

北京首创生态环保集团股份 有限公司

非经营性资金占用及其他关 联资金往来情况汇总表的专 项审计报告

大信专审字[2026]第 1-01619 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京26P7KJGPNB





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2026]第1-01619号

北京首创生态环保集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京首创生态环保集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2025年12月31日合并及母公司资产负债表、2025年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月9日出具大信审字[2026]第1-01856号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二六年四月九日





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京首都创业集团有限公司	本公司之母公司	应收账款		20.00		20.00		经营占用	经营性往来
	首创东风(十堰)水务有限公司	本公司之母公司附属企业	应收账款	39.39	371.10		410.49		经营占用	经营性往来
	湖北水道建设工程有限公司	本公司之母公司附属企业	应收账款	0.03	44.84		44.87		经营占用	经营性往来
	北京家温馨餐饮有限公司	本公司之母公司附属企业	应收账款		1.17		1.17		经营占用	经营性往来
	北京首创融资担保有限公司	本公司之母公司附属企业	应收账款		4.12		4.12		经营占用	经营性往来
	北京首都创业集团有限公司	本公司之母公司	其他应收款		141.32		141.32		经营占用	经营性往来
	首创东风(十堰)水务有限公司	本公司之母公司附属企业	其他应收款	2.00	12.69		14.69		经营占用	经营性往来
	淮南首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	32,676.80	258.69	1,481.12	231.20	34,185.41	资金周转	非经营性往来
	深圳首创水务有限责任公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	1,054.98	2,164.94		2,063.51	1,156.41	资金周转	非经营性往来
	广元首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	24,717.90	4,000.00	1,274.63	5,794.17	24,198.36	资金周转	非经营性往来
上市公司及其附属企业	北京首创鸿钰水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		590.46	0.79	43.87	547.38	资金周转	非经营性往来
	四川青石建设有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,000.00				2,000.00	资金周转	非经营性往来
	宿迁首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,621.80	1,909.00	258.50	1,844.39	4,944.91	资金周转	非经营性往来





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来资金发生金额（不含利息）	2025 年度往来资金的利息（如有）	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	合肥十五里河首创水务有限责任公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	236.14	682.49		570.71	347.92	资金周转	非经营性往来
	怀宁首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	7,995.96	22.01	216.44	5,599.07	2,635.34	资金周转	非经营性往来
	新沂首创工业水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,220.16	2,253.52	564.70	13,000.82	1,037.56	资金周转	非经营性往来
	南京市首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		45.31			45.31	资金周转	非经营性往来
	凤台首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	113.24			40.00	73.24	资金周转	非经营性往来
	宿松首创供水有限公司	本公司之子公司	其他应收款	44.05				44.05	资金周转	非经营性往来
	首创（香港）有限公司	本公司之子公司	其他应收款	141,472.66	-3,328.64			138,144.02	资金周转	非经营性往来
	庆阳陇海绵城市建设管理运营有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		4,043.59	14.58	43.59	4,014.58	资金周转	非经营性往来
	马鞍山首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		125.10		125.10		资金周转	非经营性往来
	徐州首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		228.97		216.42	12.55	资金周转	非经营性往来
	铜陵首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		172.56		168.33	4.23	资金周转	非经营性往来
	临沂首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款		20.52		18.44	2.08	资金周转	非经营性往来
上市公司及其附属企业										



上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京首创东坝水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		93.65		81.01	12.64	资金周转	非经营性往来
	常德首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	5,200.00	97.21	281.92	674.51	4,904.62	资金周转	非经营性往来
	临沂首创博瑞水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	15,834.66	14,214.52	892.38	12,880.44	18,061.12	资金周转	非经营性往来
	北京龙庆首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	977.45	4,325.25	137.99	3,060.99	2,379.70	资金周转	非经营性往来
	凡和(葫芦岛)水务投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	21,591.06	13,192.19	1,027.38	13,375.96	22,434.67	资金周转	非经营性往来
	运城首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款		872.41	8.26	68.83	811.84	资金周转	非经营性往来
	秦皇岛北戴河首创制水有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	1,550.76	164.57	88.26	148.89	1,654.70	资金周转	非经营性往来
	新乡首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		62.78		58.88	3.90	资金周转	非经营性往来
	临沂首创环保发展有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	1,843.84	20.52	60.89	1,308.78	616.47	资金周转	非经营性往来
	宁夏首创海绵城市建设发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,213.68	11,714.21	582.47	4,138.50	15,371.86	资金周转	非经营性往来
	大连汇安生态环保有限公司	本公司之子公司	其他应收款		30,000.00		30,000.00		资金周转	非经营性往来
	长治市首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		105.25		101.83	3.42	资金周转	非经营性往来
	涿州市中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	38,092.14	13,234.64	2,308.63	3,225.82	50,409.59	资金周转	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环境集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	石河子首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,091.12	167.42	281.62	2,396.90	3,143.26	资金周转	非经营性往来
	临澧首创生态环境有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,122.42	51.00	40.62	7,214.04		资金周转	非经营性往来
	凤凰首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		4,853.59	89.80	81.61	4,861.78	资金周转	非经营性往来
	北京清高首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	8,066.77	1,276.83	453.24	22.91	9,773.93	资金周转	非经营性往来
	合肥首创长岗水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		211.42		191.54	19.88	资金周转	非经营性往来
	芜湖首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		2,491.50	24.18	60.57	2,455.11	资金周转	非经营性往来
	淮安首创生态环境有限公司	本公司之子公司	其他应收款		4,072.52	34.39	64.57	4,042.34	资金周转	非经营性往来
	龙山首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		1,053.35	42.14	49.28	1,046.21	资金周转	非经营性往来
	北京恒润慧创环境技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款		155.51		141.36	14.15	资金周转	非经营性往来
	河北雄安首创环境治理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,456.86	7,662.65	663.83	13,353.18	6,430.16	资金周转	非经营性往来
沧州渤海新区首创阿科凌新水源有限公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	25,040.24	28,411.75	1,532.45	25,427.88	29,556.66	资金周转	非经营性往来	
临沂首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款		1,760.52	13.88	1,232.12	542.28	资金周转	非经营性往来	



上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	晋州市首创城市污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,200.59	1,870.16	70.63	60.27	3,081.11	资金周转	非经营性往来
	铜川首创水环境治理有限公司	本公司之子公司	其他应收款		106.74	0.01	101.81	4.94	资金周转	非经营性往来
	石家庄首创水汇环境治理有限公司	本公司之子公司	其他应收款		10.52		6.51	4.01	资金周转	非经营性往来
	江苏首创生态环境有限公司	本公司之子公司	其他应收款		3,950.80	1.13	72.16	3,879.77	资金周转	非经营性往来
	呼和浩特首创源清水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,652.71	158.80			1,811.51	资金周转	非经营性往来
	首创顶峰环保投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款		41.40		37.06	4.34	资金周转	非经营性往来
	宿州首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		90.81			90.81	资金周转	非经营性往来
	萧县首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		24.53			24.53	资金周转	非经营性往来
	临猗首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款		683.00	14.77		697.77	资金周转	非经营性往来
	四川水汇生态环境治理有限公司	本公司之子公司	其他应收款		6,381.84	113.93	113.93	6,381.84	资金周转	非经营性往来
	三明市水汇生态环境有限公司	本公司之子公司	其他应收款		280.00	5.75		285.75	资金周转	非经营性往来
	天津市宁河区首创供水有限公司	本公司之子公司	其他应收款		1,768.38	120.45	64.74	1,824.09	资金周转	非经营性往来
	北京新大都实业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,000.00	1,000.00	368.11	1,368.11	7,000.00	资金周转	非经营性往来





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	龙山首创水环境综合治理有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	813.06	1,132.00	56.70	632.00	1,369.76	资金周转	非经营性往来
	安阳首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,518.46		134.91	134.91	2,518.46	资金周转	非经营性往来
	安阳水冶首创污水处理有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	5,779.27	5,995.00	311.03	6,002.39	6,082.91	资金周转	非经营性往来
	张家界首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	3,950.87	3.46	203.55	385.88	3,772.00	资金周转	非经营性往来
	张家界市仁和环保科技有限公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	9,424.61	445.00	523.46		10,393.07	资金周转	非经营性往来
	湘西自治州首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	2,316.32	975.00	132.89		3,424.21	资金周转	非经营性往来
	邵阳首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	6,376.88		451.20		6,828.08	资金周转	非经营性往来
	华容首创垃圾综合治理有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	4,441.63		231.38		4,673.01	资金周转	非经营性往来
	茶陵首创水务有限责任公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	200.00		10.79	10.79	200.00	资金周转	非经营性往来
	醴陵首创水务有限责任公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	1,675.00	266.65	92.48		2,034.13	资金周转	非经营性往来
岳阳县首创水环境综合治理有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	3,653.47	78.88	193.51		3,925.86	资金周转	非经营性往来	
桃源县首创水环境综合治理有限责任公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	3,100.00		158.51	3,258.51		资金周转	非经营性往来	





上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来资金发生额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	凤凰首创环境综合治理有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	5,508.13		265.34		5,773.47	资金周转	非经营性往来
	常宁首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	500.00		24.25	217.31	306.94	资金周转	非经营性往来
	陆丰市碣石铭蒙污水处理有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	8,952.29	500.00	489.06	1,581.96	8,359.39	资金周转	非经营性往来
	湘阴首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	250.00	257.00	16.51	16.51	507.00	资金周转	非经营性往来
	吉首市首韵排水有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	10,477.87		577.80		11,055.67	资金周转	非经营性往来
	安庆首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	1,004.90		41.50	1,046.40		资金周转	非经营性往来
	东营首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	13,135.13	11,460.00	822.71	9,867.58	15,550.26	资金周转	非经营性往来
	太原首创污水处理有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	10,255.18	2,530.25	565.58	2,566.28	10,784.73	资金周转	非经营性往来
	定州市中诚水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,900.00	56.91	165.23	218.11	2,904.03	资金周转	非经营性往来
	呼和浩特首创春华水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	16,817.55	13,170.18	886.62	12,000.00	18,874.35	资金周转	非经营性往来
临沂首创博瑞水务有限公司罗庄分公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	956.64	1,077.00	60.29	556.71	1,537.22	资金周转	非经营性往来	
沂南首创水务有限公司	本公司子公司之孙公司	其他应收款	4,340.83	2,770.00	236.66	2,855.42	4,492.07	资金周转	非经营性往来	





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还发生金额	2025 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	恩施首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,902.96	300.00	247.16	1,262.30	4,187.82	资金周转	非经营性往来
	菏泽首创水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	243.41	733.42	39.81	519.14	497.50	资金周转	非经营性往来
	兰陵首创水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款		249.00	3.61		252.61	资金周转	非经营性往来
	定陶首创水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	1,366.08		15.56	1,000.00	381.64	资金周转	非经营性往来
	漯河首创格威特水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,057.06	1,094.00	81.42	1,790.00	1,442.48	资金周转	非经营性往来
	微山首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	9,426.14	4,677.00	501.25	5,898.34	8,706.05	资金周转	非经营性往来
	阜阳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	465.88	619.00	20.61	482.85	622.64	资金周转	非经营性往来
	眉山首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	397.70	108.00	17.26	13.00	509.96	资金周转	非经营性往来
	梁山首创水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	476.46	543.00	37.02	350.00	706.48	资金周转	非经营性往来
	郟城首创水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	19,056.34	13,859.73	1,023.09	12,457.30	21,481.86	资金周转	非经营性往来
	铁岭泓源大禹城市污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	47,963.22	3,070.74	2,467.35	8,288.63	45,112.48	资金周转	非经营性往来
	富顺首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,506.62		104.96		2,611.58	资金周转	非经营性往来
	黄石首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,670.65	1,650.00	226.64	2,314.91	4,232.38	资金周转	非经营性往来





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期末往来资金余额	2025 年度往来资金发生额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	黄冈首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,891.06		189.95	33.14	4,047.87	资金周转	非经营性往来
	陆丰市甲子铭豪水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,690.30	7,690.00	652.75	7,690.00	12,343.05	资金周转	非经营性往来
	茂名首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	31,376.33	10,984.00	2,162.40	1,315.92	43,206.81	资金周转	非经营性往来
	揭阳首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	3,414.07	954.00	203.26	180.00	4,391.33	资金周转	非经营性往来
	屏山首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	2,000.00		110.90	110.90	2,000.00	资金周转	非经营性往来
	成都首创邦洁环保科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,733.13		288.77	500.00	5,501.90	资金周转	非经营性往来
	铜陵钟顺首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	2,500.66		106.24	541.95	2,064.95	资金周转	非经营性往来
	北京首创污泥处置技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,333.51	3,360.37	180.74	3,360.37	3,514.25	资金周转	非经营性往来
	安顺首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	17,569.78	9.94	914.30	926.75	17,567.27	资金周转	非经营性往来
	南阳首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	13,900.00		744.24	400.00	14,244.24	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	济源首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,185.06		632.21	142.70	11,674.57	资金周转	非经营性往来
	驻马店首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,400.00	2,000.00	84.36	1,435.04	2,049.32	资金周转	非经营性往来
	剑阁县瑞创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,108.43		146.28	205.62	3,049.09	资金周转	非经营性往来





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	济宁首创环保发展有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	4,063.10		259.35		4,322.45	资金周转	非经营性往来
	平顶山首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,695.26		391.57	695.26	7,391.57	资金周转	非经营性往来
	枣庄首创水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	12,516.04	600.00	603.33	600.00	13,119.37	资金周转	非经营性往来
上市公司及其附属企业	北京首创清源环境治理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	6,113.36		222.90	2,790.65	3,545.61	资金周转	非经营性往来
	务川首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	11,327.54	1,637.00	628.67		13,593.21	资金周转	非经营性往来
	昌江首创环境综合治理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,775.54		87.43	62.67	1,800.30	资金周转	非经营性往来
	四川青石建设有限公司合肥分公司	本公司之子公司	其他应收款	4,400.44	6,413.56	468.02	937.37	10,344.65	资金周转	非经营性往来
	淮南市袁庄水业有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	1,091.04		13.48	750.00	354.52	资金周转	非经营性往来
	淮南市顺通污水处理有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	4,861.47		231.19	500.00	4,592.66	资金周转	非经营性往来
	定州市中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	16,375.99	1,425.99	937.21	1,467.47	17,271.72	资金周转	非经营性往来
	保定市中诚自来水供应有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	9,186.28	130.98	537.70	292.82	9,562.14	资金周转	非经营性往来
	保定市中洲自来水供应有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	4,487.28		247.45	717.00	4,017.73	资金周转	非经营性往来
	安国市中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	3,883.34	430.27	220.45	492.87	4,041.19	资金周转	非经营性往来





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	蠡县中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	3,058.24	877.35	176.59	457.99	3,654.19	资金周转	非经营性往来
	容城县中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	3,696.23	203.23	194.60	802.74	3,291.32	资金周转	非经营性往来
	安新县中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	617.93		24.83	642.76		资金周转	非经营性往来
	宁晋县中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	3,431.80	25.37	192.26	638.35	3,011.08	资金周转	非经营性往来
	邢台市大曹庄管理区中洲自来水供应有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	188.70		10.71	18.62	180.79	资金周转	非经营性往来
	威县中洲水业有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	11,069.80	2,899.24	673.95	1,379.24	13,263.75	资金周转	非经营性往来
	太谷首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	3,828.90	2,584.00	191.41	1,650.00	4,954.31	资金周转	非经营性往来
	晋定首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	19,301.34	612.64	1,033.88	14.64	20,933.22	资金周转	非经营性往来
	仁寿首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	15,931.73		745.05	2,931.73	13,745.05	资金周转	非经营性往来
	东营首创博瑞水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	7,779.39	9,307.13	477.60	7,951.45	9,612.67	资金周转	非经营性往来
	东营首创博远水务有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	8,958.37	10,361.50	545.41	9,144.03	10,721.25	资金周转	非经营性往来
	延津首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	9,376.43	500.00	470.84	499.85	9,847.42	资金周转	非经营性往来

上市公司及其附属企业



上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	衡阳蓝源水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	1,805.48		99.90		1,905.38	资金周转	非经营性往来
	揭西县首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	5,224.99		275.76		5,500.75	资金周转	非经营性往来
	湖北首创生态环境综合产业投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,000.00		91.56	2,091.56		资金周转	非经营性往来
	水城县首诚环保发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	8,588.22	287.00	470.72	473.46	8,872.48	资金周转	非经营性往来
	六盘水市钟山区创净水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	16,101.00	4,595.00	976.02	892.83	20,779.19	资金周转	非经营性往来
	天津宁河首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	232.49	821.06	23.50	410.00	667.05	资金周转	非经营性往来
	天津宁河首创环保技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,299.61	9,019.10	441.81	7,270.47	9,490.05	资金周转	非经营性往来
	泉州水汇生态环境开发有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,447.53	6,326.22	214.87	4,598.49	5,390.13	资金周转	非经营性往来
	西峡首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,871.74		97.13	70.00	1,898.87	资金周转	非经营性往来
	北京青云首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	567.33	1,318.72	39.91	557.61	1,368.35	资金周转	非经营性往来
	淮南首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,020.00	1,533.86			2,553.86	资金周转	非经营性往来
	长治潞泽首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,875.20		155.64	8,030.84		资金周转	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业



上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来的利息 (如有)	2025 年度偿还发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	凤凰首创污水处理有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	1,986.31	1,298.00	115.78		3,400.09	资金周转	非经营性往来
	泗县首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,670.62	1,027.00	101.72	572.00	2,227.34	资金周转	非经营性往来
	邳州首创水务有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	1,273.58	1,000.00	57.58	1,000.00	1,331.16	资金周转	非经营性往来
	济南市先行区首创水务发展有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	7,238.29	1,073.38	440.81	618.16	8,134.32	资金周转	非经营性往来
	淮南首创环境治理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,289.78	3,744.05	186.10	2,582.16	3,637.77	资金周转	非经营性往来
	宁波首创环保科技有限公司服务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	212.94		10.79		223.73	资金周转	非经营性往来
	临沂首创博源水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	3,936.82	904.88	204.10	3,722.73	1,323.07	资金周转	非经营性往来
	北京长兴首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	549.50	281.85	33.85		865.20	资金周转	非经营性往来
	乐亭首创工业水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款	79,687.33		3,892.65	83,579.98		资金周转	非经营性往来
	呼和浩特首创城环污泥处置有限公司	本公司之子公司	其他应收款	9,442.74		474.25		9,916.99	资金周转	非经营性往来
	青岛首创顺普污泥处置有限公司	本公司之子公司	其他应收款	798.00	1,618.40	91.28	0.18	2,507.50	资金周转	非经营性往来
	贵阳首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,965.70	2,517.00	452.48	324.51	10,610.67	资金周转	非经营性往来
	北京首创大气环境科技股份有限公司	本公司之子公司	其他应收款	38,144.25		1,503.04		39,647.29	资金周转	非经营性往来

上市公司及其附属企业



上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	乐亭首创大气环境科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	53,857.51		2,227.99		56,085.50	资金周转	非经营性往来
	乐亭首创大气环境工程有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	23,360.97		954.47		24,315.44	资金周转	非经营性往来
	秦皇岛首创思泰意达环保科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	4,077.08		166.15	140.33	4,102.90	资金周转	非经营性往来
	呼和浩特首创海纳水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,688.77				2,688.77	资金周转	非经营性往来
	泗洪首创生态环保有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	2,009.24	1,000.00	125.24	634.48	2,500.00	资金周转	非经营性往来
	呼和浩特首创金成水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	15,005.37		809.53		15,814.90	资金周转	非经营性往来
	鹰潭市首创生态环境有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,760.07	3,058.00	183.69	133.05	4,868.71	资金周转	非经营性往来
	崇州首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	12,310.63		459.14	10,943.00	1,826.77	资金周转	非经营性往来
	北京首创环境投资有限公司	本公司子公司之下属公司	其他应收款	373,197.75	149,100.00	15,497.07	421,305.22	116,489.60	资金周转	非经营性往来
	青岛西海岸首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	351.89	1,811.48	52.96		2,216.33	资金周转	非经营性往来
舞阳首创水务有限公司	本公司之子公司	其他应收款	300.05	2,220.00	42.62	304.72	2,257.95	资金周转	非经营性往来	
铜陵首创排水有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	2,275.30			2,275.30		资金周转	非经营性往来	





上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京首创生态环保集团股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	衡水市冀州区中洲环保科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款		60.52	5.14	59.88	5.78	资金周转	非经营性往来
	娄底首创水务有限责任公司	本公司子公司之子公司	其他应收款		3.46		3.46		资金周转	非经营性往来
	余姚首创污水处理有限公司	本公司之子公司	其他应收款		87.33		77.30	10.03	资金周转	非经营性往来
	四川京创建设工程有限公司	本公司之子公司	其他应收款		68.18		64.08	4.10	资金周转	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	遂宁首创城乡环卫有限公司	本公司子公司之下属公司	其他应收款		49.19			49.19	资金周转	非经营性往来
	驻马店泰来环保能源有限公司	本公司子公司之下属公司	其他应收款		140.18			140.18	资金周转	非经营性往来
	联营及合营企业	联营及合营企业	应收账款	2,619.61	3,097.98		2,048.17	3,669.42	经营占用	经营性往来
	联营及合营企业	联营及合营企业	其他应收款	709.42				709.42	资金周转	非经营性往来
总计	联营及合营企业	联营及合营企业	其他应收款	59.36	49.99		109.35		经营占用	经营性往来
	联营及合营企业	联营及合营企业	预付款项	390.41	1,774.97		2,086.86	78.52	经营占用	经营性往来
				1,590,230.77	500,930.59	71,465.10	836,568.78	1,326,057.68		

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(Signature)

(Signature)

(Signature)



证书序号: 0017384

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十月三十日

中华人民共和国财政部制

大信会计师事务所[2026]第 1-01619 号 审计报告 使用



仅供 北京首创生态环保集团股份有限公司

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



注册编号: 110001690086
 No. of certificate
 Authorized Institute of CPAs
 北京注册会计师协会
 发证日期: 2010年 月 日
 Date of issuance



姓名: 石晨起
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1985-09-20
 Date of birth
 工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码: 13052119850920081X
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



审计报告使用
 第1-1619号
 立信会计师事务所有限公司 立信专审字[2026]第1-1619号



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

11

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

9



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：郭颖涛
证书编号：330000140003



年 月 日



姓名 Full name 郭颖涛
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1986-05-14
工作单位 Work unit 中汇会计师事务所有限公司北京分所
身份证号码 Identity card No. 130633198605145487



登记
Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告、登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.