00	2024-4-12	2025-4-8	环保集团资金拆借
北京首创生态环保集团股份有限公司	40,000,000.00	2024-6-20	2025-5-30	环保集团资金拆借
北京首创生态环保集团股份有限公司	400,000,000.00	2024-6-13	2025-5-30	环保集团资金拆借
北京首创生态环保集团股份有限公司	86,950,000.00	2024-6-13	2025-5-30	环保集团资金拆借
北京首创生态环保集团股份有限公司	8,294,000.00	2024-6-24	2025-5-30	环保集团资金拆借
北京首创生态环保集团股份有限公司	208,320,000.00	2024-6-13	2025-5-30	环保集团资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
北京首创生态环保集团股份有限公司	4,000,000.00	2024-6-17	2025-5-30	环保集团资金拆借
合计	1,102,564,000.00			

6. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
资金占用费	北京首创生态环保集团股份有限公司	20,764,274.48	20,087,731.85
合计		20,764,274.48	20,087,731.85

7. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2024.06.30		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川青石建设有限公司	32,835,328.08	728,944.28	16,071,330.58	356,783.54
应收账款	新沂首创工业水处理有限公司	12,712,687.69	282,221.67	1,306,388.16	29,001.82
应收账款	河南新汇建设工程有限公司	12,000.00	266.40	-	-
应收账款	湘西自治州首创水务有限责任公司	3,423.70	205.42	3,423.70	205.42
应收账款	都匀市首创环保有限公司	1,410,750.00	31,318.65	16,766,765.03	372,222.18
应收账款	北京水星环境有限公司	1,861,441.41	41,324.00	2,563,441.41	56,908.40
应收账款	乐亭首创工业水处理有限公司	51,592,566.15	1,145,354.97	47,288,425.72	1,049,803.05
应收账款	菏泽首创水务有限公司	16,343.98	362.84	28,127.97	624.44
应收账款	鲁山首创环保能源有限公司	-	-	5,292.04	117.48
应收账款	湘西自治州首创环保有限公司	-	-	323,400.00	7,179.48
应收账款	永济市华信达清洁能源有限公司	297,000.00	6,593.40	267,300.00	5,934.06
应收账款	玉田首创环保能源有限公司	-	-	401,200.00	8,906.64
应收账款	万创青绿（北京）环境科技有限公司	28,400.00	630.48	-	-
应收账款	北京首创生态环保集团股份有限公司	3,637,813.75	80,759.47	-	-
应收账款	铜陵首创水务有限责任公司	138,578.16	3,076.44	-	-
应收账款	北京龙庆首创水务有限责任公司	27,750.48	616.06	-	-
合同资产	四川青石建设有限公司	179,718,756.63	1,797,187.57	189,990,421.13	1,899,904.21
合同资产	新沂首创工业水处理有限公司	80,342,997.00	803,429.97	98,444,097.40	984,440.97
合同资产	北京水星环境有限公司	1,071,473.19	10,714.73	1,071,473.19	10,714.73
合同资产	北京首创生态环保集团股份有限公司	8,000,000.00	80,000.00	11,637,813.75	116,378.14
合同资产	玉田首创环保能源有限公司	-	-	24,800.00	248.00
合同资产	秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	-	-	21,523.85	215.24
合同资产	河南新汇建设工程有限公司	-	-	12,000.00	120.00

项目名称	关联方	2024.06.30		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	永济市华信达清洁能源有限公司	-	-	29,700.00	297.00
合同资产	湘西自治州首创环保有限公司	-	-	53,900.00	539.00
合同资产	乐亭首创工业水处理有限公司	-	-	2,028,864.51	20,288.65
合同资产	新乡市首创环境能源有限公司	795,600.00	7,956.00	1,436,100.00	14,361.00
合同资产	都匀市首创环保有限公司	1,289,751.16	12,897.51	1,289,751.16	12,897.51
预付账款	北京市首创吉润物业管理有限公司	106,541.50	-	6,551.44	-
预付账款	大连恒基新润水务有限公司	182,122.64	-	-	-
预付账款	北京恒润慧创环境技术有限公司	75,991.50	-	-	-
预付账款	北京市北节能源设计研究所有限公司	226,415.09	-	-	-
预付账款	北京经济发展投资有限公司	39,587.40	-	39,587.40	-
其他应收款	都匀市首创环保有限公司	1,289,751.16	12,897.51	1,289,751.16	12,897.51

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2024.06.30	2023.12.31
应付账款	北京市华安交通设施公司	40,000.00	40,000.00
应付账款	北京首创智能生态科技有限公司	3,101,614.66	4,690,516.65
应付账款	大连恒基新润水务有限公司	-	437,877.36
应付账款	上海华高汇元工程服务有限公司	2,264,318.20	1,586,856.27
应付账款	武汉华信数据系统有限公司	1,563,962.40	1,642,390.00
应付账款	北京首创生态环保集团股份有限公司	111,986.30	111,986.30
应付账款	北京市首创吉润物业管理有限公司	95,471.26	-
合同负债	北京经济发展投资有限公司	40,511.16	35,942.94
合同负债	浙江开创环保科技股份有限公司	9,065,000.00	5,131,132.08
合同负债	万创青绿（北京）环境科技有限公司	-	54,166.63
合同负债	北京首创生态环保集团股份有限公司	-	283,018.87
合同负债	高安意高再生资源热力发电有限公司	-	53,267.26
合同负债	任丘首创环境治理有限公司	-	1,074.34
合同负债	四川京创建设工程有限公司	-	56,439.26
合同负债	新乡市首创环境能源有限公司	-	39,903.98
其他应付款	北京市华安交通设施公司	77,956.12	77,956.12
其他应付款	北京首创生态环保集团股份有限公司	1,280,081,099.53	1,148,390,265.64
其他应付款	北京首都创业集团有限公司	1,059,560.68	1,059,560.68

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	2024.06.30	2023.12.31
1年以内	328,554,432.77	316,335,523.43
1—2年	65,129,051.52	118,069,580.91
2—3年	43,459,133.58	24,121,471.90
3—4年	834,315.77	834,315.77
4—5年	851,071.39	883,151.39
5年以上	16,593,528.84	17,297,248.84
小计	455,421,533.87	477,541,292.24
减：坏账准备	39,554,956.41	38,367,107.23
合计	415,866,577.46	439,174,185.01

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2024.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	10,363,364.79	2.28	10,363,364.79	100	-
按组合计提坏账准备的应收账款	445,058,169.08	97.72	29,191,591.62	6.56	415,866,577.46
其中：应收政府及授权机构与 国企客户	263,938,246.16	57.95	24,429,390.64	9.26	239,508,855.52
应收其他企业客户	74,978,197.09	16.46	4,762,200.98	6.35	70,215,996.11
应收合并范围内关联方	106,141,725.83	23.31	-	-	106,141,725.83
合计	455,421,533.87	100.00	39,554,956.41	8.69	415,866,577.46

续：

类别	2023.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	10,363,364.79	2.17	10,363,364.79	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	467,177,927.45	97.83	28,003,742.44	5.99	439,174,185.01
其中：应收政府及授权机构与国企客户	227,983,030.73	47.74	19,383,584.64	8.50	208,599,446.09
应收其他企业客户	141,851,043.01	29.70	8,620,157.80	6.08	133,230,885.21
应收合并范围内关联方	97,343,853.71	20.39	-	-	97,343,853.71
合计	477,541,292.24	100.00	38,367,107.23	8.03	439,174,185.01

3. 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2024.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西绿洁环保有限公司	4,001,665.00	4,001,665.00	100.00	预计可收回的可能性很低
太原华腾爱普环境工程技术有限公司	2,968,480.00	2,968,480.00	100.00	
东营市佳昊化工有限责任公司	1,159,734.79	1,159,734.79	100.00	
其他往来款合计	2,233,485.00	2,233,485.00	100.00	
合计	10,363,364.79	10,363,364.79	100.00	

4. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 应收政府及授权机构与国企客户

账龄	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	156,222,818.79	3,468,146.58	2.22
1—2年	61,570,946.70	3,694,256.80	6.00
2—3年	40,475,975.82	12,604,218.87	31.14
3—4年	796,051.14	419,280.14	52.67
4—5年	534,764.52	382,944.87	71.61
5年以上	4,337,689.19	3,860,543.38	89.00
合计	263,938,246.16	24,429,390.64	9.26

(2) 应收其他企业客户

账龄	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	66,189,888.15	1,284,083.83	1.94
1—2年	3,558,104.82	370,398.71	10.41
2—3年	2,983,157.76	995,479.74	33.37
3—4年	38,264.63	19,614.45	51.26

账龄	2024.06.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
4—5 年	316,306.87	219,074.14	69.26
5 年以上	1,892,474.86	1,873,550.11	99.00
合计	74,978,197.09	4,762,200.98	6.35

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	38,367,107.23
本期计提	6,079,789.58
本期收回或转回	4,891,940.40
本期核销	-
期末余额	39,554,956.41

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	已计提应收账款和合同资产坏账准备余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	145,443,433.00	246,242,635.88	391,686,068.88	55.60	10,722,731.72

注释2. 其他应收款

项目	2024.06.30	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	225,159,933.98	225,159,933.98
其他应收款	108,531,105.51	35,431,790.13
合计	333,691,039.49	260,591,724.11

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 应收股利

1. 应收股利

被投资单位	2024.06.30	2023.12.31
秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	209,689,276.45	209,689,276.45
北京首创北科环境科技研究院有限公司	15,470,657.53	15,470,657.53
合计	225,159,933.98	225,159,933.98

(二) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	2024.06.30	2023.12.31
1 年以内	106,342,462.18	33,060,435.96

账龄	2024.06.30	2023.12.31
1—2年	1,756,951.16	1,756,951.16
2—3年	309,150.00	319,150.00
3—4年	75,475.04	256,475.04
4—5年	274,818.56	274,818.56
5年以上	159,864.13	190,587.13
小计	108,918,721.07	35,858,417.85
减：坏账准备	387,615.56	426,627.72
合计	108,531,105.51	35,431,790.13

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	5,222,167.22	5,530,084.90
与子公司往来	103,336,862.94	29,818,151.00
其他往来	359,690.91	510,181.95
小计	108,918,721.07	35,858,417.85
减：坏账准备	387,615.56	426,627.72
合计	108,531,105.51	35,431,790.13

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	2024.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	108,918,721.07	100.00	387,615.56	0.36	108,531,105.51
其中：与子公司往来	103,336,862.94	94.88	-	-	103,336,862.94
保证金押金及备用金	5,222,167.22	4.79	127,421.25	2.44	5,094,745.97
其他往来款	359,690.91	0.33	260,194.31	72.34	99,496.60
合计	108,918,721.07	100.00	387,615.56	0.36	108,531,105.51

续：

类别	2023.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,858,417.85	100.00	426,627.72	1.19	35,431,790.13
其中：与子公司往来	29,818,151.00	83.16	-	-	29,818,151.00

类别	2023.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
保证金押金及备用金	5,530,084.90	15.42	141,318.37	2.56	5,388,766.53
其他往来款	510,181.95	1.42	285,309.35	55.92	224,872.60
合计	35,858,417.85	100.00	426,627.72	1.19	35,431,790.13

4. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	55,987.12	370,640.60	-	426,627.72
期初余额在本期	---	---	---	---
—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	3,142.99	-	-	3,142.99
本期转回	11,430.00	30,725.15	-	42,155.15
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	47,700.11	339,915.45	-	387,615.56

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,770,010.62	1.00	47,700.11	4,722,310.51
其中：与子公司往来	-	-	-	-
保证金押金及备用金	4,770,010.62	1.00	47,700.11	4,722,310.51
其他往来款	-	-	-	-
合计	4,770,010.62	1.00	47,700.11	4,722,310.51

期末，处于第二阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备的其他应收款	104,148,710.45	0.33	339,915.45	103,808,795.00
其中：与子公司往来	103,336,862.94	-	-	103,336,862.94
保证金押金及备用金	452,156.60	17.63	79,721.14	372,435.46
其他往来款	359,690.91	72.34	260,194.31	99,496.60
合计	104,148,710.45	0.33	339,915.45	103,808,795.00

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
乐亭首创大气环境科技有限公司	往来款	35,065,755.52	1年以内	32.19	-
北京首创北科环境科技研究院有限公司	往来款	26,749,625.27	1年以内	24.56	-
镇江首创创宜环境科技有限公司	往来款	27,019,341.30	1年以内	24.81	-
乐亭首创大气环境工程有限公司	往来款	14,398,648.92	1年以内	13.22	-
北京创元新都企业管理有限公司	保证金押金及备用金	1,344,370.92	1年以内	1.23	13,443.71
合计	—	104,577,741.93	—	96.01	13,443.71

注释3. 长期股权投资

项目	2024.06.30			2023.12.31		
	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	345,896,635.03	-	345,896,635.03	347,096,635.03	-	347,096,635.03
合计	345,896,635.03	-	345,896,635.03	347,096,635.03	-	347,096,635.03

1. 对子公司投资

被投资单位	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乐亭首创大气环境工程有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
乐亭首创大气环境科技有限公司	99,688,626.42	-	-	99,688,626.42	-	-
北京优信永科检测技术有限公司	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	-
北京首创北科环境科技研究院有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
江西首科生态环境有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-
秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	155,479,048.61	-	-	155,479,048.61	-	-
镇江首创创宜环境科技有限公司	23,228,960.00	-	-	23,228,960.00	-	-
镇江首创大气环境科技有限公司	1,200,000.00	-	1,200,000.00	-	-	-

被投资单位	2023.12.31	本期增加	本期减少	2024.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	347,096,635.03	-	1,200,000.00	345,896,635.03	-	-

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,170,351.80	99,729,309.89	198,742,094.39	157,507,308.88
其他业务	9,726,921.39	6,808,608.11	8,710,840.27	3,493,205.99
合计	135,897,273.19	106,537,918.00	207,452,934.66	161,000,514.87

注释5. 投资收益

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	-1,114,178.26	109,929,276.45
权益法核算的长期股权投资收益	-	-1,837.47
合计	-1,114,178.26	109,927,438.98

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	743,328.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
非货币性资产交换损益	-	
债务重组损益	-	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	

项目	金额	说明
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	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,999.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	110,688.42	
少数股东权益影响额（税后）	0.03	
合计	627,640.47	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.08	0.11	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.00	0.10	-

北京首创大气环境科技股份有限公司

（公章）

二〇二四年八月二十七日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	743,328.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,999.86
非经常性损益合计	738,328.92
减：所得税影响数	110,688.42
少数股东权益影响额（税后）	0.03
非经常性损益净额	627,640.47

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用