

公司代码：603759

公司简称：海天股份

海天水务集团股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人费俊杰、主管会计工作负责人刘华及会计机构负责人（会计主管人员）李杏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

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他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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	45
第八节	优先股相关情况.....	49
第九节	债券相关情况.....	50
第十节	财务报告.....	51

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
海天股份、公司、本公司	指	海天水务集团股份公司
简阳海天	指	简阳海天水务有限公司，系公司的控股供水业务子公司
新津海天	指	新津海天水务有限公司，系公司的全资供水业务子公司
乐至海天	指	乐至海天水务有限公司，系公司的全资供水业务子公司
天府海天	指	成都天府新区海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
资阳海天	指	资阳海天水务有限公司，系公司的全资子公司，兼营供水业务和污水处理业务
简阳环保	指	简阳市沱江环保生化有限责任公司，系公司的全资污水处理业务子公司
金堂海天	指	金堂海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
资阳污水	指	资阳海天污水处理有限公司，系公司的间接全资污水处理业务子公司
宜宾海天	指	宜宾海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
珙县海天	指	珙县海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
翠屏海天	指	宜宾市翠屏区海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
乐山海天	指	乐山海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
峨眉山海天	指	峨眉山海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
雅安海天	指	雅安海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
彭山海天	指	眉山市彭山海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
平昌海天	指	平昌海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
开封海天	指	开封海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
清源水务	指	濮阳县清源水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
新疆高新海天	指	新疆高新海天水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
江油海天	指	江油海天鸿飞环保有限公司，系公司的控股污水处理业务子公司
罗平海天	指	罗平海天长青水务有限公司，系公司的控股污水处理业务子公司
宜宾高新	指	宜宾高新海清水务有限公司，系公司的控股光伏废水子公司
平舆海天	指	平舆海天环保实业有限公司，系公司的控股子公司
蒲江达海	指	蒲江达海水务有限公司，系公司的控股污水处理业务子公司
五通桥达海	指	乐山五通桥达海水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
金口河达海	指	乐山金口河达海水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
马边达海	指	乐山马边达海水务有限公司，系公司的全资污水处理业务子公司
龙元建设	指	四川龙元建设有限公司，系公司的全资子公司
四川海壹	指	四川海壹环保科技有限公司，系公司的全资子公司
海天科创	指	成都海天科创科技有限公司，系公司的全资子公司
中海康环保	指	中海康环保科技股份有限公司，系公司的控股子公司
分质供水	指	四川海天分质供水有限公司，系公司的全资子公司
贝普乐咨询	指	四川贝普乐企业管理咨询有限公司，系公司的全资子公司
汾阳渊昌	指	汾阳中科渊昌再生能源有限公司，系公司的间接控股子公司
贞巢建设	指	四川贞巢建设工程有限公司，系公司的间接全资子公司
信维宇建设	指	四川信维宇建设工程有限公司，系公司的间接全资子公司
九歌建筑	指	四川九歌建筑工程有限公司，系公司的间接全资子公司
陆臻建设	指	四川陆臻建设工程有限公司，系公司的间接全资子公司
锦悦泰贸易	指	成都天府新区锦悦泰贸易有限公司，系公司的全资子公司
津霏贸易	指	四川天府新区津霏贸易有限公司，系公司的全资贸易子公司

毅澄贸易	指	四川天府新区毅澄贸易有限公司，系公司的全资贸易子公司
旻择贸易	指	四川天府新区旻择贸易有限公司，系公司的全资贸易子公司
瀚务贸易	指	四川天府新区瀚务贸易有限公司，系公司的全资贸易子公司
雁达环保	指	四川雁达环保科技有限公司，系公司的控股污泥处置子公司
振元环保	指	四川振元环保科技有限责任公司，系公司的控股子公司
海天世浦泰	指	海天世浦泰膜科技股份有限公司，系公司的合营公司
三岔湖海天	指	四川三岔湖北控海天投资有限公司，系公司的合营污水公司
中交建设	指	中交（宜宾）投资建设有限公司，系公司的合营公司
康恒环境	指	上海康恒环境股份有限公司，系公司的参股环保公司
兴储世纪	指	兴储世纪科技股份有限公司，系公司的参股储能公司
海天投资	指	四川海天投资有限责任公司，系公司的控股股东
大昭添澄	指	成都大昭添澄企业管理中心（有限合伙）
和邦集团	指	四川和邦投资集团有限公司
成都鼎建	指	成都鼎建新材料合伙企业（有限合伙）
四川新开元	指	四川新开元环保工程有限公司
量石投资	指	量石投资有限公司
四川巨星	指	四川巨星企业集团有限公司
报告期	指	2024年1月1日至6月30日
报告期末	指	2024年6月30日
《公司章程》	指	《海天水务集团股份公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
国务院	指	中华人民共和国国务院
财政部	指	中华人民共和国财政部
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，特别注明的除外

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	海天水务集团股份公司
公司的中文简称	海天股份
公司的外文名称	Haitian Water Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HAITIAN CO.,LTD.
公司的法定代表人	费俊杰

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周立	张强
联系地址	四川省成都市天府新区湖畔路南段506号	四川省成都市天府新区湖畔路南段506号
电话	028-89115006	028-89115006
传真	不适用	不适用
电子信箱	ir@haitianshuiwu.com	ir@haitianshuiwu.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（四川）自由贸易试验区天府新区兴隆街道湖畔路南段506号
公司注册地址的历史变更情况	2022年5月27日，公司完成注册地址变更的工商登记手续，并取得换发后的《营业执照》，变更后公司注册地址为中国（四川）自由贸易试验区天府新区兴隆街道湖畔路南段506号，详见公司2022年6月3日于上交所网站（ www.sse.com.cn ）披露的《海天股份关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2022-032）。
公司办公地址	四川省成都市天府新区湖畔路南段506号
公司办公地址的邮政编码	610213
公司网址	http://www.haitianshuiwu.com
电子信箱	ir@haitianshuiwu.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海天股份	603759	无

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
	签字会计师姓名	林苇铭、汪璐露

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	721,434,511.33	617,642,509.79	16.80
归属于上市公司股东的净利润	103,355,756.56	120,926,673.85	-14.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	100,796,286.90	106,777,917.88	-5.60
经营活动产生的现金流量净额	157,219,782.40	124,113,658.68	26.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,541,871,108.17	2,563,190,551.61	-0.83
总资产	6,388,917,784.23	6,244,189,265.07	2.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.26	-15.38
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.26	-15.38
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.22	0.23	-4.35
加权平均净资产收益率(%)	3.95	5.05	减少1.10个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.85	4.43	减少0.58个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减 值准备的冲销部分	-31,595.48	七、73
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	2,886,441.58	七、66、67
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	1,147,364.72	七、66
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	90,000.00	
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		
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	-2,555,838.34	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	378,719.62	
少数股东权益影响额（税后）	-1,401,816.80	
合计	2,559,469.66	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内公司所属行业情况说明

1、我国水资源现状

截至 2024 年，我国的水资源现状仍然面临诸多挑战和不平衡。尽管我国拥有较多的淡水资源总量，但人均水资源相对较少，仅约 2000 立方米/年，人均水资源量仅为世界平均水平的四分之一。同时，水资源地区分布极不均衡，北方地区资源型缺水严重，而南方部分地区则面临水质型缺水问题。随着城镇化进程的加快和生活水平的提高，洁净水需求日益增加，水资源供需矛盾进一步加剧。这一现状为水务行业的发展提供了广阔的空间和机遇。

2、水务项目运营模式

水务运营项目一般由政府招标，对项目运营、水价等方面有严格的要求，主要采取特许经营的模式，一般特许经营权周期为 25~40 年。水务企业在获得政府特许经营权后，在其运营区域内有垄断性和排他性。同时，因管网具有不可移动性及不可替代性，水务企业只能在其供水、污水收集管网覆盖的范围内开展业务。这一特点使得水务行业的竞争格局相对稳定，但也在一定程度上限制了企业的跨区域发展。这种模式允许企业在合同期内负责项目的建设、运营和维护，并通过收取水费或政府补贴来获得回报。特许经营模式的引入不仅提高了水务项目的专业化运营水平，还促进了民营资本和技术的参与，提升了整体服务质量和效率。

3、水务行业产业链

水务行业的产业链可以分为上游、中游和下游三个部分。上游主要包括水资源开发、水务工程建设及设备制造等环节，涉及水源地的建设与管理、水利工程、供水工程、污水处理工程的设计、施工和设备安装，以及生产水务行业所需的各类设备如水泵、阀门、管道等。中游则包括水务设施建设和运营，涵盖水务主体设施和配套设施的建设、运行管理、水质管理、设备管理、系统管理等。下游则直接面向终端用户，包括居民生活、工业生产、商业服务、农业灌溉等各类用水主体。

4、民营水务行业迎来发展新契机

2023 年 11 月 8 日，国家发改委、财政部印发《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》的通知，标志着我国 PPP 发展将进入新阶段，这对民营水务行业迎来发展新契机。这一政策将进一步规范 PPP 项目的操作流程，提高项目的透明度和效率，吸引更多社会资本参与。同时，新机制鼓励创新融资方式，支持中小企业参与公共服务项目，提升项目的整体质量和效益。这不仅有助于缓解地方政府的财政压力，还将为民营企业提供更多市场机会，促进水务行业的可持续发展。

新政策强调环境保护和资源节约的重要性，要求 PPP 项目在实施过程中严格遵循生态环保标准。这将推动民营水务企业采用先进的环保技术，提高水资源利用效率，减少污染排放，助力

绿色发展战略的落实。在此背景下，民营水务企业将有望通过技术创新和管理优化，实现更高质量的发展，并在推动生态文明建设中发挥更大作用。

5、利好政策陆续出台

2024 年 3 月 1 日起施行《四川省农村生活污水处理设施运行维护管理办法》，规范和加强全省农村生活污水处理设施运维管理，对完善全省农村生活污水处理设施运行维护管理体系，进一步规范和加强全省农村生活污水处理设施运行维护管理，保障处理设施正常运行起到积极的引导和促进作用。

2024 年 3 月 8 日住房城乡建设部等 5 部门下发《关于加强城市生活污水管网建设和运行维护的通知》，该目标是以效能提升为核心，以管网补短板为重点，坚持问题导向、重点突破、建管并举、系统整治、精准施策，推动建立厂网统筹的城市生活污水专业化运行维护管理模式。到 2027 年，基本消除城市建成区生活污水直排口和设施空白区，城市生活污水集中收集率达到 73% 以上，城市生活污水收集处理综合效能显著提升。主要内容包括推进设施体系建设、加强管网设施管理、完善管网运行维护机制、保障措施等。

国家发展改革委等 6 部委第 17 号令发布，2024 年 5 月 1 日起施行《基础设施和公用事业特许经营管理办法》，旨在鼓励和引导社会资本参与基础设施和公用事业建设运营，提高公共服务质量和效率，保护特许经营者合法权益，激发民间投资活力，保障社会公共利益和公共安全，促进经济社会持续健康发展。

（二）报告期内公司主营业务情况说明

公司是以供水业务及污水处理业务为主营业务的综合环境服务运营商。公司秉持“海天水务，为民服务”的理念，以“三做到”为工作准则，深耕供排水和资源循环利用业务，致力于打造中国的海天。公司经过多年的稳步发展，已在全国范围拥有子公司 40 余家，发展成为西南地区环保水务行业民营龙头企业。

1、供水业务

公司供水业务包括向特许经营区域内的居民、非居民提供供水和管道及户表安装服务。公司下属供水子公司在政府特许的供水区域内，为用户安装供水设施并供应自来水。自来水价格实行政府定价，由公司向政府主管部门提出价格调整申请，并接受第三方成本监审，在履行价格审定、听证等程序后，报请当地人民政府批准执行。业务模式主要包括 TOO 和 BOT 模式。

2、污水处理业务

公司污水处理子公司在特许经营期限和特许经营区域内从事污水处理业务，在提供充分、连续和合格污水处理服务的条件下，地方政府或其指定的单位作为唯一的购买方，向污水处理子公司采购污水处理服务。污水处理子公司分布在四川、河南、新疆、云南等地，业务模式主要包括 BOT、TOT、ROT、PPP 及委托运营等。

特许经营期内，污水处理厂根据技术改造、能源、原材料、劳动力成本等变动以及由于政策法规的变更影响等因素，评估其对污水处理成本的影响，根据特许经营协议约定，污水处理子公司可在约定条件达到时，向地方政府申请调整污水处理服务费单价，经第三方审批后，报请当地人民政府批准执行。

3、垃圾焚烧发电业务

2022 年公司的控股子公司中海康环保科技股份有限公司取得汾阳中科渊昌再生能源有限公司 80% 股份，进一步夯实在重点区位的优质固废项目布局，提升公司在固废领域的竞争力。公司积极围绕“垃圾焚烧发电+固废危废处置”主体业务进行布局，以传统水务处理为基础，继续迈出多元发展的战略步伐。通过与上海康恒环境股份有限公司的合作，充分发挥集团化优势及区域优势。实现水务板块和固废板块协同作战，快速开拓新业务成长空间，努力成为中国乃至全球环保领域和清洁能源的重要参与者。

4、管道直饮水业务

成人一般每天需要饮用 2-3 升水，中国人传统饮用习惯主要为煮沸水。随着经济的增长和人民生活质量的提高，居民高品质饮用水需求高速增长，我国瓶装水和净水器销量的增长亦见证了近年人们对于更高品质饮用水的追求。由于瓶装水单价较高、净水器存在后续持续更换滤芯的需求，管道直饮水凭借其单价低、水质稳定且接取便捷等优点，逐步为居民所接受。

据资料显示，2022 年，美国、英国、日本等发达国家管道直饮水渗透率接近 100%，而中国的管道直饮水占饮用水总量的比重不到 10%，管道直饮水业务未来增长空间巨大。

2024 年 3 月，公司成立四川海天分质供水有限公司，布局管道直饮水业务。公司利用多年以来的水务产业布局、技术研发和创新优势，为广大用户提供高质量的管道直饮水服务，在竞争激烈的供水市场中实现差异化，进一步打造公司水务板块的第二增长极。截至今年 8 月，公司已经落地管道直饮水项目 6 个，力争在 2024 年年底落地项目 50 个实现直饮水的经营目标。

5、工程建设业务

公司工程施工业务由全资子公司龙元建设具体开展，主要为公司子公司的供排水设施的新建及改扩建项目提供工程施工服务，包括工程总承包和专业分包服务。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）特许经营权的优势

1、长期稳定性。公司下属企业享有 25 至 30 年的特许经营权，专注于供排水业务。

2、规模经济。特许经营权的授予确保了公司业务的长期稳定性，有助于公司实现规模经济。

3、区域优势。在特许经营权的范围内，公司拥有市场区域优势，减少了直接竞争，为公司后续发展提供了有力支撑，保障了业绩的稳定增长。

（二）运营管理优势

1、人才战略与制度建设。公司实施人才强企战略，打破运营人才壁垒，以董事长“三做到”重要指示为原则，依托集团公司行业领先优势，完善了制度体系，打造了专业化运营团队，确保运营质量。

2、智慧水务培训。公司充分利用智慧水务培训模块“学习强企”，加强人才培养，完善骨干人才培养体系，强化专业技术力量。

3、管理体系建设。通过安全生产管理体系、设备管理体系、质量管理控制体系、考核评价体系四大体系，强化设施、设备、安全、质量、环境、人员、水质、成本、考核、流程追踪等细节管理，实现目标化、清单化、责任化、奖惩兑现、闭环管理等要求，公司的运营管理体系可在新项目中快速复制、使用。公司坚持体系建设，体系的建设过程把握指导思想、紧密结合实际工作、求真务实的要求，依靠科学的考核评价机制推动体系有效运行。

4、体系建设与示范引领。公司坚持示范引领，选择试点厂区、试点公司先行建设，形成可复制可推广和成熟有效的解决方案，有效带动“互联网+安全生产”试点建设。公司坚持立足实战，紧扣安全生产的难点、痛点、堵点，深入分析现场与公司管理的现实需求，扎实做好“互联网+安全生产”实践应用。

5、国际与国内认证。公司通过国际、国内标准化认证，力推运营体系制度标准化、精细化、科学化，夯实运营核心竞争力，参编多项省级行业标准、建言献策十余项国家及省级政策。公司具备“一级城镇集中式污水处理设施运营服务”、“一级工业废水处理设施运营服务（工业园区集中式废水处理设施）”、“二级分散式生活污水处理设施运营服务”等资质，通过了“ISO9001 质量管理体系”、“ISO14001 环境管理体系”以及“HSE 职业健康安全体系”等认证，从各方面检验运营和管理水平。

（三）智慧水务优势

1、智慧水务系统建设。公司在“资源整合、应用深化”与“科学决策、管理革新”的策略驱动下，将自身运营管理经验融合大数据、云计算等现代化信息技术，形成了以物联网平台、大数据平台为基座，以智慧水务运营数据中心为中枢，以智慧生产、智慧服务、智慧管网等六大智慧领域为方向的海天智慧水务系统，深刻体现了“业务导向、数字强化、场景适配”的建设核心。

2、数据与业务融合。在现有应用系统的坚实基础上，公司实现了数据流与业务流的全面融合，通过对海量数据的精细挖掘与多维度分析，系统成功构建了超过 35 项的专业评估模型，为水务行业的创新发展开辟了新路径。

3、用户互动与服务效率。公司积极引入“互联网+”的思维模式，极大地增强了用户与水务部门之间的互动与沟通，利用信息化与智能化的手段，显著提升了服务效率与用户体验，不仅实现了各业务板块之间的无缝衔接与各级管理的有效贯通，还推动了城镇水务系统社会监督的透明化进程，让公众能够更加便捷地获取水务信息，享受更加高效、便捷的服务。

（四）技术、人才优势

1、人才引进与培养。公司持续推进人才引进与培养工作，致力于打造高水平的科研人才队伍。建有国家级博士后科研工作站、四川省博士后创新实践基地、成都市人才工作站，与清华大学、北京大学、南开大学、浙江大学、四川大学、厦门大学、哈尔滨工业大学、西南石油大学、成都理工大学、中科院重庆院等知名高校院所联合培养博士后 20 人，工作站团队中有享受国务院政府特殊津贴 1 人、国家万人计划 2 人、四川省学术与技术带头人 1 人、四川省学术与技术带头人后备人选 5 人、天府峨眉计划高层次人才 3 人、成都“蓉漂计划”高层次人才 1 人、天府英才 20 人等，获中国博士后科学基金、四川省博士后特别资助 12 项。公司与北京大学、中国科技大学、四川大学、河海大学、西南石油大学、四川农业大学、成都理工大学等高校进行产学研合作，共建教学实践实训基地，培养环保领域人才，深化环保领域合作。

2、技术革新与产业化。公司着力推动重大技术革新，推进科技成果产业化，构建起覆盖全生命周期的创新体系。报告期内，公司与北京大学、南方科技大学联合承担了国家重点研发计划项目《水中抗生素及抗性基因污染精准治理纳米材料与技术》；与北京大学、四川大学合作研发《污水厂水质超常波动成因解析及源头控制技术》；与北京大学、成都理工大学产学研合作研发《SNDA 低碳智慧一体化水污染治理装备研发示范项目》。

3、知识产权与标准制定。公司获授权有效国家专利 118 件、国际专利 2 件，出版专著 3 部：《企业清洁生产管理体系册》、《加强脱氮型人工快速渗滤系统污染物去除性能和机理》、《前置反硝化人工快速渗滤系统处理生活污水的试验研究》，主要起草国家标准 6 项、团体标准 7 项，拥有自主知识产权，已掌握行业通用的主要污水处理技术，对生产经营和未来发展具有重要作用。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司供排水业务正常运行，水质持续稳定达标，全年实现“无安全事故，无环保事件”；2024 年上半年，自来水售水量 4449.84 万立方米，同比降低 0.04%；污水处理结算水量 18087.7421 万立方米，同比增长 14.45%；公司实现营业收入 72,143.45 万元，同比增长 16.8%；归属于上市公司股东净利润 10,335.58 万元，同比下降 14.53%；总资产 369,448.64 万元，较期初增长 7.09%；净资产（不含少数股东权益）254,187.11 万元，较期初下降 0.83%。

（一）经营状况的变化

公司主要从事以供水业务及污水处理业务为主的综合环境服务。报告期内，公司在费功全董事长和公司董事会的带领下，秉持“海天水务，为民服务”宗旨，深入践行“三做到”重要要求，主动抢抓民营经济发展的历史机遇，主动迎接行业发展面临的新挑战，主动担负推动海天高质量发展的新任务，锐意进取、攻坚克难，同舟共济、砥砺前行，较好的完成了年度各项目标任务，公司营业收入同比实现双位数增长。

（二）多措并举推进极致降本增效，确保实现生产经营目标

报告期内，公司聚焦全年经济指标任务，以盘活存量、提升效益为主线，坚持目标导向、问题导向、发展导向，全面推行“项目制+清单制+责任制”工作方法，不断优化并形成独具海天特色的智慧水务系统，基本实现了公司制定的利润目标。

（三）产业链延伸情况

在统筹推进绿色与经济高质量发展工作中，公司依托丰富的环保投资、建设、运营和管理经验，坚持“大思路、大发展、大智慧、大海天”的发展战略，在继续深耕细作现有区域市场业务的同时，迈出跨区域市场的战略步伐，拓展多元发展领域。2024年3月成立四川海天分质供水有限公司，公司立足自身资源优势和战略需要，稳中有进拓展直饮水行业，延伸供水产业链。公司秉承“绿色、低碳、节能”的核心理念，推进绿色低碳技术开发，进一步打造管理模式优、服务态度好的可持续发展现代企业，打造党和政府放心的民生企业，为推进城市生态文明建设、助力“双碳”目标的实现作出积极贡献，这对于建立现代化、多元化产业体系发挥着重要作用。

（四）业务类型的拓展

公司按照战略发展规划，紧抓行业趋势，与各界协同推进相关业务。公司于2024年5月与四川天府新区管理委员会、Hong Kong Petrochemical Industrial Group Limited（石化实业集团（香港）有限公司）签订战略合作协议，在天府新区的市政供排水、光伏新能源、水体环境治理等领域开展深入合作。公司通过加大政企合作力度，携手在环保、新能源等领域开展全方位深层次合作，进一步推动公司发展。

（五）智慧水务建设方面

公司在智慧水务领域持续深耕，紧跟国家政策导向，通过“新感知、新管理、新技术、新重心、新支撑、新驱动”的智慧化手段，实现全局管网的可视化管理、全域物联网的精准洞察，以及全业务链的集成平台融合，打造一个集团化、标准化、可复制、易推广的水务数字管理体系，促进水务运营自动化、数字化、智能化转型。通过强化数据共享与互联互通，采用互联网+方式，显著提升管理透明度和运营效率；运用系统管控与智能决策技术，实现跨渠道、多源数据、多样业务的深度整合分析，构建公司专属的数据模型，为决策提供坚实的数据支撑；建立特色化的知识信息库，依托科学的评价体系，培养并吸引水务行业的精英人才，为水务行业的智慧化升级贡献力量。

（六）科技创新方面

海天股份是国家工信部、财政部认定的“国家技术创新示范企业”，坚持把科研创新作为企业发展行稳致远的第一动力，不断增强自主创新意识，以攻克关键核心技术为抓手，有序推进国家重点研发计划青年科学家项目等19项国家级、省部级科研项目，上半年发表SCI高水平论文7篇，主要起草国家标准1项、团体标准3项，获授权发明专利1项，申请国家发明专利5项，申报中国循环经济协会科学技术奖1项、四川省循环经济科学技术奖2项，获四川省科技协同创

新促进会-创新卓越单位。集团科研“硬实力”持续提升，建有国家发改委、科技部等5部委联合认定的“国家企业技术中心”，国家科技部认定的“国家技术转移示范机构”，并建有“全国循环经济技术中心”等“4+7+3”技术创新研发平台，新招固废、储能等新赛道领域博士后5人，获批第75批中国博士后科学基金。围绕双碳战略，组织开展政府、高校、企业、行业技术交流研讨会等20余次。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	721,434,511.33	617,642,509.79	16.80
营业成本	411,467,439.50	322,982,355.99	27.40
销售费用	16,588,209.87	15,879,046.49	4.47
管理费用	92,413,309.38	73,270,643.77	26.13
财务费用	44,322,318.60	41,598,369.17	6.55
研发费用	1,156,268.11	2,197,166.59	-47.37
经营活动产生的现金流量净额	157,219,782.40	124,113,658.68	26.67
投资活动产生的现金流量净额	-275,171,472.43	-100,479,561.02	173.86
筹资活动产生的现金流量净额	8,139,357.39	-39,846,719.71	-120.43

营业收入变动原因说明：主要系本期污水业务、固废业务和工程业务收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期污水业务、固废业务和工程业务成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期职工薪酬、战略、财务等管理提升及业务发展相关费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期收到的定期存款结息减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发间接费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回理财产品本金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期借款现金净流出减少所致。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	661,460,858.02	10.35	641,157,244.29	10.27	3.17	
应收款项	811,932,208.44	12.71	734,473,927.87	11.76	10.55	
存货	37,582,185.04	0.59	53,050,857.37	0.85	-29.16	注 1
合同资产	18,613,605.49	0.29	12,360,689.04	0.20	50.59	注 2
投资性房地产	15,745,473.00	0.25	16,137,591.54	0.26	-2.43	
长期股权投资	159,815,068.36	2.50	156,906,681.08	2.51	1.85	
固定资产	772,756,485.05	12.10	784,111,518.44	12.56	-1.45	
在建工程	19,557,374.60	0.31	21,632,574.06	0.35	-9.59	
使用权资产	12,664,570.52	0.20	12,860,194.53	0.21	-1.52	
短期借款	580,969,635.81	9.09	467,952,242.13	7.49	24.15	
合同负债	86,941,624.32	1.36	122,112,646.61	1.96	-28.80	注 3
长期借款	1,754,112,411.00	27.46	1,584,581,858.80	25.38	10.70	
租赁负债	12,653,589.54	0.20	14,532,174.10	0.23	-12.93	
应收票据	17,124,668.82	0.27	0.00	0.00	不适用	注 4
预付款项	10,428,769.10	0.16	21,476,822.69	0.34	-51.44	注 5
一年内到期的非流动资产	7,343,309.13	0.11	607,246.74	0.01	1,109.28	注 6
长期应收款	19,690,848.62	0.31	6,440,873.75	0.10	205.72	注 6
其他非流动资产	87,028,773.87	1.36	33,132,909.24	0.53	162.67	注 7
其他流动负债	907,655.85	0.01	1,633,389.73	0.03	-44.43	注 8
长期应付款	0.00	0.00	627,403.68	0.01	-100.00	注 9

其他说明

注 1：主要系本期建设项目完工验收所致。

注 2：主要系本期建设项目暂未结算所致。

注 3：主要系本期污水处理业务和供水业务预收款减少所致。

注 4：主要系本期收到银行承兑汇票所致。

注 5：主要系本期预付设备及材料采购款到货所致。

注 6：主要系本期确认分期收款提供劳务、销售商品所致。

注 7：主要系预付项目投资款定金所致。

注 8：主要系本期待转销项税减少所致。

注 9：主要系本期支付分期购买资产款所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	161,272,493.05	161,272,493.05	其他	因贷款、保函、民工工资保证金等受限	120,351,195.04	120,351,195.04	其他	因贷款、保函、民工工资保证金等受限
固定资产	58,808,527.19	46,965,956.82	抵押	贷款担保	58,808,527.19	48,944,466.14	抵押	贷款担保
无形资产	3,372,656,943.07	2,743,487,256.17	质押	以持有的自来水、污水处理特许经营权及其项下的收益权作为质押贷款担保	3,080,799,926.08	2,521,065,980.61	质押	以持有的自来水、污水处理特许经营权及其项下的收益权作为质押贷款担保
其中：数据资源								
长期股权投资	122,589,831.58	122,589,831.58	质押	以所持三岔湖海天股权为三岔湖海天银行贷款提供质押担保	119,746,062.65	119,746,062.65	质押	以所持三岔湖海天股权为三岔湖海天银行贷款提供质押担保
投资性房地产	18,822,923.76	12,961,674.60	抵押	贷款担保	18,822,923.76	13,259,704.23	抵押	贷款担保
合计	3,734,150,718.65	3,087,277,212.22	/	/	3,398,528,634.72	2,823,367,408.67	/	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2024年3月，公司认缴出资2000万元设立全资子公司四川海天分质供水有限公司，该公司自设立之日起纳入海天股份合并报表范围。截止报告期末，公司实际出资50万元。分质供水公司的设立，主要基于公司积极延伸供水产业链的考虑，大力拓展直饮水业务，夯实公司供水领域布局，扩大在供水市场的份额，提高市场竞争力，在竞争激烈的供水市场中实现差异化，进一步打造可持续发展的现代化企业。

2024年4月，公司认缴出资500万元设立全资子公司四川贝普乐企业管理咨询有限公司，该公司自设立之日起纳入海天股份合并报表范围。截至报告期末，公司实际出资50万。

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
权益工具投资	249,977,245.00							249,977,245.00
合计	249,977,245.00							249,977,245.00

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
资阳海天	子公司	供水业务、污水处理	10,000	104,193.21	40,805.80	17,134.38	3,988.04

新津海天	子公司	供水业务	1,010	12,127.94	6,015.18	4,108.76	1,007.42
乐山海天	子公司	污水处理	9,100	40,256.28	10,919.34	4,560.84	988.94

资阳海天包括其下属一级子公司简阳海天、资阳污水、贞巢建设及二级子公司信维宇建设。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧的风险

近期，随着环保法规的频繁颁布和国家监管力度的不断加强，众多社会资本开始转向水务环保行业进行战略性投资。这导致市场参与者变得更加多样化，行业内部的整合并购和重组现象愈发显著，进而推动了产业集中度的稳步提升。在此背景下，公司在获取供排水项目方面遇到了更多挑战，在一定程度上减缓了公司业务拓展的步伐。

应对措施：1、公司秉持“海天水务，为民服务”的理念和“改善环境，造福社会”的宗旨，不断做大做强水务主业，充分发挥政府特许经营权、城乡区域统筹、供排水一体化经营等多种优势，不断提升公司水务产业投资、建设、运营、服务及环保等综合竞争能力。2、增强危机意识、竞争意识，充分发挥上市公司平台作用，依托资源、专业、区域优势，立足四川，面向全国，走向世界，稳健实施新建、并购等扩张战略，进一步做大、做强供排水主营业务。

2、政策性风险

公司的主营业务包括供水和污水处理，均属于市政公共事业范畴。公司业务在较大程度上依赖于国家产业政策的支持。随着定价机制及相关政策的不断成熟和完善，行业的发展前途愈发光明。同时，国家在环保、财政和货币政策方面的改革与调整，都将对环保市场及公司的经营活动带来深远的影响。

应对措施：公司将密切关注国家环保及宏观经济政策的变化，充分利用国家的各项优惠政策；加强对市场和环保政策信息的采集和研究分析，提高科学决策能力，增强企业的应变能力和抵御政策性风险的能力，更好地把握发展机遇。

3、环保风险

随着政府对环境保护的重视程度不断提升，监管力度也在持续加强。从国家到省市各级的环保督察日益严格，环保执法标准也越来越高。因此，污水处理企业在确保生产安全和排放达标方面的责任变得更加重大。这可能导致公司在运营过程中承担成本增加的风险。

应对措施：公司坚持依法经营、合法经营，牢固树立安全意识、法律意识、红线意识，严把风险管控。根据各地政府要求，实施精细化管理、专业化运营，加大员工培训，提升运营管理能力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-001	2024 年 1 月 5 日	审议通过了 《关于子公司 2024 年度申请授信额度并由公司为子公司提供担保的议案》 《关于公司预计 2024 年度申请银行综合授信额度的议案》 《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》 《关于修订〈董事会议事规则〉部分条款的议案》 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》
2023 年年度股东会	2024 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-029	2024 年 4 月 13 日	审议通过了 《2023 年度董事会工作报告》 《2023 年度监事会工作报告》 《2023 年度财务决算报告》 《关于 2023 年年度报告及摘要的议案》 《关于 2023 年度利润分配的议案》 《关于修订《公司章程》的议案》 《关于增补董事的议案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn 公告编号：2024-035	2024 年 5 月 7 日	审议通过了 《关于续聘 2024 年度会计师事务所的议案》 《关于董事、监事及高级管理人员薪酬与考核方案的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
费功全	董事长	离任
蔡先友	董事	离任
张霞	董事长、董事	聘任
王爱杰	独立董事	聘任
王述华	董事	聘任

刘黎	执行总裁	聘任
周立	副总裁兼董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于2024年1月31日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于聘任公司副总裁兼董事会秘书的议案》。根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》及相关法律法规的规定，经公司第四届董事会提名委员会审核，公司董事会同意聘任周立先生为公司副总裁兼董事会秘书，任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

2、公司于2024年3月20日对外披露《关于董事辞职的公告》，蔡先友先生因年龄原因辞去公司第四届董事会董事职务。

3、公司于2024年3月19日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名第四届董事会独立董事候选人的议案》；2024年4月12日召开2023年年度股东大会审议通过了《关于增补董事的议案》、《关于增补独立董事的议案》。同意增补张霞女士、王述华女士为公司第四届董事会非独立董事、增补王爱杰女士为公司第四届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至届满之日止。

4、公司于2024年4月15日对外披露《关于董事长辞职暨选举董事长、调整董事会专门委员会委员、聘任高级管理人员的公告》，费功全先生辞去公司董事长职务，同时公司于2024年4月12日召开的第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于选举董事长的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》，同意选举董事张霞女士为公司第四届董事会董事长、同意聘任刘黎先生为公司执行总裁，任期为自本次董事会审议通过之日起至公司第四届董事会届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

公司在四川、河南、新疆、云南开展污水处理业务，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。出水满足《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》（DB512311-2016）或《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准，主要污染物及特征污染物包括 COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、总磷等主要指标，污水处理达标后直接排入江、河、湖等水环境。

公司在山西开展垃圾焚烧发电业务，污染物排放满足《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB 16889-2008）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）、《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）要求。

报告期内，公司污水处理和垃圾焚烧污染物总体实现达标排放，具体情况在所属地环境信息监测平台进行公示。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司下属重点排污企业主要分布于四川、河南、新疆、云南、山西，污水处理和垃圾焚烧发电项目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，且运行稳定。

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

公司下属重点排污企业主要分布于四川、河南、新疆、云南、山西，项目投产前均通过第三方咨询机构编制了环境影响评价报告（表），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

公司下属排污企业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，并定期组织演练。应急预案均已各企业所在市（区、县）相关部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司下属排污企业依据排污许可证、环境自行监测指南要求，结合实际情况，制定自行监测方案，确定了自行监测标准及内容、监测质量控制措施和自动监控系统运营维护单位等，并报环保部门备案，具体情况在属地环境信息监测平台进行公示。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司下属供水公司接受主管局对自来水出厂水、管网水的年度检查和不定期抽检。

公司下属重点排污企业（排水公司）排放口安装了 COD、氨氮、总磷、总氮等在线监测仪表，主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督。

公司下属重点排污企业（垃圾焚烧发电公司）排放口安装了烟气自动监测设备，监测指标包括颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、一氧化碳、氯化氢、氧、炉温等，数据实时接受环保主管部门监督。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司下属企业供排水水质持续保持优质稳定，确保了民生用水安全和污水达标排放，减少了水体污染，保护了水生态环境，为建设生态文明、呵护绿水青山贡献力量。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司下属企业，积极开展节能降耗工作，充分利用智慧水务建设、重要设备节能改造、优化生产运行及工艺控制、增加厂区绿化种植等多种方式，进一步降低用电量及生产用药量，有效的减少了碳排放量。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	是否有履行期限	承诺期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	海天投资	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	大昭添澄	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	不适用	不适用
	股份限售	费功全	股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份	自发行人股票上市之日起三十六个月内		自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	不适用	不适用

			流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。						
股份限售	费伟		股份流通限制和自愿锁定承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“一、股份流通限制和自愿锁定承诺”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内		自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	不适用	不适用
其他	海天投资、和邦集团、大昭添澄、费伟		持股意向及减持意向承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“二、主要股东的持股意向及减持意向承诺”的相关内容。	锁定期满后两年内	是	锁定期满后两年内	是	不适用	不适用
其他	公司、海天投资、董事、高级管理人员		稳定股价预案及相应约束措施的承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“三、发行上市后三年内稳定股价预案及相应约束措施”的相关内容。	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	自发行人股票上市之日起三十六个月内	是	不适用	不适用
其他	公司、海天投资、费功全、和邦集团、大昭添澄、量石投资、四川巨星、成都鼎建、费伟、彭本平、李勇、董事、		未履行公开承诺事项的约束措施的承诺：详见《海天水务集团股份公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“五、未履行承诺事项的约束措施”的相关内容。		否		是	不适用	不适用

		监事、高级管理人员							
	其他	海天投资、费功全、董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺：详见《海天水务集团股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》之“重要声明与提示”之“七、本次募集资金到位后即期回报被摊薄的相关情况分析”的相关内容。		否		是	不适用	不适用
	解决同业竞争	海天投资、费功全	避免同业竞争的承诺：详见上交所官网《首次公开发行股票并上市招股说明书》第七节“二、（二）控股股东、实际控制人避免同业竞争出具的承诺”。	长期	否		是	不适用	不适用
	解决同业竞争	海天投资、费功全	关于规范与减少关联交易的措施的承诺：详见上交所官网《首次公开发行股票并上市招股说明书》第七节“七、发行人关于规范与减少关联交易的措施”。	长期	否		是	不适用	不适用
	其他	海天投资、费功全	针对新津海天事项，发行人控股股东、实际控制人已分别出具承诺函，“将全力支持海天水务集团股份有限公司开展转让新津海天水务有限公司51%股权工作，督促其切实履行《框架协议》，积极协调解决股权转让谈判及实施过程中遇到的问题，尽快完成股权转让工作，并承担因转让新津海天水务有限公司股权给海天水务集团股份有限公司实际造成的全部经济损失。”	长期	否		是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2024年6月，原告宜春市市政发展有限公司与被告中国水业集团有限公司、安发国际有限公司、海天股份及第三人宜春水务集团有限公司股权转让纠纷一案，宜春市中级人民法院已立案受理，目前尚未开庭审理。	具体事项详见公司于2024年6月18日披露的《关于收购安发国际有限公司100%股权的进展暨涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2024-048）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
乐山农村商业银行股份有限公司	四川振元环保科技有限公司	否	金融借款合同纠纷	乐山市市中区人民法院于2022年5月11日受理乐山农村商业银行股份有限公司诉四川新开元环保工程有限公司、海天水务集团股份公司、崔俊俐、杨敏、崔飘娉、邬玉凤、周琴、谢志建、四川振元环保科技有限公司金融借款合同纠纷一案。原告诉讼请求如下： 1.要求新开元偿还贷款本金2,200万元及截至2022年4月29日的利息1,335,337.46元，并从2022年4月30日起以本金2,200万元为基数按年利率10.695%计算支付罚息至还清全部借款之日止。 2.判令原告被登记证明编号为03776793000453864299的污水处理费收入应收账款及对应的收益权享有质权并可优先受偿。	2,333.53	2,333.53	乐山市市中区人民法院于2022年11月28日作出一审判决：海天股份不承担责任；四川新开元向原告支付本金、利息、罚息等费用；乐山农村商业银行股份有限公司对振元环保污水处理费有优先受偿权。后振元环保提起上诉。 乐山市中级人民法院于2023年6月8日作出裁定：出现新证据导致事实不清，撤销原判并发回乐山市市中区法院重审。 乐山市市中区人民法院于2023年12月28日作出重审一审判决：海天股份将其对新开元的股权转让款2,200万元支付至乐山农村商业银行股份有限公司，振元环保无需承担任何责任。	审理结果以法院生效判决为准，影响暂不确定。	暂无

				3.判令海天水务将股权交易款中的 2,200 万元直接支付至原告账户。			目前四川新开元及乐山农村商业银行股份有限公司均已上诉。		
大业信托有限责任公司	四川振元环保科技有限公司	四川新开元环保工程有限公司	借款合同纠纷	1、请求撤销原一、二审判决即（2022）川 1125 民初 1243 号民事判决、（2023）川 11 民初 1317 号民事判决，改判支持申请人一审诉讼请求。 2、请求判令本案一审、二审诉讼费用、保全费用由被申请人承担。	4,000	否	夹江县人民法院作出一审判决：驳回大业信托有限责任公司全部诉讼请求。后大业信托有限责任公司提起上诉。 乐山市中级人民法院于 2022 年 8 月 2 日作出二审判决：驳回上诉，维持原判。 四川省高院立案庭（银沙街）第 3 法庭于 2024 年 6 月 13 号举行听证、询问。于 2024 年 7 月 17 日驳回再审申请。	胜诉，对公司无影响。	暂无
海天水务集团股份有限公司	凌志环保股份有限公司	否	股权转让纠纷	海天水务江苏省宜兴市人民法院提起诉讼，要求凌志环保按照协议约定承担转让赔偿金。	350.00	否	宜兴市人民法院于 2024 年 1 月 26 日作出一审判决：凌志环保股份有限公司向海天股份支付 350 万元及利息。后凌志环保股份有限公司提起上诉。 无锡市中级人民法院于 2024 年 6 月 25 日作出二审判决：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 34,800 元，由凌志环保股份有限公司负担。	胜诉，对公司无影响。	已判定结果
张恩辉	四川龙元建设有限公司、江油海天鸿飞环保有	否	建设工程施工合同纠纷	张恩辉向江油市人民法院提起诉讼，诉讼请求为：1.判令龙元支付工程款 1846932 元，并以该款项为基数，自 2018 年 8 月 1 日起按照国家贷款市场发布的同期贷款利率的 150%计算支付利息至款项付清时止（暂计至 2023 年 12 月 5 日为 529,500 元）；2.判令江油海天在欠付	237.64	否	本案将于 2024 年 1 月 18 日开庭审理。于 2024 年 3 月 15 日准予原告张恩辉撤诉。本案应收案件受理费 12,905.50 元，由原告张恩辉承担。	原告已诉，对公司无影响	已调解

	限公司			龙元工程价款的范围内承担支付责任；3.判令被告承担诉讼费用。					
海天水务集团股份公司	江苏三和环保集团有限公司		股权转让纠纷	海天集团向河南卢氏县人民法院提起诉讼请求：1、支付剩余的股权转让款 779.1 万元；2、支付违约金 2,404,862 元；3、判令被告承担本案诉讼费、保全费、公告费、律师费等实现债权的全部费用。	1,019.59	/	本案于 2024 年 2 月 21 日开庭审理。本案已于 2024 年 4 月进行了调解撤诉。本案诉讼费 41,488 元，保全费 5,000 元，由甲乙双方各承担一半。	原告撤诉，对公司无影响	已调解
四川振元环保科技有限公司	四川普思凯环境工程有限公司		建工合同纠纷案	振元环保上诉请求：1、撤销四川省夹江县人民法院（2023）川 1126 民初 3521 号民事判决并驳回普思凯公司全部诉讼请求或将本案发回重审；2、本案全部诉讼费用由普思凯公司承担。	268.59	/	本案于 2024 年 4 月 29 日立案后，现已审理终结，于 2024 年 7 月 26 日判决振元环保于本判决生效之日起十五日内支付普思凯公司保全申请费 5,000 元；振元环保于本判决生效之日起十五日内支付普思凯公司工程款 2,685,948.33 元及利息（利息以 2,283,056.08 元为基数，从 2022 年 11 月 30 日起计息；以 3,22,313.80 元为基数，从 2023 年 6 月 22 日起计息；以 80,578.45 元为基数，从 2023 年 7 月 30 日起计息，利率标准为全国银行同业拆借中心公布的同期一年期的贷款市场报价利率）。一审案件受理费 14,764 元，由振元环保负担，二审受理费 29,528 元，由振元环保负担。	减少公司营业利润 288.93 万元。	已判定结果

海水集团股份公司	平舆县政府	工程纠纷	1.依法确认原、被告 2017 年 2 月 21 日签订的《农村人居环境综合整治协议书》于 2018 年 5 月解除； 2.依法判令被告向原告支付工程款 3,077,444.15 元及利息（利息以 3,077,444.15 元为基数，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率自 2022 年 8 月 2 日计算至工程欠款付清之日）； 3.本案诉讼费由被告承担。	307.74	否	已立案。	审理结果以生效判决为准，影响暂不确定。	暂无
----------	-------	------	---	--------	---	------	---------------------	----

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
海天水务集团股份有限公司	公司本部	四川三岔湖北控海天投资有限公司	155,000,000.00	2014-4-30	2014-4-30	2026-3-31	连带责任担保	银行借款及利息	持有三岔湖海天50%股权	否	否	0	无	是	合营企业
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											27,165,360.00				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											227,440,453.20				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											1,748,698,258.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											1,775,863,618.00				
担保总额占公司净资产的比例（%）											64.21%				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.00				
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）											858,520,346.68				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											392,939,894.13				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											1,251,460,240.81				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无				

担保情况说明	无
--------	---

3. 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行人股票	2021年3月23日	87,438.00	80,101.25	80,101.25	-	46,156.45	-	57.62	-	4,496.78	5.61	11,500.00
合计	/	87,438.00	80,101.25	80,101.25	-	46,156.45	-	/	/	4,496.78	/	11,500.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及及变更投向	募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	蒲江县城污水处理厂及配套管网建设工程	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投	46,500.00	1,949.10	12,529.89	26.95	注1	否	否	注1	270.84		否	35,701.01 (注2)

				资 总 额												
首次公开发行股票	雅安市大兴污水处理厂二期工程项目	生产建设	是	是，此项目为新项目	11,500.00	2,547.68	11,446.36	99.53	2024年2月已结项	是	是		-139.67		否	283.25 (注3)
首次公开发行股票	翠屏区象鼻镇污水处理厂及配套管网项目（一期）	生产建设	是	否		-	1,879.00		2022年4月已结项	是	是		7.33		否	
首次公开发行股票	翠屏区象鼻镇污水处理厂及配套管网项目（一期）结余募集资金永久补充流动资金	补流还贷	是	否	7,101.25	-	5,240.69	100.26	不适用	是	是		不适用		不适用	19.53 (注4)
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	15,000.00	-	15,060.51	100.40	不适用	不适用	是		不适用		否	19.06 (注5)

合计	/	/	/	/	80,101 .25	4,49 6.78	46,156. 45	/	/	/	/	/	138. 50	/	/	36,022 .84
----	---	---	---	---	---------------	--------------	---------------	---	---	---	---	---	------------	---	---	---------------

注 1：蒲江县城污水处理厂及配套管网建设工程中募投项目达到预定可使用状态日期。

上述项目包括蒲江县城污水处理厂二期工程及配套管网建设。蒲江县城污水处理厂二期工程已于 2020 年 9 月投入商业运营。配套管网建设工程项目共包括蒲江县城大兴镇、大塘镇、朝阳湖镇、成佳镇等 9 个乡镇的雨污管网子项目工程，各子工程较为分散，面临不同的施工环境，取得开工令时间也不同，截止 2024 年 6 月 30 日，蒲江达海已完成配套管网主要路段的施工建设，预计全部项目可在 2024 年底完成工程施工。

注 2：截止 2024 年 6 月 30 日，蒲江县城污水处理厂及配套管网建设工程项目节余金额 35,701.01 万元，其中募集资金账户余额 22,140.00 万元、暂时用于补充流动资金 11,830.00 万元、募集资金账户利息收入 1,300.25 万元及理财收益 430.76 万元。

注 3：截止 2024 年 6 月 30 日，雅安市大兴污水处理厂二期工程项目节余金额 283.25 万元，其中募集资金账户余额 53.65 万元、募集资金账户利息收入 229.60 万元。

注 4：截止 2024 年 6 月 30 日，翠屏区象鼻镇污水处理厂及配套管网项目节余金额 19.53 万元为募集资金账户利息收入。

注 5：截止 2024 年 6 月 30 日，公司补充流动资金节余金额 19.06 万元为募集资金账户利息收入。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

1、2023年1月10日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用总额不超过10,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会审议批准之日起不超过12个月。公司已于2024年1月8日归还了上述资金。

2、2023年3月14日，公司召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用总额不超过10,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会审议批准之日起不超过12个月。公司已于2024年3月7日归还了上述资金。

3、2023年12月19日，公司召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第七次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用总额不超过5,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会审议批准之日起不超过12个月。公司已于2024年4月10日归还了4,000万元补流资金。

4、2024年1月31日，公司召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币10,000万元闲置募集资金临时补充流动资金，期限自董事会审议批准之日起不超过12个月。

5、2024年3月19日，公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币10,000.00万元闲置募集资金临时补充流动资金，期限自董事会审议批准之日起不超过12个月。

6、截至2024年6月30日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为11,830万元。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川海天投资有限责任公司	253,519,900	253,519,900	0	0	自公司股票上市之日起36个月内不得转让	2024年3月26日
费伟	8,554,696	8,554,696	0	0	自公司股票上市之日起36个月内不得转让	2024年3月26日
成都大昭添澄企业管理中心（有限合伙）	4,440,000	4,440,000	0	0	自公司股票上市之日起36个月内不得转让	2024年3月26日
合计	266,514,596	266,514,596	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,800
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
四川海天投资有限责任公司		253,519,900	54.90	0	质押	114,750,000	境内非 国有法 人
四川和邦投资集团有限公司		16,773,200	3.63	0	无	0	境内非 国有法 人
费伟		8,554,696	1.85	0	无	0	境内自 然人
任娟	- 1,890,800	6,477,264	1.40	0	无	0	境内自 然人
李勇	-266,800	6,033,200	1.31	0	质押	1,000,000	境内自 然人
费功全		4,769,812	1.03	0	无	0	境内自 然人
成都大昭添澄企业管理中心（有限合伙）		4,440,000	0.96	0	无	0	其他
谭权	140,900	1,780,168	0.39	0	无	0	境内自 然人
真学霸文化传媒（成都）有限公司	1,548,445	1,548,445	0.34	0	无	0	境内非 国有法 人
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,512,928	1,512,928	0.33	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）							
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				
四川海天投资有限责任公司	253,519,900	人民币普通股	253,519,900				

四川和邦投资集团有限公司	16,773,200	人民币普通股	16,773,200
费伟	8,554,696	人民币普通股	8,554,696
任娟	6,477,264	人民币普通股	6,477,264
李勇	6,033,200	人民币普通股	6,033,200
费功全	4,769,812	人民币普通股	4,769,812
成都大昭添澄企业管理中心（有限合伙）	4,440,000	人民币普通股	4,440,000
谭权	1,780,168	人民币普通股	1,780,168
真学霸文化传媒（成都）有限公司	1,548,445	人民币普通股	1,548,445
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,512,928	人民币普通股	1,512,928
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，大昭添澄与海天投资同为费功全控制的企业，大昭添澄与海天投资构成一致行动关系；费伟所持大昭添澄出资份额30.00%以上，且与大昭添澄同时持有发行人股份，费伟与大昭添澄构成一致行动关系。其余股东之间不存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：海天水务集团股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	661,460,858.02	641,157,244.29
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	17,124,668.82	
应收账款	七、5	811,932,208.44	734,473,927.87
应收款项融资			
预付款项	七、8	10,428,769.10	21,476,822.69
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、9	21,262,335.55	25,709,939.36
其中：应收利息			
应收股利		3,846,640.37	
买入返售金融资产			
存货	七、10	37,582,185.04	53,050,857.37
其中：数据资源			
合同资产	七、6	18,613,605.49	12,360,689.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	7,343,309.13	607,246.74
其他流动资产	七、13	64,431,724.15	65,208,824.93
流动资产合计		1,650,179,663.74	1,554,045,552.29
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	19,690,848.62	6,440,873.75
长期股权投资	七、17	159,815,068.36	156,906,681.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	249,977,245.00	249,977,245.00
投资性房地产	七、20	15,745,473.00	16,137,591.54
固定资产	七、21	772,756,485.05	784,111,518.44
在建工程	七、22	19,557,374.60	21,632,574.06
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	12,664,570.52	12,860,194.53
无形资产	七、26	3,330,764,185.46	3,345,465,561.72
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	6,038,907.88	8,041,330.50
递延所得税资产	七、29	64,699,188.13	55,437,232.92
其他非流动资产	七、30	87,028,773.87	33,132,909.24
非流动资产合计		4,738,738,120.49	4,690,143,712.78
资产总计		6,388,917,784.23	6,244,189,265.07
流动负债：			
短期借款	七、32	580,969,635.81	467,952,242.13
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	七、36	487,226,400.42	613,699,384.46
预收款项			
合同负债	七、38	86,941,624.32	122,112,646.61
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	22,952,269.23	32,419,076.61
应交税费	七、40	30,011,825.37	42,227,660.36
其他应付款	七、41	151,872,214.40	146,294,820.43
其中：应付利息		370,209.00	370,209.00
应付股利		707,148.76	
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	七、43	229,551,495.95	206,460,402.79
其他流动负债	七、44	907,655.85	1,633,389.73
流动负债合计		1,590,433,121.35	1,632,799,623.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,754,112,411.00	1,584,581,858.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	12,653,589.54	14,532,174.10
长期应付款	七、48		627,403.68
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	206,205,815.53	191,845,273.87
递延收益	七、51	44,918,851.28	46,647,685.82

递延所得税负债	七、29	14,746,547.78	12,506,965.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,032,637,215.13	1,850,741,361.55
负债合计		3,623,070,336.48	3,483,540,984.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	461,760,000.00	461,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	880,431,406.36	880,431,406.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	90,443,260.47	90,443,260.47
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,109,236,441.34	1,130,555,884.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,541,871,108.17	2,563,190,551.61
少数股东权益		223,976,339.58	197,457,728.79
所有者权益（或股东权益）合计		2,765,847,447.75	2,760,648,280.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,388,917,784.23	6,244,189,265.07

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：海天水务集团股份公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		107,555,734.09	66,444,962.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	6,887,657.12	6,310,128.14
应收款项融资			
预付款项		939,312.52	464,010.08
其他应收款	十九、2	1,393,575,338.26	1,294,708,868.02
其中：应收利息			
应收股利		238,304,364.39	163,253,811.31
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		659,451.37	607,246.74

其他流动资产			
流动资产合计		1,509,617,493.36	1,368,535,215.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		43,413,952.34	25,480,348.96
长期股权投资	十九、3	1,711,070,986.47	1,677,182,599.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		249,977,245.00	249,977,245.00
投资性房地产			
固定资产		6,317,801.16	6,855,319.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		89,309,319.57	90,677,422.59
无形资产		1,753,250.27	1,929,752.86
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		424,664.32	438,437.37
递延所得税资产		22,327,329.90	22,669,355.65
其他非流动资产		60,274,361.42	6,274,361.42
非流动资产合计		2,184,868,910.45	2,081,484,843.00
资产总计		3,694,486,403.81	3,450,020,058.46
流动负债：			
短期借款		519,920,191.35	447,941,575.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		39,008,307.13	38,635,227.54
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,867,717.35	7,824,428.66
应交税费		123,933.58	149,287.48
其他应付款		473,286,860.91	487,981,225.74
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		14,667,611.77	12,441,585.74
其他流动负债			
流动负债合计		1,052,874,622.09	994,973,330.62
非流动负债：			
长期借款		278,000,000.00	185,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		93,025,851.26	95,268,774.03

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		23,335,337.46	23,335,337.46
递延收益		6,560,712.51	6,660,712.53
递延所得税负债		22,327,329.90	22,669,355.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		423,249,231.13	332,934,179.67
负债合计		1,476,123,853.22	1,327,907,510.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		461,760,000.00	461,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		898,292,778.85	898,292,778.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		90,443,260.47	90,443,260.47
未分配利润		767,866,511.27	671,616,508.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,218,362,550.59	2,122,112,548.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,694,486,403.81	3,450,020,058.46

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		721,434,511.33	617,642,509.79
其中：营业收入	七、61	721,434,511.33	617,642,509.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		578,976,541.25	468,226,099.10
其中：营业成本	七、61	411,467,439.50	322,982,355.99
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	13,028,995.79	12,298,517.09
销售费用	七、63	16,588,209.87	15,879,046.49

管理费用	七、64	92,413,309.38	73,270,643.77
研发费用	七、65	1,156,268.11	2,197,166.59
财务费用	七、66	44,322,318.60	41,598,369.17
其中：利息费用		48,225,780.16	50,906,164.01
利息收入		4,766,385.44	9,975,336.49
加：其他收益	七、67	3,594,260.94	5,173,442.51
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	6,873,509.85	8,698,193.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,026,869.48	1,772,972.06
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）	七、71	-15,174,565.26	-23,533,724.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-324,340.63	-1,523.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-31,595.48	58,542.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		137,395,239.50	139,811,342.37
加：营业外收入	七、74	536,170.69	772,134.18
减：营业外支出	七、75	3,092,009.03	336,667.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		134,839,401.16	140,246,808.99
减：所得税费用	七、76	18,827,885.05	21,459,984.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,011,516.11	118,786,824.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,011,516.11	118,786,824.67
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）		103,355,756.56	120,926,673.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		12,655,759.55	-2,139,849.18
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		116,011,516.11	118,786,824.67
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		103,355,756.56	120,926,673.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		12,655,759.55	-2,139,849.18
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	26,232,518.82	22,135,047.56
减：营业成本	十九、4	85,015.87	85,015.81
税金及附加		379,159.49	63,394.05
销售费用		2,188,365.40	1,393,366.79
管理费用		39,034,806.27	21,096,534.54
研发费用		1,156,267.11	2,185,798.38
财务费用		9,463,826.18	10,684,160.62
其中：利息费用		13,009,154.02	11,901,506.33
利息收入		3,568,102.50	1,282,595.23
加：其他收益		195,035.88	1,184,102.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	246,475,702.99	191,529,263.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,897,672.62	1,634,223.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		316,995.84	-158,556.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,286.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		220,912,813.21	179,179,300.64
加：营业外收入		15,000.01	
减：营业外支出		2,610.80	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		220,925,202.42	179,179,300.64
减：所得税费用			658.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		220,925,202.42	179,178,641.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		220,925,202.42	179,178,641.95
（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			
（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		220,925,202.42	179,178,641.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		580,730,710.69	463,989,653.04
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		463,357.25	3,791,837.55
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	70,910,894.54	66,209,758.57
经营活动现金流入小计		652,104,962.48	533,991,249.16
购买商品、接受劳务支付的现金		222,754,420.29	178,496,105.01
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		106,797,033.18	95,130,767.54
支付的各项税费		62,636,055.09	49,870,480.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	102,697,671.52	86,380,237.73
经营活动现金流出小计		494,885,180.08	409,877,590.48
经营活动产生的现金流量净额		157,219,782.40	124,113,658.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,054,536.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,400.00	373,617.44
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	4,016,159.19	212,872.28
投资活动现金流入小计		8,025,559.19	151,641,026.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,195,980.27	200,039,192.95
投资支付的现金			50,000,000.80
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	49,001,051.35	2,081,393.39
投资活动现金流出小计		283,197,031.62	252,120,587.14
投资活动产生的现金流量净额		-275,171,472.43	-100,479,561.02

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,420,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,420,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		422,400,664.20	559,095,867.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	76,916,788.09	205,057,994.31
筹资活动现金流入小计		507,737,452.29	774,153,861.31
偿还债务支付的现金		117,040,277.00	597,424,898.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,558,242.18	50,074,490.28
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	七、78	209,999,575.72	166,501,192.74
筹资活动现金流出小计		499,598,094.90	814,000,581.02
筹资活动产生的现金流量净额		8,139,357.39	-39,846,719.71
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			
加：期初现金及现金等价物余额		368,072,262.12	294,352,457.39
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	258,259,929.48	278,139,835.34

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,001,117.22	23,529,721.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		849,122.88	1,220,816.74
经营活动现金流入小计		28,850,240.10	24,750,537.96
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		19,268,583.76	15,431,508.04
支付的各项税费		2,323,226.16	1,368,921.30
支付其他与经营活动有关的现金		24,535,748.86	10,308,874.51
经营活动现金流出小计		46,127,558.78	27,109,303.85
经营活动产生的现金流量净额		-17,277,318.68	-2,358,765.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,439,852.00	
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		240,000.00	180,000.00
投资活动现金流入小计		25,679,852.00	180,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,152.30	1,648,193.62
投资支付的现金		30,980,000.00	42,000,000.00
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		49,000,000.00	
投资活动现金流出小计		80,105,152.30	43,648,193.62
投资活动产生的现金流量净额		-54,425,300.30	-43,468,193.62
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		190,000,000.00	217,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		423,083,209.69	436,609,004.55
筹资活动现金流入小计		613,083,209.69	654,049,004.55
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	447,595,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,089,563.61	10,995,687.16
支付其他与筹资活动有关的现金		341,105,401.80	136,156,519.32
筹资活动现金流出小计		500,194,965.41	594,747,206.48
筹资活动产生的现金流量净额		112,888,244.28	59,301,798.07
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			
		41,185,625.30	13,474,838.56
加：期初现金及现金等价物余额		59,746,603.00	48,193,126.87
六、期末现金及现金等价物余额			
		100,932,228.30	61,667,965.43

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	461,760,000.00				880,431,406.36				90,443,260.47		1,130,555,884.78		2,563,190,551.61	197,457,728.79	2,760,648,280.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	461,760,000.00				880,431,406.36				90,443,260.47		1,130,555,884.78		2,563,190,551.61	197,457,728.79	2,760,648,280.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-21,319,443.44		-21,319,443.44	26,518,610.79	5,199,167.35
（一）综合收益总额											103,355,756.56		103,355,756.56	12,655,759.55	116,011,516.11
（二）所有者投入和减少资本														14,570,000.00	14,570,000.00
1. 所有者投入的普通股														14,570,000.00	14,570,000.00

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	461,760,000.00				880,431,406.36			90,443,260.47		1,109,236,441.34		2,541,871,108.17	223,976,339.58	2,765,847,447.75

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	461,760,000.00				911,391,271.38				73,520,580.72		905,676,913.64		2,352,348,765.74	64,606,852.44	2,416,955,618.18	
加：会计政策变更											-181,224.23		-181,224.23	131.96	-181,092.27	
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	461,760,000.00				911,391,271.38				73,520,580.72		905,495,689.41		2,352,167,541.51	64,606,984.40	2,416,774,525.91	
三、本期增减											82,314,262.89		82,314,262.89	88,229,114.56	170,543,377.45	

东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五)专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六)其他																			

四、本期末余额	461,760,000.00			911,391,271.38			73,520,580.72		987,809,952.30		2,434,481,804.40	152,836,098.96	2,587,317,903.36
---------	----------------	--	--	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	------------------	----------------	------------------

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	461,760,000.00				898,292,778.85				90,443,260.47	671,616,508.85	2,122,112,548.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	461,760,000.00				898,292,778.85				90,443,260.47	671,616,508.85	2,122,112,548.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										96,250,002.42	96,250,002.42
（一）综合收益总额										220,925,202.42	220,925,202.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-124,675,200.00	-124,675,200.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-124,675,200.00	-124,675,200.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	461,760,000.00				898,292,778.85				90,443,260.47	767,866,511.27	2,218,362,550.59

项目	2023年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	461,760,000.00				898,292,778.85				73,520,580.72	519,312,391.12	1,952,885,750.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	461,760,000.00				898,292,778.85				73,520,580.72	519,312,391.12	1,952,885,750.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										179,178,641.95	179,178,641.95
（一）综合收益总额										179,178,641.95	179,178,641.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	461,760,000.00				898,292,778.85				73,520,580.72	698,491,033.07	2,132,064,392.64

公司负责人：费俊杰 主管会计工作负责人：刘华 会计机构负责人：李杏

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

海天水务集团股份公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2008 年 3 月 7 日，注册地址为中国（四川）自由贸易试验区天府新区兴隆街道湖畔路南段 506 号。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。

本集团属水务行业，主要从事供水及污水处理业务。

本财务报表于 2024 年 8 月 19 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）《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》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

基于本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。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

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的确认、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

本公司编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
应收款项（合同资产）本期坏账准备收回或转回金额重要的/本期重要的应收款项（合同资产）核销	单项收回或转回、核销金额占各项应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年重要的应付账款	单项金额占该项总额的比重 10%以上且金额大于 1,000 万元
账龄超过 1 年的重要的预收款项及合同负债/预计负债/其他应付款	单项金额占该项总额的比重 10%以上且金额大于 1,000 万元
重要的在建工程项目	单项资产本年增加、减少或者余额超过资产总额 1%以上的
重大合同变更或重大交易价格调整	单项调整占本公司合并报表收入的 8%以上的
重要的投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 5,000 万元
重要的联合营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的 10%以上且金额大于 1 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的 10%以上
重要的非全资子公司	单一主体收入占本公司合并报表收入的 5%以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过净利润的 5%的或涉及重组、并购等性质重要的事项
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支、对当期报表影响大于净资产的 10%、或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入流出总额的 10%的活动

6. 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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排为合营企业，本公司对合营企业投资的会计政策见本附注五、19. 长期股权投资。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

11. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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，将金融资产分类为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。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业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。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。本公司该分类的金融资产主要包括：货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、其他非流动金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于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金融负债以外，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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

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。本公司考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征主要为应收款项账龄。本公司将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合，不计提坏账。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收款项融资、合同资产等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失及合并范围内关联方款项外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率等，本公司对该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款(与合同资产)的账龄、款项性质、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本公司判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本公司以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本公司根据收入确认日期确定账龄。

针对应收账款本公司依据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息对预期信用损失进行测试，测试结果与原有会计估计并无重大差异，因预期信用损失模型测试涉及会计估计，根据目前的测试情况，原有会计估计仍有其合理性，故本年度未进行调整，本公司应收账款预期信用损失的会计估计为：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内	5
1—2年	20
2—3年	50
3年以上	100

针对合同资产本年度本公司依据实际信用损失，并考虑前瞻性信息，估计预期信用损失率为5%。

2) 其他应收款、长期应收款的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。除将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合不计提坏账外，其余款项在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未

显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

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。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注“五、11.（4）1）应收款项和合同资产的减值测试方法”所述。

① 其他应收款

本年本公司对其他应收款预期信用损失进行测试，测试结果与原有会计估计并无重大差异，因预期信用损失模型测试涉及会计估计，根据目前的测试情况，原有会计估计仍有其合理性，故本年度未进行调整，本公司预期信用损失的会计估计为：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

② 长期应收款

本公司长期应收款为由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款。本公司依据承租人其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。本年度本公司依据实际信用损失，并考虑前瞻性信息，估计预期信用损失率为 5%。

（5）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且

该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。除单项评估信用风险的应收票据以外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票-信用程度较高承兑方开具（注）	承兑人为信用风险较小的银行
银行承兑汇票-其他承兑方开具	根据承兑人的风险划分（同应收账款）
商业承兑汇票	根据承兑人的风险划分（同应收账款）

注：信用等级较高银行包括中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行 6 家大型商业银行和招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行 9 家上市股份制商业银行。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

见本附注五、11 金融工具减值相关内容。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本公司存货主要包括在供水及污水处理等业务过程中耗用的材料、低值易耗品等与公司主要业务密切相关的原材料，户表安装工程施工过程中尚未确认销售收入的工程施工投入。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。本公司的合同资产主要系工程业务已完工未结算资产及应收项目质保金。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见上述附注五、11 金融工具减值相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本公司持有被投资单位 20%以下表决权的，如本公司在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本公司认为对被投资单位具有重大影响。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。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。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司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，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和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	土地使用权出让期	0	

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋、构筑物及其他辅助设施、管道及沟槽、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。

(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
房屋建筑物	平均年限法	30-40	5%	2.38-3.17%
构筑物及其他辅助设施	平均年限法	20	5%	4.75%
管道及沟槽	平均年限法	15	5%	6.33%
机器设备	平均年限法	10	5%	9.50%
运输设备	平均年限法	6	5%	15.83%
电子设备	平均年限法	5	5%	19.00%
办公设备及其他	平均年限法	5-10	5%	9.5-19.00%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如上表所述。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋建筑物	主体建设工程及配套工程已实质上完工，达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收，达到实际可使用状态。
构筑物及其他辅助设施	
管道及沟槽	管道铺设完工，完成通水试压并经验收合格。

23. 借款费用

适用 不适用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化；当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

①土地使用权

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

②特许经营权

本公司采用建设经营移交方式（BOT）、移交经营移交方式（TOT），或作为PPP业务的社会资本方，参与政府公共基础设施建设与运营，项目公司从政府部门获取公共基础设施项目的特许经营权，参与项目的建设和运营。在特许经营权期满后，项目公司需要将有关基础设施移交给政府或政府指定部门。本公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在项目资产达到预定可使用状态时，将相关项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第6号——无形资产》的规定进行会计处理。

确认为无形资产的BOT、TOT特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内根据有关经济利益的预期实现方式进行摊销。

③办公及其他软件类

本公司应用软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估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；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、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。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。目前本公司的研发支出均于发生时计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

本公司在进行减值测试时，按照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的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括装修费，融资担保费等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。本公司的合同负债主要系预收用户自来水费和户表安装款。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

本公司对发生的对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证，根据具体情况综合判断本公司是否承担现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益流出企业且该义务的金额能否可靠计量确认预计负债。本公司 BOT(TOT)项目按照合同规定，本公司有义务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，针对该项义务，本公司根据合同约定和项目设施的具体情况，将预计很可能发生的经济利益流出并考虑货币的时间价值确认预计负债。

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。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司的营业收入主要包括供水业务收入、污水处理业务收入、工程业务收入。

(1) 供水业务收入**① 自来水销售收入**

本公司销售自来水根据营业部门统计的实际销售水量,按照物价部门核定的执行单价(不含增值税、公用事业附加费等相关税费及代收污水处理费)确认当月销售收入。

②户表安装服务

本公司提供户表安装服务,在工程完工并通过竣工验收后确认销售收入。确认销售收入之前发生的累积工程支出,属于合同履约成本,列报存货。预计可收回金额小于工程支出的,计提存货跌价准备。

(2) 污水处理业务收入

本公司通过获得特许经营权的方式开展污水处理业务。按照约定的处理单价和双方确认的结算处理量确认污水处理服务收入。特许经营协议中约定了本公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用,费用的确认一般考虑项目投资金额、投资回报、日常运营成本和运营利润等信息。因投资金额、成本监审的滞后性形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 工程业务

本公司实际提供建造服务属于在某一时段履行的业务,按照履约进度确认,但履约进度不能合理确定的除外,履约进度通常按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

当履约进度不能合理确定时,企业预计发生的成本能够得到补偿的,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。

本公司工程业务主要通过子公司龙元建设实际参与 BOT 建造服务,BOT 建造服务合同的交易价格以经政府审计后的工程价款或其他依据合同约定能够可靠计量的对价确定。

根据《企业会计准则第 14 号-收入》、《企业会计准则解释第 14 号》、财政部会计司《会计准则实施问答-PPP 会计处理实施问答》及相关规定,本公司合并报表范围内的企业(项目公司)自政府承接 BOT 项目,并发包给其他方(第三方),由第三方提供实质性建造服务的,项目公司作为代理人,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,分别确认为金融资产或无形资产。

PPP 项目建设的实际承包方为子公司龙元建设且提供实质性建造服务的,从合并报表作为一个报告主体来看,建造服务的客户为合并范围以外的政府部门或指定方,有关收入在建造服务提供即建造服务控制权转移时确认,本公司在编制合并报表时无需对龙元建设上述 PPP 项目建造合同收入和成本予以抵销。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量。

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，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。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。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。

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，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，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，相关资产或负债的不可观察输入值。

（对于第一和第二层次）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。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

（对于第三层次）第三层级的公允价值以本公司的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本公司还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。每个资产负债表日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

（如持有非上市股权投资，公允价值估计具有不确定性的）本公司采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本公司确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

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（%）
本公司	25
资阳海天	15
龙元建设	25
乐至海天	15
乐山海天	15
峨眉山海天	15
金堂海天	25
天府海天	15
简阳环保	15

宜宾海天	15
珙县海天	15
开封海天	15
新津海天	15
清源水务	25
彭山海天	15
平昌海天	15
江油海天	15
雅安海天	25
海天科创	25
平舆海天	25
新疆高新海天	25
罗平海天	15
锦悦泰贸易	25
翠屏海天	25
简阳海天	15
资阳污水	15
蒲江达海	15
五通桥达海	25
金口河达海	25
马边达海	15
振元环保	25
中海康环保	25
信维宇建设	15
贞巢建设	20
汾阳渊昌	25
宜宾高新	25
雁达环保	25
四川海壹	20
沅霏贸易	20
毅澄贸易	20
旻择贸易	20
瀚务贸易	20
九歌建筑	15
陆臻建设	20
分质供水	25
贝普乐咨询	20

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局关于《完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 40 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退或免税政策。乐山海天、金堂海天、天府海天、简阳环保、清源水务、彭山海天、平昌海天、资阳污水、江油海天 2024 年上半年污水处理服务费收入的增值税采取即征即退，退税比例 70%；汾阳渊昌上半年垃圾处理、渗滤液处理服务费收入采取即征即退，退税比例为 70%；峨眉山海天、珙县海天、开封海天、翠屏海天、五通桥达海、马边达海、金口河达海、振元环保、资阳海天 2024 年上半年污水处理服务费收入的增值税采取免税政策。

根据《财政部 税务总局关于继续实施农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 58 号）的规定，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入免征增值税。本公司下属新津海天、乐至海天符合上述规定，向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入免征增值税。

根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号）、《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税。旻择贸易、瀚务贸易享受小规模纳税人增值税减免政策。

2. 企业所得税

（1）从事符合条件的环境保护、节能节水项目“三免三减半”企业所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）、《关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021 年第 36 号）的规定，企业从事相关规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，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。

本公司下属乐山海天（乐山市污水处理厂提标扩容项目（三期））、宜宾海天（宜宾市杨湾污水处理厂一期及提标扩能）、彭山海天（彭祖新城污水处理厂二期提标扩能、观音镇污水处理厂）、平昌海天（平昌县星光工业园区污水处理厂）、罗平海天、蒲江达海（县城二期污水处理厂、寿安二期污水处理厂）、翠屏海天、宜宾高新（宜宾高新区高捷园第二污水处理厂）、珙县海天（珙县城市生活污水处理工程二期项目）、雅安海天（雅安市大兴污水处理厂二期扩能工程项目）从事《企业所得税法》第二十七条第（三）项规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，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。

本公司享受上述税收优惠的企业如下：

纳税主体名称	免税期	减半征收期
乐山海天（乐山市污水处理厂提标扩容项目（三期）	2021 年-2023 年	2024 年-2026 年

宜宾海天（宜宾市杨湾污水处理厂提标扩能）	2021年-2023年	2024年-2026年
彭山海天（彭祖新城污水处理厂二期提标扩能）	2020年-2022年	2023年-2025年
彭山海天（观音镇污水处理厂）	2020年-2022年	2023年-2025年
平昌海天（平昌县星光工业园区污水处理厂）	2019年-2021年	2022年-2024年
罗平海天	2020年-2022年	2023年-2025年
蒲江达海（县城二期污水处理厂）	2020年-2022年	2023年-2025年
蒲江达海（寿安二期污水处理厂）	2023年-2025年	2026年-2028年
翠屏海天	2021年-2023年	2024年-2026年
宜宾高新（宜宾高新区高捷园第二污水处理厂）	2023年-2025年	2026年-2028年
珙县海天（珙县城市生活污水处理工程二期项目）	2024年-2026年	2027年-2029年
雅安海天（雅安市大兴污水处理厂二期扩能工程项目）	2024年-2026年	2027年-2029年

（2）西部大开发企业所得税优惠

根据财政部、国家税务总局、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。本公司下属子公司资阳海天、乐至海天、乐山海天、峨眉山海天、天府海天、简阳环保、宜宾海天、珙县海天、新津海天、彭山海天、平昌海天、江油海天、罗平海天、简阳海天、资阳污水、蒲江达海、马边达海、信维宇建设、九歌建筑符合上述文件的规定，享受西部大开发税收优惠。

（3）小微企业普惠性税收减免

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2022年第13号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号），2022年1月1日至2024年12月31日期间，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2023年1月1日至2024年12月31日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。本公司下属子公司贞巢建设、四川海壹、沱霖贸易、毅澄贸易、旻择贸易、瀚务贸易、陆臻建设、贝普乐咨询符合小微企业税收减免政策条件，2024年上半年享受小微企业所得税税收优惠。

（4）第三方防治污染企业所得税优惠

根据《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部公告2019年第60号）及《关于落实从事污染防治的第三方企业所得税政策有关问题的公告》（国家税务总局、国家发展改革委、生态环境部公告2021年第11号），2019年1月1日至2027年12月31日期间，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。

本公司下属子公司开封海天符合第三方防治污染企业优惠条件，2024 年上半年享受第三方防治污染企业所得税优惠。

3. “六税两费”减免

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号）及《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 3 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司下属子公司五通桥达海、金口河达海、马边达海、中海康环保、信维宇建设、贞巢建设、四川海壹、沔霏贸易、毅澄贸易、旻择贸易、瀚务贸易、九歌建筑、陆臻建设、分质公司、贝普乐咨询 2024 年上半年符合上述文件规定，享受“六税两费”减免优惠。

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		
银行存款	258,259,929.48	368,072,262.12
其他货币资金	403,200,928.54	273,084,982.17
存放财务公司存款		
合计	661,460,858.02	641,157,244.29
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

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	17,124,668.82	
商业承兑票据		
合计	17,124,668.82	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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	17,124,668.82	100			17,124,668.82					
其中：										
银行承兑汇票-信用程度较高承兑方开具	17,124,668.82	100			17,124,668.82					
合计	17,124,668.82	/		/	17,124,668.82		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票-信用程度较高承兑方开具

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 (%)
银行承兑票据	17,124,668.82		
合计	17,124,668.82		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	654,056,169.10	614,164,895.65
1 年以内小计	654,056,169.10	614,164,895.65
1 至 2 年	209,785,909.31	158,337,315.55
2 至 3 年	45,500,240.56	48,694,849.07
3 年以上	23,049,461.09	19,802,570.68
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	932,391,780.06	840,999,630.95

(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	932,391,780.06	100.00	120,459,571.62	12.92	811,932,208.44	840,999,630.95	100.00	106,525,703.08	12.67	734,473,927.87
其中：										
1年以内	654,056,169.10	70.15	32,702,808.39	5.00	621,353,360.71	614,164,895.65	73.03	30,708,244.76	5	583,456,650.89
1-2年	209,785,909.31	22.50	41,957,181.86	20.00	167,828,727.45	158,337,315.55	18.83	31,667,463.11	20	126,669,852.44
2-3年	45,500,240.56	4.88	22,750,120.28	50.00	22,750,120.28	48,694,849.07	5.79	24,347,424.53	50	24,347,424.54
3年以上	23,049,461.09	2.47	23,049,461.09	100.00		19,802,570.68	2.35	19,802,570.68	100	
合计	932,391,780.06	100.00	120,459,571.62	/	811,932,208.44	840,999,630.95	100.00	106,525,703.08	/	734,473,927.87

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: 1年以内

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	654,056,169.10	32,702,808.39	5
合计	654,056,169.10	32,702,808.39	5

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 1-2年

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 (%)
1-2年	209,785,909.31	41,957,181.86	20
合计	209,785,909.31	41,957,181.86	20

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 2-3年

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 (%)
2-3年	45,500,240.56	22,750,120.28	50
合计	45,500,240.56	22,750,120.28	50

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 3年以上

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 (%)
3年以上	23,049,461.09	23,049,461.09	100
合计	23,049,461.09	23,049,461.09	100

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	106,525,703.08	14,118,868.54		185,000.00		120,459,571.62
合计	106,525,703.08	14,118,868.54		185,000.00		120,459,571.62

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

(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	185,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
前五名	406,502,061.21		406,502,061.21	43.60	43,866,282.21

合计	406,502,061.21		406,502,061.21	43.60	43,866,282.21

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

6、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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
工程业务	19,593,268.94	979,663.45	18,613,605.49	13,011,251.62	650,562.58	12,360,689.04
合计	19,593,268.94	979,663.45	18,613,605.49	13,011,251.62	650,562.58	12,360,689.04

(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). 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	19,593,268.94	100	979,663.45	5	18,613,605.49	13,011,251.62	100	650,562.58	5	12,360,689.04
其中：										
1年以内	19,593,268.94	100	979,663.45	5	18,613,605.49	13,011,251.62	100	650,562.58	5	12,360,689.04
合计	19,593,268.94	/	979,663.45	/	18,613,605.49	13,011,251.62	/	650,562.58	/	12,360,689.04

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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：1年以内

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,593,268.94	979,663.45	5
合计	19,593,268.94	979,663.45	5

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

详见本附注五、11 金融工具减值相关内容

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期工程业务合同资产账面余额增加6,582,017.32元，主要系工程投入尚未达到协议约定的结算时点。

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
坏账准备	329,100.87			按信用风险特征组合计提坏账准备
合计	329,100.87			/

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 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	10,200,637.23	97.81	21,313,238.60	99.24
1 至 2 年	228,131.87	2.19	163,584.09	0.76
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	10,428,769.10	100.00	21,476,822.69	100

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

(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

前五名期末余额 3,800,539.58 元，占预付款项期末余额合计数的比例 36.44%。

其他说明

适用 不适用

9、 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	3,846,640.37	
其他应收款	17,415,695.18	25,709,939.36
合计	21,262,335.55	25,709,939.36

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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
上海康恒环境股份有限公司	3,534,786.00	
兴储世纪科技股份有限公司	311,854.37	
合计	3,846,640.37	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
	5,399,969.45	17,821,047.51
1年以内小计	5,399,969.45	17,821,047.51
1至2年	5,915,200.61	3,100,046.42
2至3年	10,521,410.31	9,126,404.18
3年以上		
3至4年	1,530,177.81	1,957,701.84
4至5年	2,149,132.39	1,799,640.89
5年以上	5,922,762.19	5,999,891.52
合计	31,438,652.76	39,804,732.36

(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
押金、保证金	9,330,085.00	14,650,322.00
代收代付	8,187,305.62	8,147,276.42
股权转让款（注1）	3,791,000.00	7,791,000.00
外部借款（注2）	5,725,142.09	5,815,142.09
其他	4,405,120.05	3,400,991.85
合计	31,438,652.76	39,804,732.36

注 1：2022 年 7 月，本公司与江苏三和环保集团有限公司（以下简称三和环保）签订《卢氏县豫源清污水处理有限公司股权转让协议》，本公司以 1,613 万元的对价向三和环保转让卢氏县豫源清污水处理有限公司（以下简称豫源清污水）100%股权。2023 年 3 月完成工商变更，截止本期末尚有 379.10 万元股权转让款未收到。

注 2：西藏源泰能源销售有限公司享有藏青工业园区范围内管道燃气特许经营权，2017 年 4 月本公司与西藏藏青工业园兴源燃气有限公司（以下简称藏青工业园）签订《股权转让意向协议书》，本公司向藏青工业园支付 800 万元作为购买其所持西藏源泰能源销售有限公司 40%股权的诚意金，如在 2017 年 4 月 28 日至 2017 年 5 月 27 日期间双方未完成股权交割，藏青工业园应

按约定返还本公司诚意金。2017年5月，本公司与藏青工业园原股东邓和平和项目介绍方张伟签订《借款合同》约定：为确认本公司与藏青工业园前述股权转让合作诚意，本公司于2017年4月28日向藏青工业园提供800万元借款，借款期限自2017年4月28日至2017年5月27日，并由邓和平和张伟承担无限连带责任。2018年8月，张伟与本公司签订协议，约定本公司在通过协商、调解、诉讼和强制执行等方式债权仍不能完全受偿的，张伟同意在800万元范围内进行补偿。截至本期末，藏青工业园尚有5,725,142.09元借款未归还。

(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)	
2024年1月1日余额	4,779,650.91		9,315,142.09	14,094,793.00
2024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	93,799.93			93,799.93
本期转回			90,000.00	90,000.00
本期转销				
本期核销	75,635.35			75,635.35
其他变动				
2024年6月30日余额	4,797,815.49		9,225,142.09	14,022,957.58

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见附注五、11(4)所述。

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	14,094,793.00	93,799.93	90,000.00	75,635.35		14,022,957.58
合计	14,094,793.00	93,799.93	90,000.00	75,635.35		14,022,957.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(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	75,635.35

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
四川省蒲江县财政局	9,064,400.00	28.83	押金、保证金	2-3年	1,812,880.00
西藏藏青工业园兴源燃气有限公司	5,725,142.09	18.21	外部借款	5年以上	5,725,142.09
江苏三和环保集团有限公司	3,791,000.00	12.06	股权转让款	1-2年	379,100.00
凌志环保股份有限公司	3,500,000.00	11.13	代垫股权转让补偿金	1-4年	3,500,000.00
金堂县水务局	2,117,387.40	6.73	代收代付	4-5年	1,693,909.92
合计	24,197,929.49	76.97	/	/	13,111,032.01

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	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	19,423,382.77		19,423,382.77	19,724,779.18		19,724,779.18
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	18,158,802.27		18,158,802.27	33,326,078.19		33,326,078.19
合计	37,582,185.04		37,582,185.04	53,050,857.37		53,050,857.37

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的融资租赁款	659,451.37	607,246.74
一年内到期的分期收款销售商品	3,355,868.06	
一年内到期的分期收款提供劳务	3,327,989.70	
合计	7,343,309.13	607,246.74

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	62,821,779.57	61,441,539.13
合并范围内交易暂估税差	1,066,741.18	2,674,007.62
预交所得税	543,203.40	1,093,278.18
合计	64,431,724.15	65,208,824.93

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	5,907,471.62	295,373.58	5,612,098.04	6,779,867.12	338,993.37	6,440,873.75	5.34%
其中：未实现融资收益	1,153,789.03	57,689.45	1,096,099.58	1,327,506.22	66,375.30	1,261,130.92	
分期收款销售商品	7,440,775.28	372,038.76	7,068,736.52				3.95%
分期收款提供劳务	7,378,962.17	368,948.11	7,010,014.06				3.95%
合计	20,727,209.07	1,036,360.45	19,690,848.62	6,779,867.12	338,993.37	6,440,873.75	/

(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	20,727,209.07	100.00	1,036,360.45	5.00	19,690,848.62	6,779,867.12	100.00	338,993.37	5.00	6,440,873.75
其中：										
融资租赁分期收款计提坏账准备	5,907,471.62	28.50	295,373.58	5.00	5,612,098.04	6,779,867.12	100.00	338,993.37	5.00	6,440,873.75

分期收款销售 商品计提坏账 准备	7,440,775.28	35.90	372,038.76	5.00	7,068,736.52					
分期收款提供 劳务计提坏账 准备	7,378,962.17	35.60	368,948.11	5.00	7,010,014.06					
按组合计提坏 账准备										
其中：										
合计	20,727,209.07	/	1,036,360.45	/	19,690,848.62	6,779,867.12	/	338,993.37	/	6,440,873.75

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
融资租赁分期收款	5,907,471.62	295,373.58	5.00	估计预期信用损失
分期收款销售商品	7,440,775.28	372,038.76	5.00	估计预期信用损失
分期收款提供劳务	7,378,962.17	368,948.11	5.00	估计预期信用损失
合计	20,727,209.07	1,036,360.45		/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11(4)

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2024年1月1日余额	338,993.37			338,993.37
2024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	697,367.08			697,367.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,036,360.45			1,036,360.45

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11。

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) 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	338,993.37	697,367.08				1,036,360.45
合计	338,993.37	697,367.08				1,036,360.45

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

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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											
海天世浦泰膜科技股份有限公司											
四川三岔湖北控海天投资有限公司	119,746,062.65			2,843,768.93						122,589,831.58	
中交（宜宾）建设投资有限公司	37,160,618.43			64,618.35						37,225,236.78	
小计	156,906,681.08			2,908,387.28						159,815,068.36	
二、联营企业											
小计											
合计	156,906,681.08			2,908,387.28						159,815,068.36	

(1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 对海天世浦泰膜科技股份有限公司（以下简称海天世浦泰）的投资

本公司于 2017 年 3 月与上海世浦泰膜科技有限公司（以下简称上海世浦泰）共同出资成立海天世浦泰，注册资本 10,000 万元，其中本公司认缴出资 5,500 万元，持股比例 55%；上海世浦泰认缴出资 4,500 万元，持股比例 45%。根据海天世浦泰公司章程，董事会成员共五人，其中本公司委派三名董事，董事会决议必须经全体三分之二董事同意方可通过，本公司对该项投资按照权益法核算。因截止本报告期末，本公司尚未对海天世浦泰实缴出资，故承担的亏损计入其他应付款。

(2) 对四川三岔湖北控海天投资有限公司（以下简称三岔湖海天）的投资

三岔湖海天成立于 2011 年 4 月，由北控中科成环保集团有限公司（以下简称北控中科成）出资设立，注册资本 16,000 万元。2011 年 4 月北控中科成将持有的三岔湖海天 50% 的股权以 8,000 万元转让给本公司。根据三岔湖海天公司章程，董事会成员共 5 人，其中本公司委派 2 名董事，董事会重大决议必须经出席董事会三分之二董事同意方可通过，本公司对该项投资按照权益法核算。

(3) 对中交（宜宾）建设投资有限公司（以下简称中交建设）的投资

2019 年 12 月本公司与中交建筑集团有限公司、宜宾市清源水务集团有限公司及中国市政工程西南设计研究总院有限公司共同出资成立中交建设，注册资本 5,000 万元，其中本公司认缴出资 450 万元，持股比例 9%。根据中交建设章程，董事会成员共 5 人，中交建筑集团有限公司委派 2 名董事，宜宾市清源水务集团有限公司及本公司各委派 1 名董事，1 名职工董事。董事会重大决议必须经全体董事半数以上同意方可通过，本公司对该项投资按照权益法核算。

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

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
康恒环境股权投资	199,977,245.00	199,977,245.00

兴储世纪股权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	249,977,245.00	249,977,245.00

其他说明：

注1：2021年11月，本公司与上海康恒环境股份有限公司（以下简称康恒环境）签订《增资认购协议》，本公司以每股30.55元向康恒环境增资6,545,90股，合计支付199,977,245.00元，增资后本公司持有康恒环境1.22%的股份。本公司将该项投资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，基于本公司所了解的被投资单位情况，公允价值相较于投资成本，本公司认为未发生实质性变化。

注2：2022年6月2日，本公司与兴储世纪科技股份有限公司（以下简称兴储世纪）签订《增资扩股协议》，以5,000万元认购兴储世纪部分增资股份1,949.09万股。增资后本公司持有兴储世纪1.59%的股份。本公司将该项投资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，基于本公司所了解的被投资单位情况，公允价值相较于投资成本，本公司认为未发生实质性变化。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本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	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,967,897.33	326,389.77		24,294,287.10
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,967,897.33	326,389.77		24,294,287.10
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,025,116.52	131,579.04		8,156,695.56
2. 本期增加金额	388,883.01	3,235.53		392,118.54
(1) 计提或摊销	388,883.01	3,235.53		392,118.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	8,413,999.53	134,814.57		8,548,814.10
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,553,897.80	191,575.20		15,745,473.00
2. 期初账面价值	15,942,780.81	194,810.73		16,137,591.54

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
雁江路后西街门市占地	93,139.99	注1
张家岩加压站值班室	46,435.20	注2
张家岩加压泵房	160,204.61	注2
合计	299,779.80	

注1:该门市系原资阳市供排水公司资产,资阳市供排水公司资产改制注入资阳海天。改制前由资阳市城市建设委员会统一对资阳市雁江路后西街进行建设,并分给各相关国企及事业单位使用,但土地一直未分配给供排水公司。由于时间久远,相关土地分配当事人已经无法联系,无法办理土地产权证,该门市只办理了“房权证资阳字第2010-087789”号房产证。

注2:未办妥产权证书的房屋为原简阳市供排水总公司修建的房屋,因为缺少相关建设资料,所以无法办理相关房屋权属证书。

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	772,756,485.05	784,111,518.44

固定资产清理		
合计	772,756,485.05	784,111,518.44

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	构筑物及其他辅助设施	管道及沟槽	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	250,633,729.76	186,099,727.35	582,377,259.81	266,467,087.08	30,805,529.00	22,220,821.26	15,613,538.34	1,354,217,692.60
2. 本期增加金额	425,027.63	2,948,571.64	8,348,537.06	8,611,805.96	1,538,459.96	1,849,336.35	1,103,331.50	24,825,070.10
(1) 购置				8,611,805.96	1,538,459.96	1,849,336.35	1,103,331.50	13,102,933.77
(2) 在建工程转入	425,027.63	2,948,571.64	8,348,537.06					11,722,136.33
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额				226,785.55	395,085.32	104,891.82	15,990.31	742,753.00
(1) 处置或报废				226,785.55	395,085.32	104,891.82	15,990.31	742,753.00
4. 期末余额	251,058,757.39	189,048,298.99	590,725,796.87	274,852,107.49	31,948,903.64	23,965,265.79	16,700,879.53	1,378,300,009.70
二、累计折旧								
1. 期初余额	32,082,541.75	69,813,169.62	335,770,588.47	93,514,738.21	17,908,322.44	14,880,007.28	6,136,806.39	570,106,174.16
2. 本期增加金额	3,552,960.95	4,692,496.63	13,951,122.50	11,523,934.70	53,492.08	1,502,145.37	808,677.48	36,084,829.71
(1) 计提	3,552,960.95	4,692,496.63	13,951,122.50	11,523,934.70	53,492.08	1,502,145.37	808,677.48	36,084,829.71

3. 本期减少 金额				208,345.40	378,440.81	47,699.19	12,993.82	647,479.22
(1) 处置 或报废				208,345.40	378,440.81	47,699.19	12,993.82	647,479.22
4. 期末余额	35,635,502.70	74,505,666.25	349,721,710.97	104,830,327.51	17,583,373.71	16,334,453.46	6,932,490.05	605,543,524.65
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加 金额								
(1) 计提								
3. 本期减少 金额								
(1) 处置 或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面 价值	215,423,254.69	114,542,632.74	241,004,085.90	170,021,779.98	14,365,529.93	7,630,812.33	9,768,389.48	772,756,485.05
2. 期初账面 价值	218,551,188.01	116,286,557.73	246,606,671.34	172,952,348.87	12,897,206.56	7,340,813.98	9,476,731.95	784,111,518.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	19,744.10			19,744.10	资阳市一水厂资产，在1992年已停止使用，资阳海天2003年度取得时以净残值入账。
构筑物及其他辅助设施	63,258.52			63,258.52	
合计	83,002.62			83,002.62	

(3). 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
机器设备	70,349.21
管道及沟槽	27,921.34
合计	98,270.55

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
未取得办证手续的固定资产	9,523,949.42	注1
正在办理产权证的固定资产	820,302.08	正在办理产权证
因尚未竣工验收或正在完善土地变更手续而未办理产权的固定资产	7,008,083.88	因尚未竣工验收或正在完善土地变更手续而未办理产权
因历史原因未办理产权的固定资产	8,284,374.08	因历史原因未办理产权

注1：新津海天系本公司于2013年11月收购取得的公司，该公司在本公司收购前未办理下述房屋的所有权证。新津海天原名新津县地源供排水有限公司，2006年成都市地源水务股份公司（原新津县自来水公司改制设立）将其自来水业务资产以增资和转让的方式注入新津县地源供排水有限公司，转移的房屋建筑物中，除水二厂办公楼办理了津房权监字第0032680号的房产证外，其余房产未办理产权证。截止报告期末，二水厂办公楼产权证上登记的产权人仍为成都市地源水气股份公司（后改名为成都市地源水务股份公司），由于时间久远，本公司未能取得办证手续，故未办理产权证。

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	19,557,374.60	21,632,574.06
工程物资		
合计	19,557,374.60	21,632,574.06

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自来水管网工程	8,311,041.26		8,311,041.26	7,978,498.54		7,978,498.54
智慧水务平台				5,653,836.04		5,653,836.04
水厂扩建工程	2,834,501.85		2,834,501.85	2,834,501.85		2,834,501.85
海天集团研发总部	6,142,215.56		6,142,215.56	694,190.16		694,190.16
其他工程	2,269,615.93		2,269,615.93	4,471,547.47		4,471,547.47
合计	19,557,374.60		19,557,374.60	21,632,574.06		21,632,574.06

(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

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

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	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,241,372.91	872,164.62	1,620,915.33	15,734,452.86
2. 本期增加金额	387,488.13			387,488.13
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	13,628,861.04	872,164.62	1,620,915.33	16,121,940.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,795,413.84	145,361.94	933,482.55	2,874,258.33
2. 本期增加金额	384,776.92	145,361.94	52,973.28	583,112.14
(1) 计提	384,776.92	145,361.94	52,973.28	583,112.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,180,190.76	290,723.88	986,455.83	3,457,370.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,448,670.28	581,440.74	634,459.50	12,664,570.52

2. 期初账面价值	11,445,959.07	726,802.68	687,432.78	12,860,194.53
-----------	---------------	------------	------------	---------------

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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	专利权	非专利技术	特许经营权	应用软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	75,236,169.24			4,275,319,513.68	8,345,042.36	802,000.00	4,359,702,725.28
2. 本期增加金额				59,145,415.15	7,186,661.74		66,332,076.89
(1) 购置					7,186,661.74		7,186,661.74
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) BOT 项目建设支出				59,145,415.15			59,145,415.15
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	75,236,169.24			4,334,464,928.83	15,531,704.10	802,000.00	4,426,034,802.17
二、累计摊销							
1. 期初余额	21,117,544.52			800,798,934.52	2,834,055.68	600,308.00	825,350,842.72
2. 本期增加金额	1,353,447.84			78,616,127.85	929,535.06	134,342.40	81,033,453.15
(1) 计提	1,353,447.84			78,616,127.85	929,535.06	134,342.40	81,033,453.15
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末余额	22,470,992.36			879,415,062.37	3,763,590.74	734,650.40	906,384,295.87
三、减值准备							
1. 期初余额				188,886,320.84			188,886,320.84
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				188,886,320.84			188,886,320.84
四、账面价值							
1. 期末账面价值	52,765,176.88			3,266,163,545.62	11,768,113.36	67,349.60	3,330,764,185.46
2. 期初账面价值	54,118,624.72			3,285,634,258.32	5,510,986.68	201,692.00	3,345,465,561.72

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%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
提升泵房	214,322.61	注1
水二厂扩建土地		注2

注1：资阳污水根据政府规划要求在八楞区建设提升泵站，但所占用地部分属于四川南骏汽车集团有限公司，故一直未办理土地产权证。

注2：如本附注七、21所述，新津海天取得的与自来水业务相关的土地、房产均系以出资或收购的方式从成都市地源水务股份公司取得。由于时间久远，新津海天未取得办理土地使用权证所必要的办证手续，故未办理产权证。

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27. 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处置		
简阳海天	9,357,619.85					9,357,619.85
合计	9,357,619.85					9,357,619.85

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
简阳海天	9,357,619.85					9,357,619.85
合计	9,357,619.85					9,357,619.85

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资担保费	2,393,227.68		663,944.52		1,729,283.16
装修费	5,088,164.27		1,310,224.37		3,777,939.9
其他	559,938.55	321,446.23	349,699.96		531,684.82
合计	8,041,330.50	321,446.23	2,323,868.85		6,038,907.88

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计负债	171,522,494.91	25,997,027.20	151,888,117.68	23,308,634.90
政府补助	28,608,185.81	4,291,798.34	30,071,335.91	4,510,687.27
可弥补亏损	23,630,944.55	4,503,275.00	12,085,190.18	1,945,597.04
坏账准备	114,820,626.04	18,905,127.98	97,894,803.45	15,119,676.97
固定资产折旧	13,068,524.23	1,960,278.64	10,975,648.75	1,646,347.31
暂估成本	23,972,103.27	5,993,025.82	24,010,930.86	6,002,732.72
租赁	11,684,202.89	2,864,104.34	12,131,572.43	2,903,556.71
分期收款提供劳务	738,203.22	184,550.81		
其他				
合计	388,045,284.92	64,699,188.13	339,057,599.26	55,437,232.92

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,910,099.98	8,930,007.44	47,040,573.42	9,405,997.16
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
租赁	12,664,570.52	3,073,223.35	12,860,194.53	3,100,968.12
分期收款销售商品	10,973,267.96	2,743,316.99		
合计	67,547,938.46	14,746,547.78	59,900,767.95	12,506,965.28

(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	70,518,608.76	77,469,805.04
可抵扣亏损	51,719,402.92	54,462,268.12
合计	122,238,011.68	131,932,073.16

(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
2024	410,304.66	4,127,127.82	
2025	3,176,317.93	3,495,642.52	

2026	2,617,027.27	4,830,945.13	
2027	10,694,951.78	21,962,678.32	
2028	16,912,744.17	20,045,874.33	
2029	17,908,057.11		
合计	51,719,402.92	54,462,268.12	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
资产收购款	54,000,000.00		54,000,000.00			
预付工程、设备款	1,212,574.57		1,212,574.57	1,226,265.26		1,226,265.26
应收一年以上工程质保金	33,497,351.89	1,681,152.59	31,816,199.30	33,592,556.81	1,685,912.83	31,906,643.98
合计	88,709,926.46	1,681,152.59	87,028,773.87	34,818,822.07	1,685,912.83	33,132,909.24

其他说明：

其中资产收购款 5,400 万元，为公司拟收购安发国际有限公司 100% 股权支付的定金，因该收购事项终止，深圳市海晟环保科技有限公司已将上述 5,400 万元款项全部返还给公司，具体详见公司于 2024 年 8 月 7 日披露的《关于终止收购安发国际有限公司 100% 股权的进展公告》（公告编号：2024-057）。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	161,272,493.05	161,272,493.05	其他	因贷款、保函、民工工资保证金等受限	120,351,195.04	120,351,195.04	其他	因贷款、保函、民工工资保证金等受限

应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	58,808,527.19	46,965,956.82	抵押	贷款担保	58,808,527.19	48,944,466.14	抵押	贷款担保
无形资产	3,378,731,607.45	2,742,041,370.75	质押	以持有的自来水、污水处理特许经营权及其项下的收益权作为质押贷款担保	3,080,799,926.08	2,521,065,980.61	质押	以持有的自来水、污水处理特许经营权及其项下的收益权作为质押贷款担保
其中：数据资源								
长期股权投资	122,589,831.58	122,589,831.58	质押	以所持三岔湖海天股权为三岔湖海天银行贷款提供质押担保	119,746,062.65	119,746,062.65	质押	以所持三岔湖海天股权为三岔湖海天银行贷款提供质押担保
投资性房地产	18,822,923.76	12,961,674.60	抵押	贷款担保	18,822,923.76	13,259,704.23	抵押	贷款担保
合计	3,740,225,383.03	3,085,831,326.80	/	/	3,398,528,634.72	2,823,367,408.67	/	/

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		
抵押借款	300,000,000.00	280,000,000.00
保证借款	60,000,000.00	38,000,000.00
信用借款	220,504,400.00	149,504,400.00
未到期应付利息	465,235.81	447,842.13
合计	580,969,635.81	467,952,242.13

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

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
工程款	316,544,444.10	464,181,600.64
材料设备款	114,888,421.40	97,492,166.02
股权转让款（注）	22,165,124.46	22,165,124.46
其他	33,628,410.46	29,860,493.34
合计	487,226,400.42	613,699,384.46

注：本公司与四川新开元就振元环保签订《股权转让协议》《股权转让补充协议》，股权转让暂定价为5250万元，累计已支付3033.49万元。

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

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

(3). 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

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
供水业务	85,743,358.76	101,831,894.29
工程业务	848,179.47	2,932,623.20
污水处理业务	52,177.36	17,050,814.36
其他	297,908.73	297,314.76
合计	86,941,624.32	122,112,646.61

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
工程业务	-2,084,443.73	根据项目进度确认工程款
合计	-2,084,443.73	/

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	32,374,302.12	89,025,533.20	98,447,566.09	22,952,269.23
二、离职后福利-设定提存计划	9,600.49	8,781,932.72	8,791,533.21	
三、辞退福利	35,174.00	31,000.00	66,174.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,419,076.61	97,838,465.92	107,305,273.30	22,952,269.23

(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	29,646,320.60	75,607,696.51	84,972,522.97	20,281,494.14
二、职工福利费		4,050,963.65	4,050,963.65	
三、社会保险费	8,186.27	5,081,731.95	5,089,918.22	
其中：医疗保险费	4,555.87	4,781,961.35	4,786,517.22	
工伤保险费	3,630.40	258,381.48	262,011.88	
生育保险费		41,389.12	41,389.12	
四、住房公积金	6,788.22	2,734,759.80	2,735,514.80	6,033.22
五、工会经费和职工教育经费	2,713,007.03	1,550,381.29	1,598,646.45	2,664,741.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	32,374,302.12	89,025,533.20	98,447,566.09	22,952,269.23

(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	9,409.16	8,464,541.63	8,473,950.79	
2、失业保险费	191.33	317,391.09	317,582.42	
3、企业年金缴费				

合计	9,600.49	8,781,932.72	8,791,533.21
----	----------	--------------	--------------

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
企业所得税	16,237,943.77	24,888,166.48
增值税	10,243,213.77	13,822,469.99
水资源税	2,057,007.35	1,984,316.15
土地使用税	541,787.22	541,787.07
其他	931,873.26	990,920.67
合计	30,011,825.37	42,227,660.36

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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	370,209.00	370,209.00
应付股利	707,148.76	
其他应付款	150,794,856.64	145,924,611.43
合计	151,872,214.40	146,294,820.43

(2). 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
国债贷款利息	370,209.00	370,209.00
合计	370,209.00	370,209.00

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	707,148.76	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	707,148.76	

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
合并范围外关联方往来款	80,871,609.00	55,871,609.00
代收污水处理费及垃圾处理费	25,503,850.95	18,650,176.65
子公司汾阳中科少数股东康恒环境借款	22,934,996.50	51,450,821.09
应付TOT特许经营权转让款	5,277,062.55	5,291,062.55
押金、保证金	2,959,690.55	2,468,990.55
代收代付款	378,614.68	359,221.85
其他	12,869,032.41	11,832,729.74
合计	150,794,856.64	145,924,611.43

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川三岔湖北控海天投资有限公司	45,547,450.00	股东同比例往来款
合计	45,547,450.00	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	226,908,851.78	204,056,535.13
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	645,208.64	682,600.00
1年内到期的租赁负债	1,997,435.53	1,721,267.66
合计	229,551,495.95	206,460,402.79

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	907,655.85	1,633,389.73
合计	907,655.85	1,633,389.73

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

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	1,476,112,411.00	1,399,581,858.80
抵押借款		
保证借款	180,000,000.00	185,000,000.00
信用借款	98,000,000.00	

合计	1,754,112,411.00	1,584,581,858.80

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

借款类别	2024年度利率区间
质押借款	3.25%-5.33%
保证借款	3.38%
信用借款	3.60%

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	15,137,748.95	17,386,975.19
减：未确认的融资费用	2,484,159.41	2,854,801.09
合计	12,653,589.54	14,532,174.10

其他说明：

无

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		627,403.68
专项应付款		
合计		627,403.68

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期购买资产		663,300.00
减：未确认融资费用		35,896.32
合计		627,403.68

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

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
对外提供担保			
未决诉讼	23,335,337.46	23,335,337.46	(2)
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

应付退货款			
其他			
污水处理设施、自来水生产设施更新支出	168,509,936.41	182,870,478.07	(1)
合计	191,845,273.87	206,205,815.53	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) BOT、TOT 等项目后续大修更新改造支出系按照特许经营权协议，对于为使有关基础设施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。本公司根据预计特许经营期内设备更新支出的未来现金开支，选择适当的折现率计算其现金流量的现值，确认预计负债。预计的更新支出以五年期以上长期贷款利率为折现率，计算特许经营期内各期预计成本及隐含利息支出，逐期确认预计负债。

(2) 未决诉讼系乐山农村商业银行股份有限公司诉四川新开元、本公司及振元环保等金融借款合同纠纷案可能产生的诉讼赔偿。

2022年5月，乐山农村商业银行股份有限公司（以下简称乐山农商行）向四川省乐山市市中区人民法院提起对四川新开元、本公司、振元环保及其他自然人的民事诉讼，其诉讼请求（1）四川新开元偿还乐山农商行贷款本金2,200万元并支付截止2022年4月29日的利息1,335,337.46元，本息合计23,335,337.46元，及从2022年4月30日起以本金2,200万元为基数按年利率10.695%计算支付罚息至还清全部借款之日止；（2）要求对夹江项目污水处理费收入应收账款及其对应的收益权享有质权，当四川新开元未履行上述（1）债务时，乐山农商行有权对上述应收账款以及对应的收益权转让的价款、转让后的污水处理费应收账款在上述（1）债务及实现债权的费用范围内优先受偿；（3）要求本公司将股权交易款中的2,200万元直接支付至乐山农商行以清偿上述（1）诉讼请求中的借款本金2,200万元，并承担资金占用利息（利息以本金2,200万元为基数，从2022年4月2日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至付清之日止）等诉讼请求。

2022年11月，四川省乐山市市中区人民法院作出（2022）川1102民初3944号《民事判决书》，作出判决如下：（1）被告四川新开元在本判决生效之日起三十日内偿还原告乐山农商行2,200万元、贷款期内利息1,335,337.46元及罚息；（2）原告乐山农商行对夹江县住房和城乡建设局依据《夹江县城市生活污水处理厂产业化特许经营协议》及补充协议支付给被告振元环保污水处理费享有请求折价或者拍卖、变卖，并以所得的价款优先受偿的权利等。

2022年12月，振元环保向四川省乐山市市中区人民法院提起二审上诉。2023年6月，四川省乐山市中级人民法院作出（2023）川11民终577号《民事裁定书》，裁定撤销四川省乐山市市中区人民法院上述一审判决，发回重审。

2023年12月，四川省乐山市市中区人民法院作出（2023）川1102民初5567号《民事判决书》，一审判决（1）四川新开元应偿还乐山农商行借款本金2200万元、贷款期内利息1,335,337.46元及罚息；（2）乐山农商行对本公司应支付给四川新开元的2200万元股权转让款享有优先受偿权；（3）本公司在判决生效后的10日内向乐山农商行支付判决第一条确认的借款本金2200万元。

2024年1月，四川新开元及乐山农商行提起上诉，截止本报告出具日，二审尚未判决。根据首次一审判决的情况，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》的规定和《企业会计准则-基本准则》有关不低估负债和成本费用的原则，于2022年按一审判决的金额计提了预计负债。目前处于重审二审阶段，虽然本公司已计提预计负债，但本公司仍将积极通过上诉或其他司法途径维护本公司合法权益，减少因此而产生的损失。

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	34,323,968.73		1,846,844.83	32,477,123.90	收到政府补助款项
供水管线迁改还建资金	12,323,717.09	688,127.82	570,117.53	12,441,727.38	注1
合计	46,647,685.82	688,127.82	2,416,962.36	44,918,851.28	/

其他说明：

√适用 □不适用

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
管网改造、建设专项资金（注2）	8,348,706.81		560,943.33	7,787,763.48	与资产相关
汾阳市公用事业服务中心垃圾焚烧发电改造项目补助资金（注3）	7,439,516.13		181,451.64	7,258,064.49	与资产相关
自来水配套费补助（注4）	3,578,140.19		553,001.52	3,025,138.67	与资产相关
河南省省级水污染防治专项资金（注5）	5,416,158.54		100,609.74	5,315,548.80	与资产相关
科创局第一批省级科技计划项目资金（城	1,800,000.00			1,800,000.00	与收益相关

镇污水厂稳定达标技术集成与示范项目（注6）					
MBR 平板膜四位一体乡镇污水处理技术集成与示范（注7）	1,050,000.00			1,050,000.00	与收益相关
城镇污水处理技术中介服务创新示范项目立项经费（注8）	1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
其他与资产相关的补助	5,091,447.06		450,838.60	4,640,608.46	与资产相关
其他与收益相关的补助	600,000.00			600,000.00	与收益相关
合计	34,323,968.73		1,846,844.83	32,477,123.90	

注1：供水管线迁改还建资金系政府及其平台公司因市政建设需对原有管道进行迁改还建拨付的资金，参照与资产相关政府补助处理，本公司下属自来水公司供水管网迁改还建完成后，按照管网资产预计使用或剩余期限摊销，将补偿款转至其他收益。

注2：管网改造、建设专项资金系政府拨付指定用于供水管网改造、建设专项资金，该补助属于与资产相关的政府补助，且与日常经营活动相关，本公司下属自来水公司供水管网改造、修建完成后，按照管网资产预计使用或剩余期限摊销，将政府补助款转至其他收益。

注3：根据山西省住房和城乡建设厅《关于转发山西省财政厅关于下达2021年垃圾处理项目补助资金、污水处理项目补助资金》的通知（晋建计〔2021〕1869），汾阳渊昌于2022年6月收到由汾阳市公共事业服务中心发放的2021年垃圾处理项目补助资金750万元。该项目按特许经营期摊销，将政府补助款转至其他收益。

注4：根据新津县人民政府2005年1月第40次常务会议纪要，新津县人民政府同意将新津县收取的配套费自来水部分，在扣除调剂资金后，按照“企业申请、建设局审核、财政局审批、县政府审定”的原则，补助企业自来水工程建设。新津海天按照该项目资产预计使用期限摊销，将政府补助款转至其他收益。

注5：根据《濮阳市财政局关于下达2021年省级水污染防治资金预算的通知》，2023年8月，清源水务收到水污染防治专项资金550万元，该补助属于与资产相关的政府补助，清源水务按照项目资产预计使用期限摊销，将政府补助款转至其他收益。

注6：根据《四川省重大科技专项课题任务合同书》，本公司于2019年8月收到四川天府新区成都管理委员会财政金融局拨付的科创局第一批省级科技计划项目资金180万元。截止2024年6月30日，该项目尚未结题验收，将其列入递延收益。

注7：根据《四川省科技计划项目任务合同书》，本公司2018年6月收到四川天府新区成都管理委员会财政金融局拨付的MBR平板膜四位一体乡镇污水处理技术集成与示范项目补助资金105万元。截止2024年6月30日，该项目尚未结题验收，将其列入递延收益。

注8：根据四川省科技技术厅《关于下达2018年第一批省科技服务业发展项目的通知》（川科高[2018]12号），本公司于2018年8月31日收到四川天府新区成都管理委员会财政金融局拨付的国家技术转移示范机构——城镇污水处理技术中介服务创新示范项目补助资金100万元。截止2024年6月30日，该项目尚未结题验收，将其列入递延收益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	461,760,000.00						461,760,000.00

其他说明：

无

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

(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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	880,431,406.36			880,431,406.36
其他资本公积				
合计	880,431,406.36			880,431,406.36

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

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	90,443,260.47			90,443,260.47
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	90,443,260.47			90,443,260.47

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	上年度
调整前上期末未分配利润	1,130,555,884.78	905,676,913.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-181,224.23
调整后期初未分配利润	1,130,555,884.78	905,495,689.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,355,756.56	241,982,875.12
减：提取法定盈余公积		16,922,679.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	124,675,200.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,109,236,441.34	1,130,555,884.78

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	713,833,524.92	410,851,513.19	613,339,955.17	322,142,329.60
其他业务	7,600,986.41	615,926.31	4,302,554.62	840,026.39
合计	721,434,511.33	411,467,439.50	617,642,509.79	322,982,355.99

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其中：供水业务			188,875,266.70	99,450,706.94
污水处理业务			413,072,545.76	235,589,655.28
工程业务			54,981,768.74	36,580,834.12
其他			64,504,930.13	39,846,243.16
按经营地区分类				
其中：四川省内			639,357,473.19	364,262,163.42
四川省外			82,077,038.14	47,205,276.08
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计			721,434,511.33	411,467,439.50

其他说明

√适用 □不适用

公司确定了 4 个报告分部，分别为：供水板块、污水板块、工程板块及其他。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
供水业务-自来水销售	服务提供时	预收或者按月收取	自来水	是	0	无
供水业务-管道及户表安装	服务提供时	预收或者验收后收取款项	安装服务	是	0	保证类质量保证
污水处理	服务提供时	按月或按季向政府收取污水处理费	污水处理达标	是	0	无
工程业务	服务提供时	一般项目施工过程中按双方确认的工程量的 80%-95%左右收取款项，工程全部完成并验收合格后收取至总造价的 80%-97%，剩余款项在项目质保期结束后收取	工程建造服务	是	0	保证类质量保证
合计	/	/	/	/		/

(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 79,755,964.60 元，其中：

70,616,621.50 元预计将于 2024 年度确认收入

9,139,343.10 元预计将于 2025 年度确认收入

A、供水业务、污水处理业务

本公司供水业务、污水处理业务均在相关服务已经提供，按照合同约定或物价部门核定的单价以及实际结算水量向客户收费，即本公司有权对该履约义务下已转让的商品向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户的价值，故根据《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定，无需披露该项履约义务分摊至剩余履约义务的交易价格相关信息。

B、工程业务

2024年06月30日，分摊至剩余履约义务的交易价格为7,975.60万元，本公司预计该金额将随着工程的完工进度，在未来6~18个月内确认为收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

合同中可变对价相关信息

本公司通过获得特许经营权的方式开展污水处理业务存在可变对价的情形，具体详见本附注“五、34.收入（2）污水处理业务收入”。

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	3,977,737.91	4,010,038.34
土地使用税	4,312,061.61	4,225,979.64
房产税	2,234,538.89	2,449,239.56
城市维护建设税	886,244.70	626,325.00
教育费附加	392,295.58	279,552.44
其他	1,226,117.10	707,382.11
合计	13,028,995.79	12,298,517.09

其他说明：

无

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
职工薪酬	7,113,358.17	6,533,603.38
业务招待费	6,047,898.38	5,800,872.48
广告宣传费	890,276.51	634,811.47
劳务及维修费	663,839.64	1,959,802.75
其他	1,872,837.17	949,956.41
合计	16,588,209.87	15,879,046.49

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
----	-------	-------

职工薪酬	45,854,076.74	38,818,517.93
业务招待费	12,431,608.19	10,171,221.93
中介机构费（含咨询顾问费）	11,215,500.02	4,977,241.00
折旧费摊销	7,583,763.62	7,279,247.33
办公、租赁及会务费	4,930,093.61	3,262,297.69
劳务、绿化及维修费	4,839,536.22	4,621,722.15
汽车耗用费	1,769,539.89	1,358,521.12
差旅交通费	1,594,179.54	1,423,193.98
其他	2,195,011.55	1,358,680.64
合计	92,413,309.38	73,270,643.77

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
职工薪酬	943,846.27	1,331,911.95
其他	212,421.84	865,254.64
合计	1,156,268.11	2,197,166.59

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
利息费用	48,225,780.16	50,906,164.01
利息收入	4,766,385.44	9,975,336.49
其他支出	862,923.88	667,541.65
合计	44,322,318.60	41,598,369.17

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
递延收益转入的政府补助	1,846,844.83	1,031,005.26
递延收益转入的供水管线迁改还建资金	570,117.53	1,023,279.47
增值税退税	462,457.00	418,735.29
进项税加计扣除	69,117.42	822,297.42
其他与日常活动相关的补贴及税收减免	645,724.16	1,878,125.07
合计	3,594,260.94	5,173,442.51

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	3,026,869.48	1,772,972.06
处置长期股权投资产生的投资收益		5,930,375.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,846,640.37	994,845.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	6,873,509.85	8,698,193.24

其他说明：

无

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

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		
应收账款坏账损失	-14,118,868.64	-23,196,244.06
其他应收款坏账损失	-3,799.93	-375,698.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-697,367.09	40,872.16
财务担保相关减值损失		
一年内到期的非流动资产坏账损失	-354,529.60	-2,653.29
合计	-15,174,565.26	-23,533,724.03

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
一、合同资产减值损失	-329,100.87	-24,000.33
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	4,760.24	22,477.31
合计	-324,340.63	-1,523.02

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
非流动资产处置收益	-31,595.48	58,542.98
合计	-31,595.48	58,542.98

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
滞纳金收入	375,240.33	370,315.53	375,240.33
其他	160,930.36	401,818.65	160,930.36
合计	536,170.69	772,134.18	536,170.69

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	41,701.00	1,684.80	41,701.00
罚款及其他赔偿支出	149,950.00	15,801.39	149,950.00
未决诉讼			
其他（注1）	2,900,358.03	319,181.37	2,900,358.03
合计	3,092,009.03	336,667.56	3,092,009.03

其他说明：

注1：本期其他主要系振元环保应付普思凯工程纠纷款，详细本报告第六节七（二）所述。

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	25,850,257.76	26,330,499.18
递延所得税费用	-7,022,372.71	-4,870,514.86
合计	18,827,885.05	21,459,984.32

(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	134,839,401.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,709,850.29
子公司适用不同税率的影响	-13,097,793.76
调整以前期间所得税的影响	-667,980.61
非应税收入的影响	

税收优惠	-2,588,141.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,376,936.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	873,435.74
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	1,185,217.43
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,963,638.50
所得税费用	18,827,885.05

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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
代收污水、垃圾处理费	60,268,508.55	56,167,831.00
政府奖励、补助	3,136,302.75	4,580,762.15
利息收入	3,557,004.89	2,712,070.14
租金	1,150,792.40	1,160,642.40
代收款及收回代垫款项	639,066.66	69,220.42
违约金收入	386,167.09	381,427.82
其他	1,773,052.20	1,137,804.64
合计	70,910,894.54	66,209,758.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
支付代收污水费、垃圾处理费	53,395,679.40	49,047,524.85
期间费用	48,287,825.70	37,162,816.12
代收代垫款项	746,487.68	168,211.96
捐赠支出	41,701.00	1,684.80
受限资金	225,977.74	
合计	102,697,671.52	86,380,237.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
理财投资收回本金及收益		151,054,535.91
合计		151,054,535.91

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的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
理财投资		50,000,000.00
投资预付款	49,000,000.00	
合计	49,000,000.00	50,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

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
收回外部借款	90,000.00	180,000.00
BT项目本金收回		
收回受限资金	3,776,159.19	32,872.28
收回增值税留抵退税款		
收回投标保证金	150,000.00	
合计	4,016,159.19	212,872.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
受限资金	1,051.35	2,081,393.39
投资预付款	49,000,000.00	
合计	49,001,051.35	2,081,393.39

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

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
转回受限资金	50,817,248.93	173,783,428.82
外部往来	25,000,000.00	25,010,000.00
融资租赁房租	1,099,539.16	1,058,815.49
融资贷款利息收入		5,205,750.00
合计	76,916,788.09	205,057,994.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
受限资金（含存放于募集资金账户的资金）	184,482,325.40	161,973,290.51
贷款服务费		1,907,543.01
归还上海康恒借款	22,920,000.00	
使用权资产房租	2,597,250.32	2,620,359.22
合计	209,999,575.72	166,501,192.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	467,952,242.13	131,000,000.00	8,063,826.79	26,046,433.11		580,969,635.81
其他应付款-往来款	107,322,430.09	25,000,000.00	554,175.41	22,920,000.00	6,150,000.00	103,806,605.50
一年内到期的非流动负债	206,460,402.79	121,870,112.00	43,377,717.55	141,474,136.39	682,600.00	229,551,495.95
长期借款	1,584,581,858.80	169,530,552.20				1,754,112,411.00
租赁负债	14,532,174.10		204,600.00		2,083,184.56	12,653,589.54
长期应付款	627,403.68				627,403.68	
应付股利			125,382,348.76	124,675,200.00		707,148.76
合计	2,381,476,511.59	447,400,664.20	177,582,668.51	315,115,769.50	9,543,188.24	2,681,800,886.56

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

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	116,011,516.11	118,786,824.67
加：资产减值准备	324,340.63	1,523.02
信用减值损失	15,174,565.26	23,533,724.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,476,948.25	39,238,700.77
使用权资产摊销	583,112.14	609,931.04
无形资产摊销	81,033,453.15	62,746,637.25
长期待摊费用摊销	2,323,868.85	1,807,700.71
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）	31,595.48	-58,542.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,009.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,483,757.85	40,003,889.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,873,509.85	-8,698,193.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,261,955.21	-4,471,100.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,239,582.50	-218,322.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,468,672.33	-2,675,838.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,523,103.86	-153,572,609.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,320,070.50	7,079,334.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	157,219,782.40	124,113,658.68
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	258,259,929.48	278,139,835.34
减：现金的期初余额	368,072,262.12	294,352,457.39
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	-109,812,332.64	-16,212,622.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	258,259,929.48	368,072,262.12
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	258,259,929.48	368,072,262.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	258,259,929.48	368,072,262.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
募集资金专户	241,928,435.49	197,418,657.30	存放于募集资金专户应当根据确定的募集资金使用用途使用
因贷款受限	111,649,298.54	45,515,759.25	资金的使用需要向银行申请，使用受到一定限制

保函、民工工资保证金	48,500,000.00	47,560,963.62	保证金使用受限
诉讼冻结	1,011,599.74	2,204,783.36	资金冻结
其他	111,594.77	4,500.00	使用受到限制
合计	403,200,928.54	292,704,663.53	/

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、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

3,619,804.43

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1,567,805.42

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 4,147,898.11 (单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物及设备	1,694,744.59	

合计	1,694,744.59
----	--------------

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的 可变租赁付款额的相关收入
北湖九号公寓		191,308.29	
合计		191,308.29	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

项目	期末金额	年初金额
未折现租赁收款额总额	8,107,373.34	9,116,124.86
加：未担保余值		
减：未实现融资收益	1,505,742.38	1,697,050.65
租赁投资净额	6,601,630.96	7,419,074.21

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,046,112.69	1,008,751.52
第二年	1,083,473.86	1,046,112.69
第三年	1,120,835.02	1,083,473.86
第四年	1,158,196.19	1,120,835.02
第五年	1,195,557.36	1,158,196.19
五年后未折现租赁收款额总额	2,503,198.22	3,698,755.58

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√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
职工薪酬	943,846.27	1,331,911.95
其他	212,421.84	865,254.64
合计	1,156,268.11	2,197,166.59
其中：费用化研发支出	1,156,268.11	2,197,166.59
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

本年新设子公司分质供水、贝普乐咨询。

6、 其他

适用 不适用

十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
简阳环保	四川简阳	3,200.00	四川简阳	污水处理	100		非同一控制下企业合并
新津海天	四川新津	1,010.00	四川新津	供水	100		非同一控制下企业合并
清源水务	河南濮阳	3,000.00	河南濮阳	污水处理	100		非同一控制下企业合并
简阳海天	四川简阳	1,800.00	四川简阳	供水		93.14	非同一控制下企业合并
五通桥达海	四川乐山	500.00	四川乐山	污水处理	100		非同一控制下企业合并
金口河达海	四川乐山	800.00	四川乐山	污水处理	100		非同一控制下企业合并
马边达海	四川乐山	800.00	四川乐山	污水处理	100		非同一控制下企业合并
振元环保	四川夹江	15,000.00	四川夹江	污水处理	51.84		非同一控制下企业合并
汾阳渊昌	山西汾阳	6,250.00	山西汾阳	垃圾处理		64	非同一控制下企业合并
贞巢建设	四川资阳	1,000.00	四川资阳	工程建设		100	购买股权
信维宇建设	四川简阳	1,000.00	四川简阳	工程建设		100	购买股权
九歌建筑	四川乐至	1,000.00	四川乐至	工程建设		100	购买股权
陆臻建设	四川新津	1,000.00	四川新津	工程建设		100	购买股权
资阳海天	四川资阳	10,000.00	四川资阳	供水、污水处理	100		同一控制下企业合并
乐至海天	四川乐至	1,145.00	四川乐至	供水	100		同一控制下企业合并
资阳污水	四川资阳	5,000.00	四川资阳	污水处理		100	同一控制下企业合并
龙元建设	四川资阳	5,500.00	四川资阳	工程承包	100		同一控制下企业合并
乐山海天	四川乐山	9,100.00	四川乐山	污水处理	100		设立
峨眉山海天	四川峨眉山	3,115.00	四川峨眉山	污水处理	100		设立
珙县海天	四川珙县	1,000.00	四川珙县	污水处理	100		设立
宜宾海天	四川宜宾	14,100.00	四川宜宾	污水处理	100		设立
金堂海天	四川金堂	8,200.00	四川金堂	污水处理	100		设立

天府海天	四川双流	3,500.00	四川双流	污水处理	100		设立
开封海天	河南开封	3,000.00	河南开封	污水处理	100		设立
平昌海天	四川平昌	4,260.00	四川平昌	污水处理	100		设立
彭山海天	四川彭山	1,800.00	四川彭山	污水处理	100		设立
江油海天	四川江油	1,000.00	四川江油	污水处理	80		设立
雅安海天	四川雅安	4,450.00	四川雅安	污水处理	100		设立
海天科创	四川成都	5,000.00	四川成都	研发	100		设立
平舆海天	河南平舆	8,000.00	河南平舆	污水处理	90		设立
新疆高新海天	新疆昌吉	2,000.00	新疆昌吉	污水处理	100		设立
锦悦泰贸易	四川成都	500.00	四川成都	贸易	100		设立
沔霏贸易	四川成都	500.00	四川成都	贸易	100		设立
毅澄贸易	四川成都	500.00	四川成都	贸易	100		设立
罗平海天	云南曲靖	5,414.54	云南曲靖	污水处理	77.98		设立
翠屏海天	四川宜宾	3,634.76	四川宜宾	污水处理	100		设立
蒲江达海	四川蒲江	5,439.70	四川蒲江	污水处理	88.2		设立
四川海壹	四川成都	500.00	四川成都	技术服务	100		设立
中海康环保	四川成都	20,000.00	四川成都	投资	80		设立
宜宾高新	四川宜宾	2,000.00	四川宜宾	污水处理	65		设立
雁达环保	四川资阳	3,600.00	四川资阳	污泥处理	66		设立
旻择贸易	四川成都	500.00	四川成都	贸易	100		设立
瀚务贸易	四川成都	500.00	四川成都	贸易	100		设立
分质供水	四川成都	2,000.00	四川成都	供水	100		设立
贝普乐咨询	四川成都	500.00	四川成都	咨询	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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
简阳海天	6.86%	621,212.70	707,148.76	15,765,347.43

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

简 阳 海 天	96,118,71 2.67	273,874,44 7.96	369,993,16 0.63	73,309,89 6.02	94,985,13 1.65	168,295,02 7.67	111,634,46 3.51	279,001,20 8.43	390,635,67 1.94	83,246,15 4.11	104,431,98 9.83	187,678,14 3.94

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
简阳海天	49,744,333.45	9,055,578.72	9,055,578.72	11,523,044.24	39,942,390.80	2,513,117.19	2,513,117.19	17,184,538.03

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	159,815,068.36	156,906,681.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,897,672.62	1,634,223.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,897,672.62	1,634,223.37

联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

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

本公司于 2017 年 3 月 29 日与上海世浦泰共同出资成立海天世浦泰，注册资本 10,000 万元，其中本公司认缴出资 5,500 万元，持股比例 55%；上海世浦泰认缴出资 4,500 万元，持股比例 45%。截止本期末，本公司尚未实缴出资。

(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

2014 年 4 月，中国银行股份有限公司简阳支行向三岔湖海天提供综合授信为 15,500 万元的贷款，借款期限为 2014 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日。该借款以三岔湖海天持有简国用(2014)第 01352 号土地使用权提供抵押担保；以三岔湖海天持有简阳市三岔湖区自来水厂项目特许经营权提供质押担保；本公司以持有的三岔湖海天 50%股权提供质押担保；同时本公司、费功全提供连带保证责任。

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

十一、政府补助**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	34,323,968.73			1,846,844.83		32,477,123.90	与资产/收益相关
合计	34,323,968.73			1,846,844.83		32,477,123.90	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关		
与收益相关	2,856,066.90	1,959,851.23
合计	2,856,066.90	1,959,851.23

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。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. 各类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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止本期末，本公司的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同和浮动利率借款合同。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本公司收入主要来源于自来水的销售收入及提供污水处理等收取的服务费。虽然本公司按照相关协议有权在运营成本增加时申请对单价进行调整，但政府部门可行使酌情决定权或限制权，不上涨，甚至下调单价。此外，本公司提供建筑安装服务，以市场价格采购生产所需原料，价格可能受到市场波动的影响。

（2）信用风险

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货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

为降低信用风险，本公司执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的主要客户为政府部门和国有企业，同时本公司也采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，故应收账款的信用风险较低。期末，本公司针对前五名客户并无重大信用风险。

1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

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。本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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）。

3) 信用风险敞口

于本期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于本期末，本公司尚未使用的银行借款额度为10,332.93万元，均为长期银行借款。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	661,460,858.02				661,460,858.02
应收票据	17,124,668.82				17,124,668.82
应收账款	932,391,780.06				932,391,780.06
其他应收款	31,438,652.76				31,438,652.76
应收股利	3,846,640.37				3,846,640.37
合同资产	19,593,268.94				19,593,268.94
一年内到期的非流动资产	7,729,799.09				7,729,799.09
长期应收款		8,862,796.36	11,253,911.07	2,503,198.22	22,619,905.65
金融负债					
短期借款	580,969,635.81				580,969,635.81
应付账款	487,226,400.42				487,226,400.42
其他应付款	150,794,856.64				150,794,856.64
应付利息	370,209.00				370,209.00
应付股利	707,148.76				707,148.76
应付职工薪酬	22,952,269.23				22,952,269.23
一年内到期的非流动负债	229,551,495.95				229,551,495.95
长期借款		493,719,377.00	639,215,718.63	621,177,315.37	1,754,112,411.00

2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2024年1-6月		2023年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-18,516,282.58	-18,516,282.58	-20,944,017.69	-20,944,017.69
浮动利率借款	减少1%	18,516,282.58	18,516,282.58	20,944,017.69	20,944,017.69

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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			249,977,245.00	249,977,245.00
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			249,977,245.00	249,977,245.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			249,977,245.00	249,977,245.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(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			249,977,245.00	249,977,245.00
(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

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

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

本公司第三层次公允价值计量的权益工具投资，根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第四十四条有关成本代表了对公允价值最佳估计值的条件，本公司以投资成本作为公允价值的恰当估计。

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

十四、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(%)
海天投资	四川成都	投资平台	7,000.00	54.90	54.90

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是费功全

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

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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“七、17 长期股权投资”相关内容。

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
三岔湖海天	本公司的合营企业

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
张霞	其他
王述华	其他
王爱杰	其他
刘黎	其他
周立	其他
潘婷	其他
费俊杰	其他
蒋沛廷	其他
叶宏	其他
段宏	其他
罗鹏	其他
伍刚	其他
费伟	其他
李杏	其他
钟映海	其他
刘华	其他
江油鸿飞投资（集团）有限公司	其他
四川藏地冰峰水业有限公司	母公司的全资子公司
乐山海天房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司
成都海天新能源投资有限公司	母公司的控股子公司

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

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
合营企业	设备销售、检测服务	39,308.17	387,384.75
合计		39,308.17	387,384.75

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
合营企业	房屋及建筑物、构筑	285,501.62	285,501.62
母公司	房屋	18,012.11	18,012.12
合计		303,513.73	303,513.74

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

	种类			额（如适用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
其他关联方	房屋	48,328.73	11,506.87			42,000.00	42,000.00				
合计		48,328.73	11,506.87			42,000.00	42,000.00				

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：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
三岔湖海天	155,000,000.00	2014-4-30	2026-3-31	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	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
费功全	简阳环保	30,000,000.00	2015/9/22	2025/9/21	否
费功全	平昌海天	78,000,000.00	2017/6/16	2026/12/21	否
潘婷	平昌海天	78,000,000.00	2017/6/16	2026/12/21	否
费功全	资阳污水	140,000,000.00	2019/12/6	2029/12/25	否
费功全	简阳海天	196,000,000.00	2020/5/11	2030/5/10	否
潘婷	简阳海天	196,000,000.00	2020/5/11	2030/5/10	否
费功全	新疆高新海天	60,000,000.00	2020/4/2	2033/4/2	否
潘婷	新疆高新海天	60,000,000.00	2020/4/2	2033/4/2	否
费功全	乐山海天	350,000,000.00	2020/6/9	2030/6/8	否
潘婷	乐山海天	350,000,000.00	2020/6/9	2030/6/8	否
费功全	蒲江达海	540,000,000.00	2020/7/7	2035/6/4	否
潘婷	蒲江达海	540,000,000.00	2020/7/7	2035/6/4	否
乐山海天房产	蒲江达海	540,000,000.00	2020/7/7	2035/6/4	否
海天投资	蒲江达海	540,000,000.00	2020/7/7	2035/6/4	否
费功全	简阳环保	67,000,000.00	2021/3/2	2030/10/19	否
潘婷	简阳环保	67,000,000.00	2021/3/2	2030/10/19	否
费功全	罗平海天	135,000,000.00	2021/1/5	2028/11/23	否
费功全	江油海天	83,000,000.00	2021/9/29	2036/9/29	否

费功全	彭山海天	40,800,000.00	2021/1/28	2028/9/30	否
海天投资	金口河达海	15,700,000.00	2022/12/21	2031/12/1	否
海天投资	五通桥达海	12,000,000.00	2022/12/21	2029/12/1	否
海天投资	本公司	330,000,000.00	2023/6/28	2026/6/27	否
费功全	本公司	200,000,000.00	2023/5/12	2026/5/15	否
费功全	峨眉海天	100,000,000.00	2022/12/22	2037/12/21	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(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				
江油鸿飞投资（集团）有限公司（注）	10,324,159.00			
三岔湖海天	70,547,450.00			
拆入小计	80,871,609.00			

注：江油海天拆入江油鸿飞投资（集团）有限公司资金系股东同比例出资的项目资本金，用于江油市十一座污水处理厂项目建设及江油市第一批（八座）乡镇污水处理厂TOT特许经营权转让款的支付。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	334.69	256.02

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	合营企业	7,257,799.31	4,050,304.99	7,257,799.31	2,125,808.40
其他应收款	其他关联方	3,000.00	2,400.00	3,000.00	2,400.00
预付款项	其他关联方	0.00	0	8,328.73	
其他非流动资产	合营企业	1,002,662.83	50,133.14	1,002,662.83	50,133.14
合计		8,263,462.14	4,102,838.13	8,271,790.87	2,178,341.54

(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
合同负债	合营企业	725,508.85	724,764.77
其他应付款	合营企业	70,547,450.00	45,547,450.00
其他应付款	其他关联方	10,324,159.00	10,324,159.00
合计		81,597,117.85	56,596,373.77

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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) 本公司与金堂水务局于 2012 年 6 月分别签订《金堂县新建污水处理厂 BOT 工程（一标段）竹篙新区污水处理厂特许经营合同》、《金堂县新建污水处理厂 BOT 工程（二标段）金堂云绣污水处理厂特许经营合同》、《金堂县新建污水处理厂 BOT 工程（一标段）成阿工业园污水处理厂特许经营合同》、《金堂县新建污水处理厂 BOT 工程（二标段）三星大学城污水处理厂特许经营合同》、《金堂县新建污水处理厂 BOT 工程（一标段）金堂工业区东区（同兴新区）污水处理厂特许经营合同》、《金堂县新建污水处理厂 BOT 工程（二标段）金堂县县城生活污水处理厂（二期）特许经营合同》等 6 个特许经营合同。上述合同涉及新建 6 个污水处理厂，设计规模达 15 万吨/日。预计总投资 27,275 万元。截至报告期末，三星大学城污水处理厂、同兴新区污水处理厂项目已经正式投入运营，其余上述 BOT 工程均尚未实施。

(2) 罗平海天于 2018 年 4 月与曲靖市罗平县人民政府签订《云南省曲靖市罗平县工业园区长青片区污水处理厂及污水管网工程 PPP 项目》。本项目经可行性研究报告批复的工程建设总投资估算约人民币 18,357.98 万元（含建设期贷款利息 309.53 万元）。污水处理厂建设规模为 4.0 万立方米/天，污水提升泵站规模为 1.0 万立方米/天。截至报告期末，该 PPP 项目已投入商业运行，其配套建设场外提升泵站及部分管网尚未投入商业运营。

(3) 本公司、江苏南京地质工程勘察院、中国市政工程西北设计研究院有限公司及龙元建设集团股份有限公司于 2019 年 4 月 17 日与四川省蒲江县水务局签订《蒲江县城污水处理厂及配套管网建设工程政府和社会资本合作（PPP）项目合同》，约定项目总投资 87,035.19 万元（含建设期利息），该项目涉及蒲江县城、乡镇（成佳镇、甘溪镇、复兴乡、大兴镇、西来镇、大塘镇、朝阳湖镇、白云乡、光明乡、寿安镇），采用 BOT+ROT+TOT 模式。该 PPP 项目中蒲江县城二期于 2020 年 9 月投入商业运营、蒲江县城一期污水处理厂、西来污水处理厂和大塘污水处理厂于 2021 年 5 月投入商业运营，寿安一期污水处理厂于 2021 年 7 月投入商业运营，成佳污水处理厂、甘溪污水处理厂、复兴污水处理厂和白云污水处理厂于 2022 年 3 月 30 日投入商业运营，寿安二期污水处理厂于 2023 年 1 月投入商运，西来高桥污水处理厂提标改造项目于 2024 年 5 月投入商运，其余工程处于建设期，截至本报告期末蒲江达海已完成配套管网主要路段的施工建设。本项目为募投项目，在募集资金到位前，蒲江达海已与中

国农业发展银行蒲江县支行签订 54,000 万元借款合同，贷款资金用于项目工程建设，截止报告期末已收到银行放款 26,927.97 万元。

(4) 雅安海天于 2021 年 11 月与雅安市供排水有限责任公司签订《雅安市大兴污水处理厂项目特许经营协议之补充协议》，对雅安市大兴污水处理厂进行扩能，扩能工程设计规模 2.4 万 m³/d，出水水质需满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002) 一级 A 标准。经雅安市住房和城乡建设局批复，扩建工程于 2023 年 12 月 4 日开始商业试运行，2024 年 3 月 4 日正式投入商业运行。根据 2022 年 7 月本公司第一次临时股东大会会议决议，通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，调减原募投项目蒲江县域污水处理厂及配套管网建设工程的募集资金投入金额，用于建设新募投项目雅安市大兴污水处理厂二期工程项目。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债详见本报告“十、3. (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债”相关所述。

(2) 如本报告七、21/26 所述，截至本报告出具日，新津海天部分房产及土地尚未办理产权证书，存在因办理或变更上述资产产权证书而支付相关费用的可能。

(3) 截止报告期末，本公司开具的在有效期内的保函情况如下：

保函类型	保函金额	公司支付保证金	期间
融资保函	42,000,000.00	42,000,000.00	2023.6.30-2026.6.30
履约保函	6,500,000.00	6,500,000.00	2023.8.4-2026.8.4

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2024年3月25日，中国水业集团有限公司（以下简称“中国水业”）与本公司签订了《股权购买协议》，将安发国际100%的股份出售给本公司。截至本期末，本公司已按照《股权购买协议》以自有资金向合同指定收款方深圳市海晟环保科技有限公司支付了5,400万元定金。2024年6月，宜春发展向宜春市中级人民法院起诉本公司、中国水业及安发国际，请求法院判令撤销本公司与中国水业等各方签订的《股权购买协议》。具体内容详见本公司于2024年6月18日对外披露的《关于收购安发国际有限公司100%股权的进展暨涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2024-048）。根据《股权购买协议》第3.3条约定，如协议签订后的120日内，协议第3.1条所约定的先决条件未能完全履行或被本公司豁免，则本次收购取消，各方有权单方解除本协议。鉴于《股权购买协议》第3.1条约定的先决条件已经无法在约定时间内完全履行，原协议暂时不具备履行条件，为保障公司及广大投资者利益，经董事会审慎论证，本公司决定终止本次收购。截至2024年8月7日，公司已收到深圳市海晟环保科技有限公司全额返还的5,400万元。具体内容详见公司于2024年8月7日对外披露的《关于终止收购安发国际有限公司100%股权的进展公告》（公告编号：2024-057）。

十八、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、重要债务重组

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水版块	污水版块	工程版块	其他	分部间抵销	合计
分部收入(A)	195,060,298.46	413,212,977.96	55,035,136.93	159,520,970.85	-101,394,872.87	721,434,511.33
其中：对外交易收入	192,495,721.38	413,212,977.96	54,981,768.74	60,906,448.14	-162,404.89	721,434,511.33
对其他分部交易收入	2,564,577.08	0.00	53,368.19	98,614,522.71	-101,232,467.98	0.00
分部费用(B)	139,698,182.73	303,751,356.48	43,291,316.06	152,701,500.03	-104,788,132.65	534,654,222.65
其中：折旧摊销及其他重大的非现金费用	29,505,449.81	78,331,832.47	573,540.74	19,908,471.21	-7,901,911.84	120,417,382.39
分部利润(亏损)(C=A-B)	55,362,115.73	109,461,621.48	11,743,820.87	6,819,470.82	3,393,259.78	186,780,288.68
分部资产	1,098,508,857.28	4,465,749,467.78	249,137,241.18	4,569,592,113.49	-4,058,769,083.63	6,324,218,596.10
其中：当期发生的在建工程、购置的固定资产和无形资产的总额	25,357,926.61	20,131,744.29	2,577.24	10,196,271.91	-3,593,781.76	52,094,738.29
分部负债	502,285,210.85	3,045,560,883.76	187,748,497.54	2,081,651,175.71	-2,208,921,979.16	3,608,323,788.70

(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

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

新津海天系本公司于 2013 年 11 月收购取得的公司，新津海天原名新津县地源供排水有限公司，2006 年成都市地源水务股份公司（原新津县自来水公司改制设立）及四川华西德顿塑料管道有限公司将其自来水业务资产以增资和转让的方式注入新津县地源供排水有限公司，新津海天取得了地源水务公司与新津县城区域内供水业务相关的经营性资产，并在新津县城区域内开展供水业务。

截止 2024 年 6 月末，新津海天尚未与新津县政府或其授权机构签署自来水业务特许经营协议。本公司在收购新津海天后鉴于新津海天系新津县城区域自来水供水机构，一直按照政府物价部门批准的价格开展自来水销售业务，实质拥有了新津县城区域内开展供水业务的特许经营权利。

2020 年 9 月 28 日，本公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于审议转让新津海天水务有限公司股权的议案》，同意转让新津海天股权，并经 2020 年 10 月 13 日临时股东大会审议通过。2020 年 10 月 21 日，本公司与成都市新津水城水务投资有限责任公司（以下简称新津水投）签订股权转让框架协议，拟转让本公司持有的新津海天 51% 股权。因公司未能与政府方就转让交易价格达成一致意见，交易尚未完成。截止本报告出具日，新津海天仍为本公司全资子公司，按政府部门批准的价格为新津城区提供自来水供水服务。根据《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的规定，本公司持有的新津海天股权尚不构成持有待售，无需将新津海天形成的利润分类入终止经营净利润列报。

十九、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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
	1,004,241.04	390,000.00
1 年以内小计	1,004,241.04	390,000.00
1 至 2 年		

2 至 3 年	11,867,256.27	11,867,256.27
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	12,871,497.31	12,257,256.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	12,871,497.31	100	5,983,840.19	46.49	6,887,657.12	12,257,256.27	100	5,947,128.13	48.52	6,310,128.14
其中：										
信用风险低不计提坏账准备						120,000.00	0.98			120,000.00
按账龄信用风险特征组合计提坏账准备	12,871,497.31	100	5,983,840.19	46.49	6,887,657.12	12,137,256.27	99.02	5,947,128.13	49.00	6,190,128.14
合计	12,871,497.31	/	5,983,840.19	/	6,887,657.12	12,257,256.27	/	5,947,128.13	/	6,310,128.14

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄信用风险特征组合计提坏账准备

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	1,004,241.04	50,212.05	5
2 至 3 年	11,867,256.27	5,933,628.14	50
合计	12,871,497.31	5,983,840.19	/

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	5,947,128.13	36,712.06				5,983,840.19
合计	5,947,128.13	36,712.06				5,983,840.19

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

(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

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
前五名	12,871,497.31		12,871,497.31	100	5,983,840.19
合计	12,871,497.31		12,871,497.31	100	5,983,840.19

其他说明

无

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	238,304,364.39	163,253,811.31
其他应收款	1,155,270,973.87	1,131,455,056.71
合计	1,393,575,338.26	1,294,708,868.02

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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
资阳海天	135,402,134.38	103,804,002.84
天府海天	15,784,251.77	22,552,117.95
彭山海天	16,984,860.30	9,487,372.30
开封海天	28,204,966.22	16,992,537.22
蒲江达海		10,417,781.00
乐至海天	2,560,462.44	
简阳环保	8,988,165.50	
峨眉山海天	20,611,662.00	
锦悦泰贸易	541,454.41	
龙元建设	5,379,767.00	
康恒环境	3,534,786.00	

兴储世纪	311,854.37	
合计	238,304,364.39	163,253,811.31

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
	524,609,619.95	607,538,949.67
1年以内小计	524,609,619.95	607,538,949.67
1至2年	376,694,777.08	371,702,911.45
2至3年	156,073,810.67	98,587,254.25
3年以上		
3至4年	63,410,785.82	22,197,001.08
4至5年	18,582,164.46	15,815,286.60
5年以上	23,923,700.39	23,980,373.89
合计	1,163,294,858.37	1,139,821,776.94

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	1,144,056,005.56	1,111,731,641.42
股权转让款	3,791,000.00	7,791,000.00
外部借款	5,725,142.09	5,815,142.09
保证金、押金	9,082,450.00	14,262,450.00
代收代付	183,987.45	171,124.11
其他	456,273.27	50,419.32
合计	1,163,294,858.37	1,139,821,776.94

(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)	
2024年1月1日余额	2,551,578.14		5,815,142.09	8,366,720.23
2024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	-222,835.73			-222,835.73
本期转回			90,000.00	90,000.00
本期转销				
本期核销	30,000.00			30,000.00

其他变动				
2024年6月30日 余额	2,298,742.41		5,725,142.09	8,023,884.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	8,366,720.23	-222,835.73	90,000.00	30,000.00		8,023,884.50
合计	8,366,720.23	-222,835.73	90,000.00	30,000.00		8,023,884.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(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	30,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
海天科创	216,897,515.62	18.65	合并范围内关联方往来	3年以内	
蒲江达海	205,485,346.68	17.66	合并范围内关联方往来	2年以内	
开封海天	140,419,936.39	12.07	合并范围内关联方往来	2年以内	
平昌海天	131,545,852.53	11.31	合并范围内关联方往来	4年以内	
龙元建设	70,236,956.12	6.04	合并范围内关联方往来	2年以内	
合计	764,585,607.34	65.73	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□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	账面余额	减值 准备
对子公司投资	1,551,255,918.11		1,520,275,918.11	
对联营、合 营企业投资	159,815,068.36		156,906,681.08	
合计	1,711,070,986.47		1,677,182,599.19	

(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
资阳海天	91,840,000.00			91,840,000.00		
乐至海天	11,897,144.39			11,897,144.39		
乐山海天	91,000,000.00			91,000,000.00		
天府海天	35,000,000.00			35,000,000.00		
简阳环保	32,177,725.93			32,177,725.93		
金堂海天	82,000,000.00			82,000,000.00		
龙元建设	50,000,000.00			50,000,000.00		
珙县海天	8,687,318.09			8,687,318.09		
宜宾海天	139,333,587.91			139,333,587.91		

峨眉山海天	81,150,000.00			81,150,000.00		
开封海天	30,000,000.00			30,000,000.00		
新津海天	53,528,322.80			53,528,322.80		
清源水务	30,000,000.00			30,000,000.00		
彭山海天	29,000,000.00			29,000,000.00		
平昌海天	42,600,000.00			42,600,000.00		
江油海天	32,000,000.00			32,000,000.00		
海天科创	40,500,000.00			40,500,000.00		
雅安海天	44,500,000.00			44,500,000.00		
平舆海天	20,000,000.00			20,000,000.00		
罗平海天	42,222,582.92			42,222,582.92		
新疆高新海天	65,686,983.12			65,686,983.12		
锦悦泰贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		
翠屏海天	66,847,606.10			66,847,606.10		
蒲江达海	192,130,735.00			192,130,735.00		
五通桥达海	6,566,088.44	3,800,000.00		10,366,088.44		
马边达海	8,638,526.07			8,638,526.07		
金口河达海	8,000,000.00			8,000,000.00		
中海康环保	100,760,000.00	19,680,000.00		120,440,000.00		
四川海壹	5,000,000.00			5,000,000.00		
沔宁贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		
毅澄贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		
旻择贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		
瀚务贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		
振元环保	46,389,297.34			46,389,297.34		
分质供水		500,000.00		500,000.00		
宜宾高新	6,500,000.00	6,500,000.00		13,000,000.00		
贝普乐咨询		500,000.00		500,000.00		
雁达环保	1,320,000.00			1,320,000.00		
合计	1,520,275,918.11	30,980,000.00		1,551,255,918.11		

(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											
海天世浦泰膜科技股份有限公司											
四川三岔湖北控海天投资有限公司	119,746,062.65			2,843,768.93						122,589,831.58	
中交（宜宾）建设投资有限公司	37,160,618.43			64,618.35						37,225,236.78	
小计	156,906,681.08			2,908,387.28						159,815,068.36	
二、联营企业											
小计											
合计	156,906,681.08			2,908,387.28						159,815,068.36	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	26,232,518.82	85,015.87	22,135,047.56	85,015.81
合计	26,232,518.82	85,015.87	22,135,047.56	85,015.81

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	239,731,390.00	187,331,974.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,897,672.62	1,634,223.37
处置长期股权投资产生的投资收益		2,563,066.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,846,640.37	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	246,475,702.99	191,529,263.56

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-31,595.48	七、73
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	2,886,441.58	七、66、67
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	1,147,364.72	七、66
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	90,000.00	
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		
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	-2,555,838.34	七、74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	378,719.62	
少数股东权益影响额（税后）	-1,401,816.80	
合计	2,559,469.66	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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	3.95	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85	0.22	0.22

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

董事长：张霞

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 19 日

修订信息

适用 不适用