

公司代码：600874

公司简称：创业环保

天津创业环保集团股份有限公司

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、公司负责人唐福生、主管会计工作负责人聂艳红及会计机构负责人（会计主管人员）刘涛声明：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

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

无

十一、其他

适用 不适用

本半年度报告中涉及的财务数字如无特殊说明，所指币种均为人民币。

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 16 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 18 |
| 第六节 | 重要事项..... | 21 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 33 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 34 |
| 第十节 | 财务报告..... | 41 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |
| | 在H股证券市场公布的半年度报告 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司、创业环保 | 指 | 天津创业环保集团股份有限公司，包含母公司和合并报表范围内子公司 |
| 子公司 | 指 | 合并报表范围内的子公司 |
| 母公司、集团公司 | 指 | 本公司不包含子公司的母公司 |
| 市政投资 | 指 | 天津市市政投资有限公司 |
| 渤海化工 | 指 | 天津渤海化工（集团）股份有限公司 |
| 佳源兴创 | 指 | 天津佳源兴创新能源科技有限公司 |
| 中水公司 | 指 | 天津中水有限公司 |
| 贵州公司 | 指 | 贵州创业水务有限公司 |
| 阜阳公司 | 指 | 阜阳创业水务有限公司 |
| 杭州公司 | 指 | 杭州天创水务有限公司 |
| 凯英公司 | 指 | 天津凯英科技发展股份有限公司 |
| 山东公司 | 指 | 山东创业环保科技发展有限公司 |
| 合肥公司 | 指 | 合肥创业水务有限公司 |
| 界首公司 | 指 | 界首市创业水务有限公司 |
| 酒泉公司 | 指 | 酒泉创业水务有限公司 |
| 国控津城 | 指 | 河北国控津城环境治理有限责任公司 |
| 康博公司 | 指 | 高邮康博环境资源有限公司 |
| 永辉公司 | 指 | 江苏永辉资源利用有限公司 |
| 东营公司 | 指 | 东营天驰环保科技有限公司 |
| 天创绿能 | 指 | 天津天创绿能投资管理有限公司 |

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 | 天津创业环保集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 创业环保 |
| 公司的外文名称 | Tianjin Capital Environmental Protection Group Company Limited |
| 公司的外文名称缩写 | TCEPC |
| 公司的法定代表人 | 唐福生 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 公司香港秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 姓名 | 牛波 | 曹尔容 | 朱凡 |
| 联系地址 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦 | 香港中环环球大厦22楼 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦 |
| 电话 | 86-22-23930128 | 852-21629620 | 86-22-23930128 |
| 传真 | 86-22-23930126 | 852-25010028 | 86-22-23930126 |
| 电子信箱 | niu_bo@tjcep.com | cosec@tjcep.com | zhu_fan@tjcep.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦12层 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2005年4月公司注册地址由天津市和平区贵州路45号变更至天津市南开区卫津南路76号；2020年12月公司注册地址由天津市南开区卫津南路76号变更为天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦12层。 |
| 公司办公地址 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 300381 |
| 公司网址 | http://www.tjcep.com |
| 电子信箱 | tjcep@tjcep.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 | 《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦18楼董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 | 创业环保 | 600874 | 渤海化工 |
| H股 | 香港联合交易所有限公司 | 天津创业环保股份 | 01065 | 天津渤海 |

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 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 | 221,816.6 | 210,896.6 | 5.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 42,192.8 | 43,784.6 | -3.64 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 38,167.8 | 40,132.2 | -4.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,899.9 | 71,575.3 | -38.67 |
| | 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 | 928,388.0 | 912,217.7 | 1.77 |
| 总资产 | 2,504,715.7 | 2,446,065.4 | 2.40 |

(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) | 0.27 | 0.28 | -3.57 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.27 | 0.28 | -3.57 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股) | 0.24 | 0.26 | -7.69 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.58 | 5.10 | 减少0.52个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%) | 4.15 | 4.67 | 减少0.52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：万元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------|
| 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 | -0.2 |
| 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 | 4,274.5 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 473.3 |
| 减：所得税影响额 | 763.9 |

| | |
|---------------|-------|
| 少数股东权益影响额（税后） | -41.3 |
| 合计 | 4,025 |

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）公司所属行业情况

党的二十届三中全会就进一步全面深化改革，推进中国式现代化做出重要部署，其中提出深化生态文明体制改革，完善生态文明基础体制，健全生态环境治理体系，健全绿色低碳发展机制，伴随着相关改革的推进与制度的出台，不仅水务环保领域的商业模式有可能进一步发生变化，而且未来许多细分领域以及新兴领域将释放出增长空间。

在商业模式方面，PPP 模式进一步理顺。随着《基础设施和公用事业特许经营管理办法》修订发布，进一步厘清了基础设施和公用事业特许经营与政府和社会资本合作（PPP）关系，强化基础设施和公用事业特许经营是基于使用者付费的 PPP 模式。

在市场空间方面，各地政府陆续出台相关政策，推动大规模设备更新和消费品以旧换新政策落地，增加了水务市场发展空间。例如，《天津市推动大规模设备更新和消费品以旧换新实施方案》印发，明确加快推进城镇生活污水垃圾处理设施设备补短板、强弱项，持续实施燃气、排水、供水、供热等老化管道更新改造。《河北省推动大规模设备更新和消费品以旧换新实施方案》印发，提出淘汰更新改造排水管网 193 公里以上，更新改造供热老旧管网 335 公里以上。

《湖北省推动大规模设备更新和消费品以旧换新实施方案》印发，提出支持污水处理、供热等 10 个方面设施设备更新改造，力争到 2027 年，累计升级污水处理厂 40 座。

在厂网一体化方面，结合城市更新，鼓励推动建立厂网统筹的城市生活污水专业化运行维护模式。《关于加强城市生活污水管网建设和运行维护的通知》发布，提出持续推进“厂网一体”专业化运行维护，排水主管部门要构建以污染物收集效能为导向的管网运行维护绩效考核体系和付费体系，对污水处理厂和管网联动按效付费；健全污水管网建设和运行维护费用保障制度，合理调整污水处理收费标准，加强污水管网建设和运行维护，地方人民政府可视情况给予运营补贴；完善资金筹措机制，鼓励社会资本通过特许经营等方式参与，研究探索规范项目收益权、特许经营权等质押融资担保。并且，此后《关于开展城市更新示范工作的通知》发布，进一步明确中央财政补助资金重点支持污水管网“厂网一体”建设改造；财政部会同住建部通过竞争性选拔，确定部分城市开展典型示范，中央财政对示范城市给予定额补助；首批评选 15 个示范城市，重点向超大特大城市和长江经济带沿线大城市倾斜，中央财政补助资金重点支持城市地下管网更新改造和污水管网“厂网一体”建设改造等。

在资源化方面，再生水利用具有广阔市场前景。《节约用水条例》发布，进一步促进再生水利用成为趋势，具体包括：县级以上地方人民政府应当统筹规划、建设污水资源化利用基础设施，促进污水资源化利用；城市绿化、道路清扫、车辆冲洗、建筑施工以及生态景观等用水，应当优先使用符合标准要求的再生水。并且，国家发改委等三部门联合印发《推进重点城市再生水利用三年行动实施方案》，要求遴选 50 个地级及以上城市，重点推进再生水利用工作。

在价格调整方面，公用事业价格改革持续推进，水价调整趋势需要关注。2024 年 3 月上海青浦区、浦东新区调整供水价格，2024 年 5 月广州中心城区召开供水价格改革听证会。

2024年8月初，中共中央、国务院印发《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》。其中提出一系列具体的量化工作目标。例如，到2030年节能环保产业规模达到15万亿元左右，非化石能源消费比重提高到25%左右，抽水蓄能装机容量超过1.2亿千瓦，大宗固体废弃物年利用量达到45亿吨左右等。这无疑将进一步释放节能环保产业的市场空间。一方面配合稳妥推进能源绿色低碳转型，要加快构建新型电力系统。截至2024年6月底，中国可再生能源装机规模达到16.53亿千瓦，占总装机的53.8%。这要求科学布局抽水蓄能、新型储能、光热发电，提升电力系统安全运行和综合调节能力；建设智能电网，加快微电网、虚拟电厂、源网荷储一体化项目建设；深化电力体制改革，进一步健全适应新型电力系统的体制机制。另一方面配合实施全面节约战略，要大力发展循环经济。具体涉及推进生活垃圾分类，提升资源化利用率；健全废弃物循环利用体系，强化废弃物分类处置和回收能力，提升再生利用规模化、规范化、精细化水平。上述政策的逐步落实，将有利于创业环保在巩固提升水处理与水资源业务的基础上，进一步发展新能源、储能、虚拟电厂、有机固废、危废、医废处理处置等新业务。

（二）公司主营业务情况

报告期内，本公司的主要业务由基础业务及战略新业务构成。基础业务包括市政污水处理、供水、再生水等领域业务，是公司收入和利润的主要来源；战略新业务主要包括以新能源供冷供热及光伏发电为主的双碳新能源业务及以污泥处置与资源化利用、危废业务为主的固废业务，战略新业务在盈利能力、经济附加值、投资回收期等方面，与基础业务形成互补，优化整体业务结构。

1、基础业务情况

截至报告期末，本公司水务业务总规模为612.84万立方米/日。权益类水务业务总规模585.01万立方米/日，其中污水处理规模511.51万立方米/日，供水业务规模31.5万立方米/日（包括自来水、工业供水），再生水规模42万立方米/日，新增再生水断点连通管网28.6公里，上述项目分布在全国15个省市自治区；委托运营模式下污水处理规模为21.83万立方米/日，再生水规模6万立方米/日。

污水处理、供水业务模式以BOT、TOT、PPP模式为主，再生水业务经营模式以生产销售再生水获得销售收入，及提供再生水管道接驳工程服务获得收入为主，与期初相比均没有发生重大变化。

2、战略新业务情况

（1）新能源供冷供热业务，截至报告期末，总服务面积390万平方米，主要分布在天津，经营模式以BOT和自主投资为主。

（2）分布式光伏发电及储能项目，截至报告期末，光伏总设计装机容量31MWp，用户侧储能设计装机容量5.5MWh，项目主要分布在天津、大连、西安；经营模式以市场化定价模式为主。

（3）危废业务方面，报告期内没有发生变化。截至报告期末，本公司拥有包括处置能力共18.13万吨/年的4个项目，一座规模2万吨/年的收储、转运项目，一座总库容31.46万吨的填埋项目，废物综合利用规模7.8万吨/年，主要分布在山东、江苏两省。危废业务在获得危废经营许可证的前提下，采用充分市场化的经营模式，在地方政府指导价的引导下，自行选择产废单位，为其提供危废处置服务，收取危废处置服务费。

（4）污泥处置业务方面，截至报告期末，总规模为2810吨/日，主要分布在天津、甘肃、浙江、安徽。其中权益类污泥处置业务为临夏污泥项目、津南污泥厂项目，规模为890吨/日，其余污泥处置项目为委托运营模式，规模为1920吨/日。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司核心竞争能力仍体现在以下四个方面：（1）安全、稳定、达标、高效的运营能力；（2）实用、领先、系统、持续的研发能力；（3）专业、尽责、合作、创新的员工团队；（4）诚信、担当、规范、稳健的企业信誉。上述四项核心竞争力相辅相成，企业诚信、员工用心，技术创新最终使客户放心，形成良好的创业环保品牌影响力。

报告期内，公司进一步巩固自身优势，全面提升竞争能力。

在运营管理方面，聚焦降本增效系统性提升运营管控水平，一方面对全业务进行科学合理的生产成本定额编制及审定，以实现对各运行单位的资源配置优化及合理降低成本；另一方面编制完成大运营体系“六化”构建方案，通过精益管理压降费用支出、加强生产类预算管控、提升自动化控制水平等举措推进精细化管理。

在科技研发方面，持续加大科技投入，一方面优化提升数字化、智慧化、低碳化的运营体系，另一方面重点夯实有效支撑“五维一体”商业模式的技术能力；报告期内获得授权专利 18 项（发明专利 5 项、实用新型专利 12 项、外观设计专利 1 项），申请软件著作权 3 项。组织开展 9 项国家、行业、地方及团体标准编制工作，获得华夏建设科技一等奖 1 项，成功获批天津市生态环境保护协同创新中心平台，为发展新质生产力做出新贡献。

在管控与团队建设方面，基于战略管控模式，按照强总部、实区域、简项目的思路，完善集团化管理架构；主动服务公司“一体两翼”战略发展，选强配优队伍，着力打造综合能力突出、储备数量充足、能够担当企业发展重任的干部队伍。

在品牌建设方面，报告期内，本公司连续第十九年荣获“中国水业十大影响力企业”；旗下贵州公司工艺控制组荣获贵阳市“工人先锋号”荣誉称号；阜阳公司颍南污水厂入选 E20 环境平台“水环境治理优秀案例”；合肥公司陶冲污水处理厂荣获全国“生态化标杆污水处理厂”和“生态优化服务、社会开放服务五星级企业”称号；凯英公司被成功认定为天津市专精特新中小企业……各经营单位在各自领域践行企业使命，树立了良好的企业形象和品牌声誉。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以“十四五”战略为引领，持续构建“一体两翼”的业务布局，聚焦“三量”“三新”工作要求，不断创新“五维一体”商业模式。此外，公司不断丰富“一重、一轻、一产业”的业务结构，即在原有重资产业务的基础上，强化以合同能源管理（EMC）、运营与维护（OM）为核心的客户定制化增值服务以及同工程建设管理产业链延伸相关的工程服务

（EPC/PC）等轻端业务，并且突出以科技创新推动技术产品化与市场化。公司在加快培育新质生产力、提升优质增量等方面取得一定成效，推动董事会制定的年度经营计划的实现。

1. 聚焦存量项目创效，深挖成本管控潜力

稳步提升水业务产能，“一企一策”厂网协同运营提升污水来水量，加快再生水管网建设与完善，不断拓宽生态用水的应用场景；稳步扩展固废业务市场，立足资源禀赋，开发和推广资源化产品，实现资源化的终极目标；稳步发力新能源板块，北仓、咸阳路、津沽三座污水厂分布式光伏发电项目已实现并网；关键成本降本增效，按照“应集尽集”的采购原则，开展年度运营类固定资产四大类常用物资的集中采购，不断梳理三层级采购管控体系；编制存量污水处理项目“一厂一策”工作方案，精准管控，优化处理流程和参数调整，提高污染物去除效率、降低药耗能耗。

2. 培育优质增量项目，以进促稳积极拓展市场

报告期内落地瓮安县二期、三期污水处理厂特许经营权转让项目，会泽县城污水处理厂三期建设（扩容）特许经营项目；中标颍上县城南污水厂二期委托运营服务项目及东丽湖度假旅游区污水 2024-2026 年度服务项目；绿能公司中标天津市东丽区军粮城供热站委托项目，成功新增供热服务面积约 300 万平方米；布局合同能源管理，签署轻资产合同 28 个；津沽厂实现了“污水+再生水+污泥（厌氧）+新能源供冷供热+光伏”的“五维度”业务组合，树立业界资源化综合利用标杆，提升市场开发协同作战能力形成良好示范。

3. 打造核心技术支撑，高标准发展新质生产力

报告期内完成 26 个污水项目物联网数据接入数字化一期平台，打通核心业务数据链条，建立核心业务板块运行态势实时监控，实现全级次业务与财务深度融合；围绕“五维一体”，提高项目策源策划的技术支撑，整合梳理“污水高标准处理技术”“定制化服务工艺装备”等 17 项核心技术支撑，实现核心技术从单维向多维的转变，发展新质生产力。

4. 资本资金双向发力，主动提升市值管理能力

报告期内有序推进 10 亿元科技创新绿色公司债注册申报工作，获得小额快速股权融资授权，2024 年 7 月完成 10 亿元中期票据额度注册工作；一企一策制定应收账款化解方案，积极探索存量债务化解方式；积极推动 ESG 体系建设，将 ESG 管理职能纳入公司决策层面；响应将市值

管理纳入考核的要求，组织开展市值管理相关工作，提升市值管理工作重视程度；稳步推进投资者关系管理，积极与股东互动，组织业绩说明会，发声资本市场。

5. 全领域控风险隐患，筑牢企业发展坚实基础

强化前端风险识别，编发《风险识别清单 v1.0》，推动风险量化管理；清查遗留问题，明确历史风险点与化解措施，设定 2024 年目标及考核体系，上半年化解多项遗留风险；强化安全管理，深入推进安全生产标准化工作建设和实施，不断提升安全生产意识和管理水平；组织全员签订安全生产责任书，安全责任压实全覆盖；严把采购风险。发布《非法定招标项目采购工作指引》《设施（建筑物、构筑物）日常维修维护招标采购评标办法》，进一步完善采购规范体系。

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：万元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------|------------|----------|
| 营业收入 | 221,816.6 | 210,896.6 | 5.18 |
| 营业成本 | 137,517.7 | 132,289.4 | 3.95 |
| 销售费用 | 511.4 | 1,118.4 | -54.27 |
| 管理费用 | 9,470.2 | 9,675.6 | -2.12 |
| 财务费用 | 17,727.2 | 11,898.7 | 48.98 |
| 研发费用 | 2,082.8 | 1,157.5 | 79.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,899.9 | 71,575.3 | -38.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,000.8 | -107,342.2 | 60.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 510.1 | 16,925.3 | -96.99 |
| 信用减值损失 | -121.8 | -187.8 | -35.14 |
| 营业外支出 | 12.7 | 221.3 | -94.26 |
| 少数股东损益 | 3,875 | 1,719.9 | 125.3 |

营业收入变动原因说明：主要是由于本期存量项目结算水量增加及新项目投入运营，因此污水处理业务收入同比增加。

营业成本变动原因说明：主要是随污水处理业务量增加，收入提升的同时成本小幅增加；此外公司处于建设过程中的 PPP 项目的工程量高于上年同期，对应的建造服务成本增加。

销售费用变动原因说明：主要是本期公司危废业务销售费用同比减少。

管理费用变动原因说明：主要是本期加强费用管控，办公费等有所减少。

财务费用变动原因说明：主要是本期将长期应收款的利息收入约 0.69 亿元按照去年年报的披露口径进行重分类列报为“营业收入”。

研发费用变动原因说明：主要是本期公司研发投入加大，人力成本等增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收取的污水处理服务费等经营性收款低于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期光伏、供冷供热、污水处理厂及中水管网等项目的投资支出低于上年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务高于去年同期。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期对应收账款计提的减值损失低于上年同期。

营业外支出变动原因说明：主要是去年同期捐赠支出约 215 万元，本期无此事项。

少数股东损益变动原因说明：非全资子公司的净利润高于上年同期，少数股东损益相应增加。

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：万元

| 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 |
|-------------|-----------|--------------------------|----------|--------------------------|--------------------------------|---------------------|
| 其他应收款 | 3,650.2 | 0.15 | 2,076.6 | 0.08 | 75.78 | 主要是本期应收保证金等增加。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 14,485.10 | 0.58 | 22,839.4 | 0.93 | -36.58 | 主要是本年内的应收可用性服务费减少。 |
| 使用权资产 | 428.4 | 0.02 | 667.1 | 0.03 | -35.78 | 主要是本期摊销使用权资产。 |
| 投资性房地产 | 663.4 | 0.03 | 0 | 0 | 不适用 | 主要是本期子公司房产对外出租。 |
| 短期借款 | 1,379.3 | 0.06 | 199.2 | 0.01 | 592.42 | 主要是本期部分子公司新增短期借款。 |
| 应付职工薪酬 | 3,225.4 | 0.13 | 10,626.8 | 0.43 | -69.65 | 主要是支出了2023年底计提的年终奖。 |
| 其他流动负债 | 199.0 | 0.01 | 149.0 | 0.01 | 33.56 | 主要是 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---------------|
| | | | | | | 本期子公司新增小股东借款。 |
|--|--|--|--|--|--|---------------|

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节 7（31）

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

报告期内, 本公司对外股权投资分布于水务、新能源等业务领域, 主要用于成立项目公司。

1. 2023 年 11 月 24 日, 公司董事会同意天创绿能公司设立天津天创盛城新能源有限公司, 负责实施天津市金钟河大街南侧片区城市更新能源站项目。注册资本金 3,224 万元, 由天创绿能公司 100% 出资。2024 年 1 月 11 日完成天津天创盛城新能源有限公司设立, 报告期内注资尚未完成。

2. 2023 年 12 月 25 日, 公司董事会同意本公司以 889.394734 万元的价格非公开协议受让市政投资持有的贵州公司 5% 股权, 使贵州公司变更为本公司全资子公司。报告期内, 已完成工商变更。

3. 2024 年 1 月 16 日, 公司董事会同意设立瓮安创环水务有限公司, 负责实施瓮安县二期、三期污水处理厂特许经营权转让项目。注册资本金 5,359.50 万元, 其中本公司出资 5,198.715 万元, 占比 97%; 北京市政建设集团有限责任公司出资 160.785 万元, 占比 3%。2024 年 1 月 30 日完成瓮安创环水务有限公司设立, 注资已全部实缴到位。

(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

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

单位：万元

| 子公司 | 主要营业地 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 法人类别 | 所占股权比例 | 资产规模 | 净资产 | 净利润 |
|------|--------|--|------------|------|--------|------------|-----------|----------|
| 中水公司 | 天津 | 再生水生产、销售；再生水设施的开发、建设；再生水设备制造、安装、调试、运行等 | 10,000 | 有限公司 | 100% | 148,658.85 | 47,741.25 | 3,819.78 |
| 杭州公司 | 浙江杭州 | 污水处理和再生水利用设施的运营维护及其技术服务，技术培训等配套服务。 | 37,744.50 | 有限公司 | 70% | 83,910.70 | 75,677.10 | 5,604.00 |
| 佳源兴创 | 天津 | 节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务 | 21,295.052 | 有限公司 | 100% | 75,909.78 | 41,434.67 | 1,269.56 |
| 凯英公司 | 天津 | 环境工程治理、技术咨询等 | 3,333.3333 | 股份公司 | 60% | 22,521.90 | 14,409.90 | 399.70 |
| 山东公司 | 山东 | 固废、危废处理处置 | 8,200 | 有限公司 | 55% | 33,018.00 | 12,660.00 | -284.00 |
| 瓮安公司 | 贵州省瓮安县 | 污水处理及其再生利用；水污染治理；水环境污染防治服务；环保咨询服务等。 | 5,359.50 | 有限公司 | 97% | 13,688.10 | 5,428.16 | 68.66 |

中水公司 2024 年上半年实现主营业务收入 12,739.90 万元，营业利润 5,348.12 万元。
杭州公司 2024 年上半年实现主营业务收入 14,337.35 万元，营业利润 6,573.30 万元。

(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、可能面对的风险

(1) 政府信用的风险

由于污水处理项目准经营性特点，污水处理服务费的资金主要来源于政府通过自来水销售收取的污水处理费专用账户，不足部分由地方财政予以补足。现行推广特许经营项目，多包含管网等基础设施的投资建设，社会资本的投资较大，投资收益依赖于政府污水处理服务费的支付。因此，资金来源的唯一性，决定了政府信用的重要性与关键性。水务企业能否如期收回投资，取得预期收益，取决于政府财政收支情况与信用的高低。一旦出现政府信用风险，将导致项目公司现金流出现问题，有可能派生财务风险和融资风险等资金风险。

(2) 政策变更的风险

当前，我国将长期处于全面深化改革的进程之中，未来一段时间内，经济、金融、物价、财税、政府职能等方面的政策预计会有改革性的变化。例如《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》及《基础设施和公用事业特许经营管理办法》的陆续出台对公用事业、水务环保行业的商业模式将持续产生影响。另外，诸如危险废弃物处理等业务虽然以企业作为服务对象，但是其也可能受到区域性产业政策的冲击，即区域产业升级与跨区域产业转移可能导致该区域所产生的危险废弃物数量发生变化。作为社会投资人，政策变更风险需重点关注。

(3) 运营管理风险

伴随着国家环境治理要求持续升级，逐步催生污水处理厂为了适应新标准的升级改造需求。在此背景下，一方面导致污水处理厂面临改造与运营的风险，另一方面企业也面临原特许经营协议调整的风险。此外，污水处理之后的污泥处置是否能够形成更为完善的商业模式，也值得关注。

(4) 法律风险

集团存在因外部法律环境变化，或由于包括集团自身在内的法律主体未按照法律规定或合同约定有效行使权利、履行义务，而对企业造成负面法律后果的可能性。集团现行合同类型主要包括特许经营类、建设工程类等，特许经营类合同存在因政府方拖欠服务费，导致所属项目公司资金流紧张而欠付下游款项的违约风险。建设工程类合同存在所发包项目非法转包/分包，总承包方资金流紧张导致的实际施工人起诉、要求本公司在应付未付范围内承担连带责任的风险。

2. 风险管控措施

(1) 充分利用法律法规，维护企业合法利益

强化依法治企观念，维护企业合法权益。呼吁特许经营项目中进一步明确合同主体平等关系，严格绩效考核机制和利益分配机制，将政府履约付费义务和投资人取得合理收益权纳入条款保护，从而降低投资人的政府信用风险和财务风险。针对政府等甲方拖欠款项的风险，将结合实际情况，考虑利用诉讼管理手段，“以打促谈”推进回款，持续落实“强案件管理促风险化解”的思维意识，利用法律技术手段维护企业合法利益的同时，着重助力企业管理提升、价值创造。

(2) 加强全面风险管理

确定全面风险管理工作的目标，组建全面风险管理工作的组织机构，加强对各类政策风险的研判与预警，健全风险防控机制，从做好项目维护、推进遗留项目竣工结算、保障安全生产和合规采购等方面，对不同业务环节隐含的风险加以辨识、分析、评价和应对，强化公司风险及合规管控能力。

(3) 不断提高运营管理水平

作为环保领域的上市公司，本公司按照相关政策变化，通过标准化的管理，及时管控生产运营风险，具体风险管控措施包括着力人员培训，强化环保法制意识，提高技术管控水平，同时组织运营单位系统梳理污水、污泥、臭气的相关合法合规义务，初步形成专项合规义务清单，严格对照专项合规义务清单履行管理责任，减少运营管理风险；加强设施设备的维保，做好资产保值，实现稳定运行；完善质量监测，推动全过程控制，确保最终产品的达标排放；制定水环境救援预案，安全生产预案，力争实现不可抗力条件下，企业的谨慎运行和最佳的环保效能。并且保持同地方政府与监管部门的顺畅联系以及强化沟通。

(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 16 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ；香港联交所网站 www.hkex.com.hk ；优越财经印刷有限公司网站 http://www.aplushk.com/?Customer | 2024 年 1 月 17 日 | 会议选举唐福生先生、潘光文先生、聂艳红女士为本公司执行董事；选举王永威先生为本公司非执行董事。 |
| 2023 年年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东大会、2024 年第一次 H 股类别股东大会 | 2024 年 6 月 5 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ；香港联交所网站 www.hkex.com.hk ；优越财经印刷有限公司网站 http://www.aplushk.com/?Customer | 2024 年 6 月 6 日 | 审议通过了公司在境内外公布的 2023 年年度报告及其摘要在内的共 11 项议案。 |

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 |
|-----|-------|------|
| 唐福生 | 董事长 | 选举 |
| 潘光文 | 董事 | 选举 |

| | | |
|-----|---------|----|
| 聂艳红 | 董事 | 选举 |
| 王永威 | 董事 | 选举 |
| 汲广林 | 原董事长 | 离任 |
| 李杨 | 原董事、总经理 | 离任 |
| 景婉莹 | 原董事 | 离任 |
| 彭怡琳 | 原董事 | 离任 |
| 江南 | 原副总经理 | 解任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

本公司第九届董事会董事汲广林先生、李杨先生、彭怡琳女士、景婉莹女士因工作调整原因于2023年12月22日申请辞去董事职务。2024年1月16日，公司召开2024年第一次临时股东大会，选举唐福生先生、王永威先生、潘光文先生、聂艳红女士为公司第九届董事会董事，任期自2024年1月16日起至第九届董事会届满。

报告期内，根据本公司职业经理人薪酬与考核管理相关制度规定，董事会同意解聘江南先生副总经理职务。

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 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期自主行权结果。 | 2024年1月24日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发《关于2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期自主行权结果公告》(公告编号:临2024-005)。 |
| 2024年1月26日,公司第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划预留股票期权激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案》《关于调整公司2020年股票期权激励计划预留股票期权行权价格的议案》《关于2020年股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。 | 2024年1月27日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发的相关公告(公告编号:临2024-008、临2024-009、临2024-010)。 |
| 2024年3月14日,公司第九届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案》《关于2020年股票期权 | 2024年3月15日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发的相关公告(公告编号:临2024-014、临2024-015)。 |

| | |
|--|---|
| 激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。 | |
| 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期采用自主行权模式。 | 2024 年 5 月 28 日本公司于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 刊发的《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期自主行权实施公告》(公告编号: 临 2024-034)。 |
| 因 2023 年度权益分派计划, 2024 年 6 月 26 日至 2024 年 7 月 10 日公司 2020 年股票期权激励计划全部激励对象限制行权。 | 2024 年 6 月 25 日本公司于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 刊发的《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期限限制行权期间的提示性公告》(公告编号: 临 2024-039)。 |
| 因实施 2023 年度权益分派方案, 根据《2020 年股票期权激励计划(草案)》中关于股票期权行权价格调整方法和程序的相关规定, 公司对 2020 年股票期权激励计划行权价格进行调整, 调整后首次授予股票期权行权价格为 6.414 元/股; 预留股票期权行权价格为 6.524 元/股。 | 2024 年 6 月 29 日本公司于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 刊发的《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》(公告编号: 临 2023-042)。 |
| 公司 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期 2024 年第二季度自主行权结果。 | 2024 年 7 月 3 日本公司于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 刊发的《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期 2024 年第二季度自主行权结果公告》(公告编号: 临 2024-044)。 |

(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

本公司所从事的主要业务污水处理业务, 工作过程是将收集的生活、市政污水进行生化处理,

去除主要污染物，处理后的水质达到国家或地方规定的排放标准，然后经评审确定的排污口排放入地表排水河道，部分尾水进一步深度处理后进入再生水供水环节。按照上述国家或地方政府规定的污水厂出水水质标准，污水厂出水均允许有一定类别、数量的污染物排放，污染物类别主要为化学需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、悬浮物（SS）、总氮、氨氮及总磷等等，鉴于大多污水处理项目设计能力均超过 2 万吨/日，属于当地环保部门公布的重点排污单位。

截至报告期末，本公司拥有污水处理项目 54 个，每个污水处理项目有 1 或 2 个经行业主管部门及专家审查论证确定的出水排放口，按协议所约定，目前大部分污水厂执行的出水水质标准主要为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 A，其余部分污水厂执行地方标准或协议标准。常见的污染物基本控制项目包括化学需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、悬浮物（SS）、总氮、氨氮及总磷等。主要执行的国标一级 A 标准最高允许排放浓度（日均值）详见下表。

| 序号 | 基本控制项目 | | 国标一级 A 标准 |
|----|--------------|----------------------|-----------|
| 1 | 化学需氧量（COD） | | 50 |
| 2 | 生化需氧量（BOD） | | 10 |
| 3 | 悬浮物（SS） | | 10 |
| 4 | 动植物油 | | 1 |
| 5 | 石油类 | | 1 |
| 6 | 阴离子表面活性剂 | | 0.5 |
| 7 | 总氮（以 N 计） | | 15 |
| 8 | 氨氮（以 N 计） | | 5（8） |
| 9 | 总磷（以 P 计） | 2005 年 12 月 31 日前建设的 | 1 |
| | | 2006 年 1 月 1 日起建设的 | 0.5 |
| 10 | 色度（稀释倍数） | | 30 |
| 11 | PH | | 6~9 |
| 12 | 粪大肠菌群数/（个/L） | | 1000 |

报告期内，本公司污水处理业务主要污染物基本控制项目排放浓度均不高于上述标准，报告期内累计排放化学需氧量（COD）约 1.36 万吨、总氮约 6950 吨、氨氮约 462 吨、总磷约 162 吨；累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 20.08 万吨、总氮约 2.77 万吨、氨氮约 2.68 万吨、总磷约 0.32 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司下属各子公司污水处理项目严格执行相应的排放标准，出水水质达标，同时臭气、噪音、固废指标，也达到相关标准，运行情况正常。正在建设过程中的污水处理设施，按照相关建设程序、质量标准，建设工作正常进行。

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

本公司正常运行的污水处理项目，均通过相应的环评审批，获得环保部门的环评批复，以及竣工环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

本公司污水处理项目单位，均参照《突发环境事件应急预案管理暂行办法》的规定，编制了《污水处理厂突发环境事件应急预案》，并且通过属地环保局审核备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，本公司污水处理项目单位，均按照国家相关要求，开展环境自行监测。每年年初，各单位根据实际情况编写本年度《环境自行监测方案》，其中监测方案主要明确了监测项目、监测点位、监测方式、监测频次及分析方法等，监测结果在属地环境信息监测平台进行公示，同时自行监测方案及调整变化情况，各单位也会及时向属地环保局备案。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

本公司控股子公司凯英公司 2024 年 1 月 5 日收到天津市水务局出具的行政处罚决定书（津水罚字[2023]0406 号）生效日期为 2023 年 12 月 28 日。因凯英公司违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第七十一条第一款的规定，依据《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第一百零八条第一款的规定，对凯英公司给予警告的行政处罚。本次处罚不会对凯英公司生产经营及财务方面产生重大不利影响。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

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，本公司累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 20.08 万吨、总氮约 2.77 万吨、氨氮约 2.68 万吨、总磷约 0.32 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

(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

报告期内，本公司新能源供冷供热业务、分布式光伏发电、扩大再生水供应，推广应用高效节能设备、优化工艺控制节省碳源和药剂，实施数字化转型等项目，对于减少碳排放有一定的作用和贡献。

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

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

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

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：万元币种：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 | |
| 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） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | 10,712.39 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | 297,231.55 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | 297,231.55 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | | | | 32.58 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 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） | | | | | | | | | | | | | | | | 49,044.28 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | | 49,044.28 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | 不适用 | | |
| 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 |
|-----------|------------|-----------|-------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 向特定对象发行股票 | 2022年9月20日 | 83,050.00 | 81,075.66 | 81,075.66 | 不适用 | 54,220.29 | 不适用 | 66.88 | 不适用 | 7,128.65 | 8.79 | 10,300.00 |
| 合计 | / | 83,050.00 | 81,075.66 | 81,075.66 | 不适用 | 54,220.29 | / | / | / | 7,128.65 | / | 10,300.00 |

(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承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额 (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 |
|-----------|--------------------------|------|----------------------|-------------------|----------------|----------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|------------------------------|---------|-----------------|-------------------------------------|------|
| 向特定对象发行股票 | 安徽阜阳界首高新区田营科技园污水处理厂建设项目 | 生产建设 | 是 | 否 | 14,800.00 | 928.78 | 12,646.60 | 85.45 | 2022年7月1日 | 否 | 否 | 由于该项目政府方审计决算工作尚未结束, 剩余资金暂未付款 | 868.65 | 2,291.55 | 否 | 不适用 |
| 向特定对象发行 | 洪湖市乡镇污水处理厂新建及提标升级和配套管网(二 | 生产建设 | 是 | 是, 此项目未取消, 调整募集资金 | 11,150.00 | 2,277.03 | 6,427.17 | 57.64 | 2024年8月1日 | 否 | 否 | 由于工程总包方计量结算进度滞后, 导致洪湖项目募 | 不适用 | 不适用 | 是, 本公司于2023年8月7日召开了第九届董事会第十八次会议和第九届 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|-------------------|--------|---|----------|-----------|----------|-----------|-------|-----------------|---|---|-------------------|--------|---------|--|---------|
| 股票 | 期)PPP 项目 | | | 投资 总额 | | | | | | | | 集资金 使用进 度滞后 | | | 监事会第 八次会 议,并于 2023年9 月21日召 开了2023 年第二次 临时股东 大会,均 已审议通 过《关于 变更部分 募集资金 用途的议 案》,同 意公司将 洪湖项目 募集资金 中的 10,300.00 万元变更 用于克拉 玛依市南 郊污水处 理厂特许 经营项目 投资建设 支出。 | |
| 向 特定 | 天津市 主城区 再生水 | 生 产 | 是 | 否 | 21,900.00 | 1,910.31 | 10,208.33 | 46.61 | 2024 年3 月 | 否 | 否 | 目前正 处于工 程结算 | 112.08 | -102.97 | 否 | 不适 用 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|--------------------|------|---|-----------|-----------|----------|-----------|--------|------------|---|---|----------------------------|-----|-----|---|------|
| 对象发行股票 | 管网连通工程第一批项目 | 建设 | | | | | | | 27日 | | | 阶段，尚未完成结算工作，按照合同约定不具备支付条件。 | | | | |
| 向特定对象发行股票 | 克拉玛依市南郊污水处理厂特许经营项目 | 生产建设 | 否 | 是，此项目为新项目 | 10,300.00 | 2,012.53 | 2,012.53 | 19.54 | 预计为2025年8月 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 向特定对象发行股票 | 偿还有息负债及补充流动资金 | 补流还贷 | 是 | 否 | 22,925.66 | 0.00 | 22,925.66 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 81,075.66 | 7,128.65 | 54,220.29 | 66.88 | / | / | / | / | 不适用 | / | / | 不适用 |

注释：“天津市主城区再生水管网连通工程第一批项目”共计 43 个管网施工点位，其陆续于 2022-2024 年实现点位完工验收，达到可通水状态，因此项目自 2022 年起产生新增通水水量，由于前期通水水量较少，管网维护费较高，项目呈现阶段性亏损，后续随着通水量的提升，预计将实现项目预期收益。

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

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**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 57,642 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用 |

注：上述股东户数为A股和H股股东户数之和；截止报告期末普通股股东总数为57,642户，其中H股股东62户。

(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 | |
| 天津市政投资有限公司 | 0 | 715,565,186 | 45.57 | 0 | 质押 | 263,000,000 | 国有法人 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED | 0 | 337,846,810 | 21.51 | 0 | 无 | | 其他 |
| 长城人寿保险股份有限公司—自有资金 | 17,192,300 | 17,192,300 | 1.09 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 13,868,294 | 0.88 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | 2,483,113 | 11,688,682 | 0.74 | 0 | 无 | | 其他 |
| 济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙） | 0 | 8,620,689 | 0.55 | 0 | 无 | | 其他 |
| 浙江锦鑫建设工程有限公司 | 161,000 | 7,554,000 | 0.48 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 王财进 | 476,762 | 6,896,600 | 0.44 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 财通基金—鼎富通达精选1号私募股权投资基金—财通基金鼎富定增1号单一资产管理计划 | -112,000 | 4,517,718 | 0.29 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国黄金集团资产管理有限公司 | -4,000 | 4,198,000 | 0.27 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 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） | | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 天津市政投资有限公司 | 715,565,186 | 人民币普通股 | 715,565,186 | | | | |

| | | | |
|--|--|---------|-------------|
| HKSCC NOMINEES LIMITED | 337,846,810 | 境外上市外资股 | 337,846,810 |
| 长城人寿保险股份有限公司—自有资金 | 17,192,300 | 人民币普通股 | 17,192,300 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 13,868,294 | 人民币普通股 | 13,868,294 |
| 香港中央结算有限公司 | 11,688,682 | 人民币普通股 | 11,688,682 |
| 济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙） | 8,620,689 | 人民币普通股 | 8,620,689 |
| 浙江锦鑫建设工程有限公司 | 7,554,000 | 人民币普通股 | 7,554,000 |
| 王财进 | 6,896,600 | 人民币普通股 | 6,896,600 |
| 财通基金—鼎富通达精选1号私募股权投资基金—财通基金鼎富定增1号单一资产管理计划 | 4,517,718 | 人民币普通股 | 4,517,718 |
| 中国黄金集团资产管理有限公司 | 4,198,000 | 人民币普通股 | 4,198,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | (1) 根据 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算(代理人)有限公司)提供的股东名册，其持有的 H 股股份乃代表多个客户所持有。截止报告期末，宁波百思乐斯贸易有限公司及其一致行动人宁波宁电投资发展有限公司、绿能投资发展有限公司（香港）共持有公司 H 股股份 156,956,000 股，占公司总股本的 9.99%，所持股份均未进行质押。（2）前十名股东均不是本公司的战略投资者。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

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

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 2024年8月31日后的最近回售日 | 到期日 | 债券余额 | 利率（%） | 还本付息方式 | 交易场所 | 主承销商 | 受托管理人 | 投资者适当性安排（如有） | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|---|--------|-----------|------------|------------|-------------------|------------|-----------|-------|--|---------|-----------|-------|--------------|-------|---------------|
| 天津创业环保集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期） | 21津创01 | 188867.SH | 2021-10-14 | 2021-10-18 | 2024-10-18 | 2026-10-18 | 25,000.00 | 4.85 | 本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息，到期一次性偿还本金，最后一期利息随 | 上海证券交易所 | 中信证券、平安证券 | 中信证券 | 面向专业投资者 | 竞价+固收 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | 本金的 兑付一 起支 付。 | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------|--|--|--|--|--|--|

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

□适用 √不适用

其他说明

无

(二) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：万元 币种：人民币

| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率(%) | 还本付息方式 | 交易场所 | 投资者适当性安排(如有) | 交易机制 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|-------------------------------|-------------|-----------|--------------------------|------------|------------|-----------|-------|------------------------|---------|--------------|------|---------------|
| 天津创业环保集团股份有限公司2022年度第一期绿色中期票据 | 22津创环保GN001 | 132280072 | 2022-07-26 2022-07-27 | 2022-07-28 | 2025-07-28 | 63,000.00 | 3.94 | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 银行间债券市场 | 无 | 无 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0%
是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、 负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 611,055.85 万元和 622,621.13 万元，报告期内有息债务余额同比变动 1.89%。

单位：万元 币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | 金额合计 | 金额占有息债务的占比 (%) |
|-----------|------|------------|------------|------------|----------------|
| | 已逾期 | 6 个月以内 (含) | 6 个月以上 | | |
| 公司信用类债券 | 0.00 | 28,159.12 | 62,963.25 | 91,122.37 | 14.64 |
| 银行贷款 | 0.00 | 63,793.92 | 452,058.64 | 515,852.56 | 82.85 |
| 非银行金融机构贷款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他有息债务 | 0.00 | 4,136.49 | 11,509.71 | 15,646.20 | 2.51 |
| 合计 | 0.00 | 96,089.53 | 526,531.60 | 622,621.13 | — |

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 28,159.12 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 62,963.25 万元，且共有 25,676.92 万元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 1,003,897.40 万元和 1,035,643.02 万元，报告期内有息债务余额同比变动 3.16%。

单位：万元 币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | 金额合计 | 金额占有息债务的占比 (%) |
|-----------|------|------------|------------|--------------|----------------|
| | 已逾期 | 6 个月以内 (含) | 6 个月以上 | | |
| 公司信用类债券 | 0.00 | 28,159.12 | 62,963.25 | 91,122.37 | 8.80 |
| 银行贷款 | 0.00 | 103,504.00 | 825,136.61 | 928,640.61 | 89.67 |
| 非银行金融机构贷款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他有息债务 | 0.00 | 4,335.49 | 11,509.71 | 15,845.20 | 1.53 |
| 合计 | 0.00 | 136,033.45 | 899,609.57 | 1,035,643.02 | — |

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 28,159.12 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 62,963.25 万元，且共有 25,676.92 万元公司信用类债券在 2024 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：万元 币种：人民币

| 负债项目 | 本期末余额 | 2023 年余额 | 变动比例 (%) | 变动比例超过 30%的，说明原因 |
|-------------|------------|------------|----------|------------------|
| 应付账款 | 78,810.44 | 66,888.78 | 17.82 | 不适用 |
| 合同负债 | 43,455.46 | 41,177.98 | 5.53 | 不适用 |
| 一年内到期的非流动负债 | 199,769.97 | 201,092.57 | -0.66 | 不适用 |
| 其他应付款 | 106,584.40 | 103,647.65 | 2.83 | 不适用 |
| 长期借款 | 760,115.71 | 725,762.45 | 4.73 | 不适用 |
| 应付债券 | 62,963.25 | 62,963.25 | 0.00 | 不适用 |
| 递延收益 | 175,476.60 | 179,127.87 | -2.04 | 不适用 |

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) | 变动原因 |
|-----------|-------|-------|------------------|--------------|
| 流动比率 | 1.56 | 1.45 | 7.59 | 流动资产较上年末有所增加 |
| 速动比率 | 1.55 | 1.44 | 7.64 | 流动资产较上年末有所增加 |
| 资产负债率 (%) | 58.44 | 58.24 | 0.34 | 基本持平 |

| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------|----------------|--------------|
| 扣除非经常性损益后净利润 | 38,167.80 | 40,132.20 | -4.89 | 基本持平 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.11 | 0.11 | 0.00 | 基本持平 |
| 利息保障倍数 | 3.92 | 3.95 | 0.76 | 基本持平 |
| 现金利息保障倍数 | 2.01 | 5.00 | -59.80 | 本期经营性现金流净额减少 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 5.70 | 5.58 | 1.97 | 基本持平 |
| 贷款偿还率(%) | 100 | 100 | 0.00 | 持平 |
| 利息偿付率(%) | 100 | 100 | 0.00 | 持平 |

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：天津创业环保集团股份有限公司

单位：千元币种：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 | | 2,621,761 | 2,612,622 |
| 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 | | 25,586 | 27,711 |
| 应收账款 | | 3,967,285 | 3,261,907 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 19,643 | 19,809 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 36,502 | 20,766 |
| 其中：应收利息 | | 0 | 0 |
| 应收股利 | | 0 | 0 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 42,169 | 35,685 |
| 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 | | 144,851 | 228,394 |
| 其他流动资产 | | 30,216 | 28,760 |
| 流动资产合计 | | 6,888,013 | 6,235,654 |
| 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 | | 4,839,361 | 4,828,821 |
| 长期股权投资 | | 188,650 | 188,650 |
| 其他权益工具投资 | | 2,000 | 2,000 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 6,634 | 0 |
| 固定资产 | | 1,299,491 | 1,286,923 |
| 在建工程 | | 385,869 | 421,446 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------|------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 4,284 | 6,671 |
| 无形资产 | | 10,833,513 | 10,894,759 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | 150,051 | 150,051 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 33,335 | 32,081 |
| 其他非流动资产 | | 415,956 | 413,598 |
| 非流动资产合计 | | 18,159,144 | 18,225,000 |
| 资产总计 | | 25,047,157 | 24,460,654 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 13,793 | 1,992 |
| 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 | | 788,104 | 668,888 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 434,555 | 411,780 |
| 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 | | 32,254 | 106,268 |
| 应交税费 | | 78,036 | 69,113 |
| 其他应付款 | | 1,065,843 | 1,036,474 |
| 其中：应付利息 | | 0 | 0 |
| 应付股利 | | 127,498 | 7,024 |
| 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 | | 1,997,700 | 2,010,926 |
| 其他流动负债 | | 1,990 | 1,490 |
| 流动负债合计 | | 4,412,275 | 4,306,931 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 7,601,157 | 7,257,625 |
| 应付债券 | | 629,633 | 629,633 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 租赁负债 | | 3,367 | 3,176 |
| 长期应付款 | | 115,097 | 140,960 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,754,766 | 1,791,279 |

| | | | |
|----------------------|--|------------|------------|
| 递延所得税负债 | | 93,761 | 87,289 |
| 其他非流动负债 | | 28,000 | 28,000 |
| 非流动负债合计 | | 10,225,781 | 9,937,962 |
| 负债合计 | | 14,638,056 | 14,244,893 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,570,418 | 1,570,418 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,115,257 | 1,114,793 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 786,585 | 786,585 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 5,811,620 | 5,650,381 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,283,880 | 9,122,177 |
| 少数股东权益 | | 1,125,221 | 1,093,584 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,409,101 | 10,215,761 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 25,047,157 | 24,460,654 |

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：千元 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 | | 1,234,927 | 1,394,632 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 1,619,592 | 1,258,933 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 392 | 321 |
| 其他应收款 | | 38,412 | 32,006 |
| 其中：应收利息 | | 0 | 0 |
| 应收股利 | | 8,328 | 10,148 |
| 存货 | | 10,294 | 11,030 |
| 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 | | 28,526 | 29,411 |

| | | | |
|---------------|--|------------|------------|
| 其他流动资产 | | 766,204 | 804,408 |
| 流动资产合计 | | 3,698,347 | 3,530,741 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 2,933,467 | 2,945,153 |
| 长期股权投资 | | 5,698,014 | 5,293,375 |
| 其他权益工具投资 | | 2,000 | 2,000 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 481,195 | 515,025 |
| 在建工程 | | 18,407 | 17,120 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,002 | 3,921 |
| 无形资产 | | 3,246,050 | 3,329,190 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 32,799 | 31,314 |
| 其他非流动资产 | | 527,359 | 273,750 |
| 非流动资产合计 | | 12,941,293 | 12,410,848 |
| 资产总计 | | 16,639,640 | 15,941,589 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 95,415 | 100,066 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 47,579 | 74 |
| 应付职工薪酬 | | 16,422 | 42,233 |
| 应交税费 | | 5,925 | 611 |
| 其他应付款 | | 1,091,494 | 737,797 |
| 其中：应付利息 | | 0 | 0 |
| 应付股利 | | 120,474 | 0 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,646,241 | 1,670,676 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,903,076 | 2,551,457 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 3,837,825 | 3,443,564 |
| 应付债券 | | 629,633 | 629,633 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 租赁负债 | | 1,522 | 1,420 |

| | | | |
|----------------------|--|------------|------------|
| 长期应付款 | | 115,549 | 140,960 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,288,992 | 1,322,225 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 470,000 | 470,000 |
| 非流动负债合计 | | 6,343,521 | 6,007,802 |
| 负债合计 | | 9,246,597 | 8,559,259 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,570,418 | 1,570,418 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,065,703 | 1,065,703 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 786,585 | 786,585 |
| 未分配利润 | | 3,970,337 | 3,959,624 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,393,043 | 7,382,330 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 16,639,640 | 15,941,589 |

公司负责人：唐福生主管会计工作负责人：聂艳红会计机构负责人：刘涛

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|----|-----------|-----------|
| 一、营业总收入 | | 2,218,166 | 2,108,966 |
| 其中：营业收入 | | 2,218,166 | 2,108,966 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,695,502 | 1,584,044 |
| 其中：营业成本 | | 1,375,177 | 1,322,894 |
| 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 | | 22,409 | 22,648 |
| 销售费用 | | 5,114 | 11,184 |
| 管理费用 | | 94,702 | 96,756 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------|---------|
| 研发费用 | | 20,828 | 11,575 |
| 财务费用 | | 177,272 | 118,987 |
| 其中：利息费用 | | 195,465 | 192,106 |
| 利息收入 | | 15,903 | 71,112 |
| 加：其他收益 | | 44,007 | 40,447 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,218 | -1,878 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 565,453 | 563,491 |
| 加：营业外收入 | | 4,858 | 5,416 |
| 减：营业外支出 | | 127 | 2,213 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 570,184 | 566,694 |
| 减：所得税费用 | | 109,506 | 111,649 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 460,678 | 455,045 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 460,678 | 455,045 |
| 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） | | 421,928 | 437,846 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 38,750 | 17,199 |
| 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 | | 460,678 | 455,045 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 421,928 | 437,846 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 38,750 | 17,199 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.27 | 0.28 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.27 | 0.28 |

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：唐福生主管会计工作负责人：聂艳红会计机构负责人：刘涛

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------|----|-----------|-----------|
| 一、营业收入 | | 795,529 | 856,970 |
| 减：营业成本 | | 367,545 | 387,763 |
| 税金及附加 | | 9,565 | 9,302 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 42,006 | 44,652 |
| 研发费用 | | 11,843 | 3,195 |
| 财务费用 | | 111,008 | 110,248 |
| 其中：利息费用 | | 121,661 | 122,653 |
| 利息收入 | | 8,139 | 10,243 |
| 加：其他收益 | | 33,313 | 33,313 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------|---------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 27,866 | 12,266 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 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） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 314,741 | 347,389 |
| 加：营业外收入 | | 4,569 | 5,003 |
| 减：营业外支出 | | 14 | 2,168 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 319,296 | 350,224 |
| 减：所得税费用 | | 47,894 | 52,534 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 271,402 | 297,690 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 271,402 | 297,690 |
| （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 | | 271,402 | 297,690 |
| 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：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：千元 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 | | 1,551,482 | 1,837,518 |
| 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 | | 4,739 | 3,718 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 99,275 | 95,630 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,655,496 | 1,936,866 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 682,940 | 713,581 |
| 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 | | 268,127 | 251,991 |
| 支付的各项税费 | | 147,646 | 147,208 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 117,784 | 108,333 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,216,497 | 1,221,113 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 438,999 | 715,753 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 12 | 2 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 12 | 2 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 411,126 | 1,073,424 |
| 投资支付的现金 | | 8,894 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 420,020 | 1,073,424 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -420,008 | -1,073,422 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,608 | 56,583 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,608 | 56,583 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,471,621 | 1,586,772 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,473,229 | 1,643,355 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,159,626 | 1,083,180 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 308,502 | 390,922 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0 | 2,777 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,468,128 | 1,474,102 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 5,101 | 169,253 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |

| | | | |
|----------------|--|-----------|-----------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 24,092 | -188,416 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,571,362 | 3,188,344 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,595,454 | 2,999,928 |

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：千元 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 | | 501,357 | 778,420 |
| 收到的税费返还 | | | 139 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,732,980 | 655,029 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,234,337 | 1,433,588 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 232,088 | 272,427 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 88,439 | 82,870 |
| 支付的各项税费 | | 62,869 | 64,776 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,030,058 | 837,562 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,413,454 | 1,257,635 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -179,117 | 175,953 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,820 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,831 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,844 | 351,757 |
| 投资支付的现金 | | 78,291 | 318,101 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 99,135 | 669,858 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -97,304 | -669,858 |
| 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 | | 1,200,000 | 1,096,495 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,200,000 | 1,096,495 |
| 偿还债务支付的现金 | | 861,385 | 897,343 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 227,109 | 311,242 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,088,494 | 1,208,585 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 111,506 | -112,090 |
| 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 | | | |
| | | -164,915 | -605,995 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,394,632 | 2,275,272 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 1,229,717 | 1,669,277 |

公司负责人：唐福生主管会计工作负责人：聂艳红会计机构负责人：刘涛

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|-----------|-----------|------------|----------|----------|----------------|-----------|----|-----------|-----------|------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 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 | 1,570,418 | | | | 1,114,793 | | | | 786,585 | | 5,650,381 | | 9,122,177 | 1,093,584 | 10,215,761 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,570,418 | | | | 1,114,793 | | | | 786,585 | | 5,650,381 | | 9,122,177 | 1,093,584 | 10,215,761 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 464 | | | | | | 161,239 | | 161,703 | 31,637 | 193,340 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 421,928 | | 421,928 | 38,750 | 460,678 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 464 | | | | | | | | 464 | -7,113 | -6,649 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 1,608 | 1,608 |
| 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 | | | | | 464 | | | | | | | | 464 | -8,721 | -8,257 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -260,689 | | -260,689 | | -260,689 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|-------|--|--|--|--|----------|--|----------|--------|----------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,166 | | | | | 211,706 | | 214,872 | 74,021 | 288,893 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 437,846 | | 437,846 | 17,199 | 455,045 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,166 | | | | | | | 3,166 | 56,822 | 59,988 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 56,583 | 56,583 |
| 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 | | | | | 3,166 | | | | | | | 3,166 | 239 | 3,405 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -226,140 | | -226,140 | | -226,140 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -226,140 | | -226,140 | | -226,140 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|-----------|--|--|--|-----------|--|--|---------|--|-----------|--|-----------|-----------|-----------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,570,418 | | | | 1,114,322 | | | 722,389 | | 5,287,216 | | 8,694,345 | 1,096,841 | 9,791,186 |

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：千元 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 | 1,570,418 | | | | 1,065,703 | | | | 786,585 | 3,959,624 | 7,382,330 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,570,418 | | | | 1,065,703 | | | | 786,585 | 3,959,624 | 7,382,330 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 10,713 | 10,713 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 271,402 | 271,402 |
| （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 | | | | | | | | | | -260,689 | -260,689 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|--|--|--|-----------|--|--|--|---------|-----------|-----------|
| 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 | | | | | 3,405 | | | | | | 3,405 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -226,140 | -226,140 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -226,140 | -226,140 |
| 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 | 1,570,418 | | | | 1,065,185 | | | | 722,389 | 3,679,554 | 7,037,546 |

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

天津创业环保集团股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身是天津渤海化工(集团)股份有限公司(“渤海化工”),渤海化工于1993年6月8日在中华人民共和国天津市注册成立,于1994年5月向境外投资者发行股票(H股),并在香港联合交易所有限公司上市挂牌交易,于1995年6月在上海证券交易所上市的股份(A股)挂牌交易。其后,渤海化工因连续发生较大亏损,于2000年末经重大股权及资产重组后成为天津创业环保集团股份有限公司。于2023年6月30日,本公司的总股本为人民币15.70亿元,每股面值人民币1元。

本公司注册地址为天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦12层。天津市政投资有限公司(“天津市政投资”)为本公司的母公司,天津城市基础设施建设投资集团有限公司(“天津城投集团”)为本公司的最终控股公司。

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)的主要业务包括污水处理、自来水供水、再生水、供热供冷服务、环保设备定制、危险废物处置服务及相关设施的建设和管理、委托运营等业务。

(1) 污水处理业务

本集团依照与中国多地政府所属相关机构签署的特许经营协议(以下简称“特许经营协议”),通过下表所列的污水处理厂从事污水处理服务业务,按照约定的价格取得污水处理服务收入,污水处理服务单价将定期按照合同约定的条款根据影响水价成本因素的变动而进行调整:

| 项目所在地 | 协议签订日期 | 授权单位 |
|-----------|-------------|----------------------|
| 贵州省贵阳市 | 2004年9月16日 | 贵阳市城市管理局 |
| 江苏省宝应市 | 2005年6月13日 | 宝应市县建设局 |
| 湖北省赤壁市 | 2005年7月15日 | 赤壁市建设局 |
| 安徽省阜阳市 | 2005年12月18日 | 阜阳市建设委员会 |
| 云南省曲靖市 | 2005年12月25日 | 曲靖市住房和城乡建设局 |
| 湖北省洪湖市 | 2005年12月29日 | 洪湖市建设局 |
| 浙江省杭州市 | 2006年11月20日 | 杭州市城市水设施和河道保护管理中心 |
| 天津市静海区 | 2007年9月12日 | 天津市新技术产业园区天宇科技园管理委员会 |
| 山东省威海市文登区 | 2007年12月19日 | 威海市文登区建设局 |
| 陕西省西安市 | 2008年3月18日 | 西安市基础设施建设投资总公司 |
| 河北省安国市 | 2008年9月28日 | 安国市人民政府 |
| 湖北省咸宁市 | 2008年10月16日 | 咸宁市建设委员会 |
| 安徽省阜阳市颍东区 | 2009年8月10日 | 阜阳市颍东建设局 |
| 天津市宁河区 | 2010年9月21日 | 宁河区现代产业区管理委员会 |
| 云南省曲靖市 | 2011年8月16日 | 曲靖市住房和城乡建设局 |
| 安徽省马鞍山市 | 2011年8月25日 | 马鞍山市含山县住房和城乡建设局 |
| 天津市津南区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |

| | | |
|------------|-------------|--------------------------|
| 天津市西青区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |
| 天津市东丽区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |
| 天津市北辰区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |
| 安徽省阜阳市颍上县 | 2016年6月16日 | 阜阳市颍上县住房和城乡建设局 |
| 新疆克拉玛依市 | 2016年11月4日 | 克拉玛依市建设局 |
| 甘肃省临夏市 | 2017年5月13日 | 临夏市住房和城乡建设局 |
| 湖南省宁乡市 | 2017年6月5日 | 宁乡经济技术开发区管理委员会 |
| 安徽省合肥市 | 2017年6月16日 | 合肥市城乡建设委员会 |
| 辽宁省大连市 | 2017年11月1日 | 大连市城市建设管理局 |
| 内蒙古巴彦淖尔市 | 2017年12月12日 | 巴彦淖尔市水务局及巴彦淖尔市河套水务集团有限公司 |
| 湖南省宁乡市 | 2018年4月27日 | 宁乡经济技术开发区管理委员会 |
| 湖北省洪湖市 | 2018年6月9日 | 洪湖市住房和城乡建设局 |
| 贵州省黔东南施秉县 | 2018年7月12日 | 施秉县水务局 |
| 安徽省合肥市 | 2018年11月28日 | 合肥市城乡建设委员会 |
| 浙江省湖州市德清县 | 2018年11月21日 | 德清县乾元镇人民政府 |
| 安徽省界首市 | 2019年3月2日 | 界首市住房和城乡建设委员会 |
| 河北省石家庄市藁城区 | 2019年4月2日 | 石家庄市藁城经济开发区管理委员会 |
| 甘肃省酒泉市 | 2019年6月22日 | 酒泉市肃州人民政府 |
| 安徽省阜阳市颍东区 | 2019年8月26日 | 阜阳市城乡建设局 |
| 安徽省六安市霍邱县 | 2020年1月2日 | 六安市霍邱县住房和城乡建设局 |
| 云南省曲靖市会泽县 | 2020年2月24日 | 曲靖市会泽县住房和城乡建设局 |
| 湖北省洪湖市 | 2021年3月18日 | 洪湖市住房和城乡建设局 |
| 天津市西青区 | 2021年5月12日 | 天津市西青区水务事务中心 |
| 新疆克拉玛依市 | 2023年3月24日 | 克拉玛依市住房和城乡建设局 |
| 湖北省恩施市 | 2023年6月9日 | 恩施市住房和城乡建设局 |
| 安徽省马鞍山市 | 2023年9月22日 | 马鞍山市含山县住房和城乡建设局 |
| 贵州省黔南瓮安县 | 2024年1月17日 | 瓮安县水务局 |

(2) 自来水供水业务

本集团依照特许经营协议，通过以下自来水厂从事自来水服务业务，以初始约定价格提供自来水供水服务，并且上述供水服务单价将定期按照合同约定的条款根据影响水价成本因素的变动而进行调整：

| 项目所在地 | 协议签订日期 | 授权单位 |
|-----------|-------------|--------------------------|
| 内蒙古巴彦淖尔市 | 2017年12月12日 | 巴彦淖尔市水务局及巴彦淖尔市河套水务集团有限公司 |
| 湖南省常德市汉寿县 | 2019年3月11日 | 常德市汉寿县水利局 |
| 云南省曲靖市 | 2005年12月25日 | 曲靖市城市供排水总公司 |

(3)再生水业务

本集团的再生水业务主要包括再生水利用项目的开发、建设和运营，再生水的生产、销售，再生水处理工艺和水处理设备的研究、开发和技术咨询等。

(4)供热及供冷服务

本集团依照特许经营协议，在下表所列区域提供供热及供冷服务业务，包括集中供热、供冷设施项目的设计、建设、运营和转让：

| 项目所在地 | 协议签订日期 | 授权单位 |
|---------|-------------|------------------------------|
| 天津市西青区 | 2016年6月16日 | 天津市城乡建设委员会 |
| 天津市滨海新区 | 2017年7月11日 | 天津市城乡建设委员会及天津市滨海新区人民政府 |
| 天津市河西区 | 2016年6月16日 | 天津市城乡建设委员会 |
| 天津市河西区 | 2011年3月16日 | 天津市城乡建设和交通委员会 |
| 天津市西青区 | 2021年12月31日 | 天津市西青区住房和建设委员会及天津市西青区城市管理委员会 |

(5)危险废物处置服务

该业务主要包括危险废物和一般固体废物的处理，目前采用的处置方式包括焚烧、填埋、物化和固化，通过选择适合当地的处理工艺，实现废物处理的减量化、资源化、无害化的总目标。

本财务报表由本公司董事会于2024年8月23日批准报出。

四. 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

本公司的H股股份在香港联合交易所有限公司上市交易，本财务报表已根据自2014年3月3日起生效的香港地区《公司条例》的要求对相关事项进行披露。

2. 持续经营√适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量、固定资产折旧、无形资产和使用权资产的摊销、无形资产和商誉的减值、收入的确认时点及递延所得税资产和递延所得税负债等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见五、重要会计政策及会计估计 40。

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。本财务报表所属期间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

3. 营业周期 适用 不适用**4. 记账本位币**

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，除在中国香港设立的子公司 Tianjin Capital Environmental Protection (HongKong) Limited 的记账本位币为港币外，其他子公司的记账本位币均为人民币。本财务报表以人民币列示。

5. 重要性标准确定方法和选择依据√适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项应收账款金额占合并应收账款余额 5% 以上的款项 |
| 重要的在建工程 | 预算投资额占最近一期经审计归属于母公司所有者权益 5% 以上 |
| 重要的非全资子公司 | 综合考虑子公司是否为上市公司、其少数股东权益占本集团合并股东权益的比例 1% 以上 |

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

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并

发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵消归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵消。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵消。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿还本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列式为一年内到期的非流动资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的非交易性权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其中综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产和合同资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售产品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

本集团将金额重大且信用风险明显较低单项金融资产、以及自初始确认后信用风险已显著增加或确认已发生信用减值的金融资产按照单项来评估预期信用损失。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

| | | |
|------|------------------------|---|
| 组合 1 | 合并范围内关联方组合(仅适用于公司财务报表) | 应纳入合并范围的关联方的应收款项 |
| 组合 2 | 银行承兑汇票 | 信用风险较低的银行 |
| 组合 3 | 政府客户组合 | 除省会城市以及直辖市政府所属特许经营授权方相关客户以外的其他政府相关客户，以初始确认时点作为账龄的起算时点 |
| 组合 4 | 其他客户组合 | 应收其他客户款项，以初始确认时点作为账龄的起算时点 |
| 组合 5 | 项目保证金组合 | 应收项目保证金 |
| 组合 6 | 其他组合 | 除增值税退税、项目保证金以外的其他应收款 |

对于划分为组合的应收账款和因销售产品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据及长期应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款、借款、长期应付款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

(a) 分类

存货包括原材料、库存商品和零部件及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

原材料和库存商品发出时的成本按照加权平均法确定。零部件及低值易耗品于领用时一次计入成本费用。库存商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

(c) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(d) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资以及本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并抵消；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，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作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制及重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

投资性房地产是以出租为目的的房屋，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|----|-----------|--------|-------------|
| 房屋 | 40 至 50 年 | 5% | 1.9% 至 2.4% |

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输车辆及其他。

固定资产在与其相关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-----------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10 至 50 年 | 0%至 5% | 1.9%至 10% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 至 20 年 | 0%至 5% | 4.8%至 10% |
| 运输车辆及其他 | 年限平均法 | 5 至 10 年 | 0%至 5% | 9.5%至 20% |

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使

用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

23. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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，开始资本化并计入该资产的成本。当购建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。如果资产的购建活动发生非正常中断，并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。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款的借款费用资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期或适用的更短期间内未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

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

无形资产包括特许经营权、土地使用权及专有技术和软件等，以成本计量。

(a) 特许经营权

本集团经政府或其授权机构，在特定期间内（“特许经营期间”），从事开发、融资、营运及维护公共服务设施（“特许经营服务”）。本集团根据合作协议中的条款代表政府方运营此设施并提供特许经营服务而获得服务相关的补偿，并在特许经营期结束时将该等设施移交给政府或其授权机构。

《特许经营服务协议》约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整机制，以约定本集团执行的特许经营服务，满足《企业会计准则解释第 14 号》（“解释第 14 号”）的双控制和双特征。因此，特许经营安排下的资产（“特许经营项目资产”）应根据合同约定相应确认为无形资产或金融资产。本集团根据《特许经营服务协议》约定，在特许经营期间，有权向接受服务的对象收取费用，但收费金额是不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在特许经营项目资产达到预定可使用状态时，将相关特许经营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。在特许经营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在本集团拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。本集团在特许经营项目资产达到预定可使用状态时，将相关特许经营项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金的差额，确认为无形资产。在特许经营期间以直线法按照 20 至 30 年摊销。

(b) 土地使用权

土地使用权分别按使用年限 25 年和 50 年平均摊销。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。

(c) 专有技术和软件

单独购入的专有技术及软件按历史成本列示。专有技术及软件有预计的可使用年限，并按成本减累计摊销后的净值列示。专有技术及软件的成本按直线法分摊至其估计可使用年限。

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

为研究环保设备生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对环保设备生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

环保设备生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
 管理层已批准环保设备生产工艺开发的预算；
 前期市场调研分析说明环保设备生产工艺所生产产品具有市场推广能力；
 有足够的技术和资金支持，以进行环保设备的工艺开发及规模化生产；
 环保设备生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

27. 长期资产减值

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

29. 合同负债

适用 不适用

详见本节 34. 收入

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬和离职后福利等。

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团中国境内公司职工参加由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴费基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(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

32. 股份支付

适用 不适用

(a) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

本集团的股权激励计划为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在达到约定行权条件才可行权，在等待期内每个资产负债表日本集团根据最新取得的业绩完成情况和职工的在职情况等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入实收资本。

(b) 权益工具公允价值确定的方法

权益工具为购股权。本集团采用期权定价方法中的二叉树模型评估购股权的公允价值。

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

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 污水处理服务及供冷供热服务收入

污水处理服务收入及供冷供热收入于提供服务时确认。污水处理服务收入及供冷供热收入为一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分的单项履约义务，本集团按照固定单价、污水处理量及供冷供热的面积向客户开具账单，收入按照开具账单金额确认。

(b) 特许经营权项目资产建设收入

根据《特许经营协议》（“PPP 项目合同”）安排提供建造服务，相关建设收入根据提供类似建造服务的现行市场毛利率，按成本加成法确认收入，同时确认合同资产。

(c) 自来水及再生水供水收入

自来水及再生水供水于完成服务时确认收入。自来水及再生水供水收入为一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分的单项履约义务，本集团按照固定单价以及供水量向客户开具账单，收入按照开具账单金额确认。

(d) 再生水管道接驳收入

本集团对外提供再生水管道接驳工程，根据已完成工程的进度在一段时间内确认收入，其中已完成工程的进度按照实际测量的完工进度。于资产负债表日，本集团对已完成工程的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成工程的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准

备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的工程，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供再生水管道接驳工程而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取再生水管道接驳工程合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下确认与再生水管道接驳工程收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该工程预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(e) 环保设备定制收入

本集团提供环保等除臭设备的定制服务。如果建造的结果能够可靠估计，在资产负债表日收入和成本应参照合同履约进度计入当期损益。合同履约进度以已经发生的成本与合同预计总成本的比例确定。合同的变更、索赔及奖励，若能够可靠地计量，也应计入合同收入。本集团销售的环保设备主要是本集团环保科研专利技术的产业化成果。

(f) 危险废物处置收入

本集团提供危险废物及一般固体废物的焚烧处理或填埋处置服务。该项业务作业周期较短，因此本集团在完成危废处置服务时确认收入，按双方确认的废物实际处置量以及合同约定的单价确认收入。

(g) 委托运营收入

委托运营收入根据服务协议，固定总金额的合同在服务提供期间内平均确认收入；约定服务单价的合同，在服务提供期间内根据服务提供数量在服务提供的期间内确认收入。

(h) 技术服务收入

技术服务收入根据合同约定的服务单价和实际提供的服务数量在合同约定的服务提供期间内确认收入。

(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

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团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，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；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；若用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收入。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，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。本集团直接收取的财政贴息，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

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的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回资产或清偿负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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。对与子公司及联营企业相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的机器设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新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，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人

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的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 非货币性资产交换不具有商业实质的判断

满足下列条件之一的非货币性资产交换具有商业实质：(1) 换入资产的未来现金流量在风险、时间分布或金额方面与换出资产显著不同；(2) 使用换入资产所产生的预计未来现金流量现值与继续使用换出资产不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的。

本集团的天津市西青区咸阳路污水厂和天津市东丽区东郊污水厂及与之配套的中水厂搬迁及非货币性资产交换安排均根据天津市政府的指示进行。换入资产和换出资产为同类资产，本集团承担的风险和获取的报酬未发生重大改变，因此，该非货币性资产交换不具有商业实质。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

(ii) 所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(iii) 期资产减值

本集团在每个资产负债表日判断资产是否存在减值迹象。当资产的市价出现当期跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的大幅度下跌；本集团经营所处的经济、技术或法律等环境近期发生重大不利变化；市场利率或者其他市场投资回报率提高，从而影响未来现金流量现值的折现率以及资产已经陈旧过时或者实体已经损坏或者出现闲置等情况时，本集团认为资产存在减值迹象。每个资产负债表日，本集团将对存在减值迹象的长期资产的可收回金额进行评估。可收回金额的评估需要本集团对未来现金流等情况进行估计。当会计估计发生变化的时候，长期资产账面价值和计入资产减值损失的金额也随之变化。长期资产减值准备一旦计提，不能转回。

(iv) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

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

非货币性资产交换

非货币性资产交换，是指本集团主要以固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换。该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产(即补价)。对于不具有商业实质的非货币性资产交换，本集团以账面价值为基础计量。对于换入资产，本集团以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。以账面价值为基础计量的非货币性资产交换，同时换入或换出多项资产的，对于同时换入的多项资产，本集团按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额(涉及补价的，加上支付补价的账面价值或减去收到补价的公允价值)分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。换入资产的公允价值不能够可靠计量的，本集团按照各项换入资产的原账面价值的相对比例或其他合理的比例对换出资产的账面价值进行分摊。对于同时换出的多项资产，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

分部信息

本集团以内部组织结构、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。

经营分部是指本集团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)本集团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)本集团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。

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(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 3%-13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税额 | 5%-7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0%-25% |
| 教育费及附加 | 实际缴纳的增值税额 | 3% |

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

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各子公司享受的企业所得税优惠政策说明如下：

| 公司名称 | 2024 半年度企业所得税率 | 享受优惠所得税政策说明 |
|----------------|--------------------|--|
| 天津创业环保集团股份有限公司 | 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)，提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号)，规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 阜阳创业水务有限公司 | 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)，提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号)，规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 贵州创业水务有限公司 | 施秉县城污水项目, 牛大场镇污水项目 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2022 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |

| | | |
|----------------------------|------------------------|--|
| | 0% | |
| | 其他污水业务 15% | 自 2011 年至 2020 年, 根据《贵州省国家税务局关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》(黔国税函[2011]19 号)享受优惠的企业所得税税率。2020 年 4 月 23 日, 财政部, 税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》, 规定该政策执行期限延长至 2030 年 12 月 31 日 |
| 西安创业水务有限公司 | 提标改造污水业务 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| | 其他业务 15% | 自 2011 年至 2020 年, 根据《陕西省国家税务局关于发布〈西部大开发企业所得税优惠政策审核管理办法〉的公告》(公告 2010 年第 3 号)享受优惠的企业所得税税率。2020 年 4 月 23 日, 财政部, 税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》, 规定该政策执行期限延长至 2030 年 12 月 31 日 |
| 杭州天创水务有限公司 (“杭州公司”) | 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 天津凯英科技发展股份有限公司 (“凯英公司”) | 15% | 2021 年, 本公司的子公司天津凯英科技发展股份有限公司取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202112000412), 该证书的有效期为 3 年。根据相关税法规定, 2024 半年度适用的企业所得税税率为 15% |
| 天津中水有限公司 (“中水公司”) | 25% | 根据财税[2008]47 号文, 企业自 2008 年 1 月 1 日起, 符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90% 计入当年收入总额 |
| 克拉玛依天创水务有限公司 | 15% | 自 2021 年至 2030 年, 根据《关于落实西部地区鼓励类产业政策的通告》的通知(新发改西开[2021]215 号)享受优惠的企业所得税税率 |
| 临夏市创业水务有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| 内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司 (“巴彦淖尔公司”) | 污水业务 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| | 再生水业务收入减按 90% 计算应纳税所得额 | 根据财税[2008]47 号文, 企业自 2008 年 1 月 1 日起, 符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90% 计入当年收入总额。 |
| | 再生水和自来水业务 | 自 2021 年至 2030 年, 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委) |

| | | |
|------------------------|---------------------|--|
| | 15% | 革委公告 2020 年第 23 号)享受优惠的企业所得税税率。 |
| 大连东方春柳河水质净化有限公司 | 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 山东创业环保科技发展有限公司(“山东公司”) | 12.5% | 根据财税[2009]166 号文, 从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得, 从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| 山东郯创环保科技发展有限公司 | 12.5% | 根据财税[2009]166 号文, 从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得, 从 2020 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| 汉寿天创水务有限公司 | 12.5% | 根据财税[2019]67 号文, 从事农村饮水安全工程的所得, 从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| 酒泉创业水务有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| 会泽创业水务有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| 霍邱创业水务有限公司 | 0% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2022 年开始享受“三免三减半”税收优惠 |
| 武汉天创环保有限公司 | 洪湖市污水处理厂业务 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 武汉天创环保有限公司 | 赤壁市污水处理厂业务 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 武汉天创环保有限公司 | 咸宁市永安污水处理厂业务 15% | 2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定对符合条件的从事污染防治的第三方企业 |

| | | |
|---------------------------|------------|--|
| | | (以下称第三方防治企业) 减按 15% 的税率征收企业所得税, 执行期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。 |
| 洪湖市天创水务有限公司 | 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 江苏永辉资源利用有限公司 (“江苏永辉”) | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 长沙天创环保有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 天津西青天创环保有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 长沙天创水务有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 安徽天创水务有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 文登创业水务有限公司 | 15% | 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日 |
| 德清创环水务有限公司 | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 河北国津天创污水处理有限责任公司 (“国津公司”) | 12.5% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2020 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 克拉玛依创环水务有限公司 | 0% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2023 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 恩施市创环水务有限公司 | 0% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2023 年开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 界首市创业水务有限公司 | 12.5% 及 0% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年至 2023 年陆续开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |
| 瓮安创环水务有限公司 | 0% | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2024 年至 2029 年陆续开始享受 “三免三减半” 税收优惠 |

增值税税率政策

根据国家财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019]39号)及相关规定,本集团及其下属子公司的污水处理收入增值税税率为6%;再生水处理收入税率为13%;供热供冷收入税率为9%;危废处置收入税率为6%;自来水供水收入税率为3%;环保设备定制收入税率为13%;配套工程及设施建设收入税率为9%;其他业务收入税率为5%至13%。

根据税务总局颁布的《关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告[2020]9号)及相关规定,采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的,受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》(财税[2016]36号文件印发)“现代服务”中的“专业技术服务”,其收取的处理费用适用6%的增值税税率。

增值税税收优惠

2019年4月15日,财政部和国家税务总局印发《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》财税[2019]67号,规定自2019年1月1日至2020年12月31日,本集团自来水供水业务中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。2021年3月15日,财政部和国家税务总局印发《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》财税[2021]6号,规定该政策执行期限延长至2023年12月31日。

根据税务总局颁布的《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(国家税务总局公告[2021]40号)及相关规定,从事符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》规定的“污水处理劳务”、“再生水业务”项目,可适用增值税实际税负即征即退70%政策,也可选择适用免征增值税政策;一经选定,36个月内不得变更。本集团部分子公司自2022年开始选择适用免征增值税政策。

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:千元币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-----------|-----------|
| 库存现金 | 0 | 1 |
| 银行存款 | 2,595,454 | 2,571,361 |
| 其他货币资金 | 26,307 | 41,260 |
| 存放财务公司存款 | 0 | 0 |
| 合计 | 2,621,761 | 2,612,622 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 8,607 | 8,632 |

其他说明

列示于现金流量表的现金包括:

| | 2024年06月30日 | 2023年12月31日 |
|------|-------------|-------------|
| 货币资金 | 2,621,761 | 2,612,622 |

| | | |
|-------------|-----------|-----------|
| 减：受限银行存款(i) | 26,307 | 41,260 |
| 现金流量表的现金 | 2,595,454 | 2,571,362 |

(i) 受限银行存款为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函的保证金存款以及涉诉冻结的银行存款。

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------|--------|
| 银行承兑票据 | 25,586 | 27,711 |
| 商业承兑票据 | 0 | 0 |
| 合计 | 25,586 | 27,711 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|-----------|
| 银行承兑票据 | 28,925 | 0 |
| 商业承兑票据 | 0 | 0 |
| | | |
| 合计 | 28,925 | 0 |

2024年1-6月，本公司的子公司凯英公司、山东公司、巴彦淖尔公司、江苏永辉公司，以及高邮康博环境资源有限公司（“高邮康博”）仅对部分应收银行承兑汇票进行了背书并已终止确认。

(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

单位：千元 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 | |
| 银行承兑汇票 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 合计 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 |

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：

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无单项或组合计提坏账准备的银行承兑汇票。本集团认为其所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(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

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收票据。

5. 应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元币种：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 年以内 | 3,301,786 | 2,539,347 |
| | | |

| | | | |
|--------|--|-----------|-----------|
| 1年以内小计 | | 3,301,786 | 2,539,347 |
| 1至2年 | | 723,690 | 587,245 |
| 2至3年 | | 83,185 | 258,198 |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | | 50,599 | 78,476 |
| 4至5年 | | 60,821 | 47,735 |
| 5年以上 | | 54,894 | 57,378 |
| 合计 | | 4,274,975 | 3,568,379 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 2,103,968 | 49.22 | 163,550 | 7.77 | 1,940,418 | 1,703,375 | 47.74 | 163,550 | 9.60 | 1,539,825 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,171,007 | 50.78 | 144,140 | 6.64 | 2,026,867 | 1,865,004 | 52.26 | 142,922 | 7.66 | 1,722,082 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 政府客户 | 1,548,843 | 36.23 | 117,087 | 7.56 | 1,431,756 | 1,313,064 | 36.80 | 115,554 | 8.80 | 1,197,510 |
| 其他客户 | 622,164 | 14.55 | 27,053 | 4.32 | 595,111 | 551,940 | 15.47 | 27,368 | 4.96 | 524,572 |
| 合计 | 4,274,975 | / | 307,690 | / | 3,967,285 | 3,568,379 | / | 306,472 | / | 3,261,907 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--------|-----------|-------|----------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 天津市水务局 | 1,493,820 | 2,087 | 0.14 | 本集团应收天津市水务局的款项由于客户为直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终 |

| | | | | |
|------------------------|---------|--------|-------|---|
| | | | | 保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.14%。 |
| 曲靖市城市供排水总公司 | 238,470 | 46,831 | 19.64 | 本集团应收曲靖市城市供排水总公司的款项由污水处理费和自来水费两部分组成。该污水处理费和自来水费应收款项回款期限超过一般政府客户，信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期的预期信用损失率为 19.64%。 |
| 西安城市基础设施建设投资集团有限公司 | 119,498 | 241 | 0.20 | 本集团应收西安城市基础设施建设投资集团有限公司的款项由于客户为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.20%。 |
| 天津子牙经济技术开发区高新产业园发展有限公司 | 46,734 | 37,682 | 80.63 | 本公司的子公司静海创业水务有限公司应收天津 |

| | | | | |
|-----------------|--------|--------|-------|---|
| | | | | 子牙经济技术开发区高新产业园发展有限公司的款项为污水处理费，其回款期限超一般政府客户，信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 80.63%。 |
| 贵阳市水务管理局 | 39,707 | 197 | 0.50 | 本集团应收贵阳市水务管理局的款项由于客户为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.50%。 |
| 天津市市容环卫建设发展有限公司 | 29,571 | 18,109 | 61.24 | 本集团应收天津市市容环卫建设发展有限公司(以下简称“市容环卫”)的款项为技术服务费用，其回款期限超过一般政府客户信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续 |

| | | | | |
|-------------------|--------|--------|------|--|
| | | | | 期预期信用损失率均为 61.24%。 |
| 杭州市城市水设施和河道保护管理中心 | 26,480 | 10 | 0.04 | 本集团应收杭州市城市水设施和河道保护管理中心的款项由于客户为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.04%。 |
| 天津子牙环保产业园有限公司 | 16,797 | 16,797 | 100 | 本集团应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用，上述公司在一年内未与本公司发生交易，信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为 100%。 |
| 天津市双口生活垃圾卫生填埋场 | 13,776 | 13,776 | 100 | 本集团应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场的款项为技术服务费用，上述公司在一年内未与本公司发生交易，信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能 |

| | | | | |
|-----------|--------|--------|-------|---|
| | | | | 力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为100%。 |
| 乌拉特前旗财政局 | 51,844 | 10,928 | 21.08 | 本集团应收乌拉特前旗财政局的款项为应收污水处理服务收入款项。其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为21.08%。 |
| 乌拉特后旗财政局 | 13,619 | 13,619 | 100 | 本集团应收乌拉特后旗财政局的款项为应收污水处理服务收入款项。其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为100%。 |
| 杭州市排水有限公司 | 10,383 | 4 | 0.04 | 本集团应收杭州市排水有限公司的款项由于客户为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持 |

| | | | | |
|---------------|-----------|---------|------|--|
| | | | | 续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.04%。 |
| 天津高银国际俱乐部有限公司 | 1,548 | 1,548 | 100 | 本集团应收天津高银国际俱乐部有限公司的款项为再生水供水费，一年内与本集团子公司天津中水有限公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。 |
| 内蒙古紫金锌业有限公司 | 1,569 | 1,569 | 100 | 本集团应收内蒙古紫金锌业有限公司的款项为自来水供水费，考虑和债务人之间曾存在诉讼纠纷，应收回款期限超过一般客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。 |
| 天津天保市政有限公司 | 152 | 152 | 100 | 本集团应收天津天保市政有限公司的款项为委托运营服务费，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，继续预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。 |
| 合计 | 2,103,968 | 163,550 | 7.77 | / |

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：政府客户及其他客户

单位：千元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|-----------|---------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 政府客户组合 | | | |
| 未逾期 | 760,884 | 9,029 | 1.19 |
| 逾期 1-180 日 | 345,402 | 10,292 | 2.98 |
| 逾期超过 180 日 | 442,557 | 97,766 | 22.09 |
| 其他客户组合 | | | |
| 未逾期 | 308,114 | 5,913 | 1.86 |
| 逾期 1-90 日 | 140,017 | 4,618 | 3.30 |
| 逾期超过 90 日 | 174,033 | 16,522 | 9.49 |
| 合计 | 2,171,007 | 144,140 | 6.64 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

无

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

详见上表

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：千元币种：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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 163,550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 163,550 |
| 按组合计提坏账准备 | 142,922 | 1,218 | 0 | 0 | 0 | 144,140 |
| 合计 | 306,472 | 1,218 | 0 | 0 | 0 | 307,690 |

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：千元币种：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 |
|-------------|-----------|----------|---------------|-------------------------|----------|
| 天津市水务局 | 1,493,820 | 0 | 1,493,820 | 34.94 | 2,087 |
| 曲靖市城市供排水总公司 | 238,470 | 0 | 238,470 | 5.58 | 46,831 |
| 界首市住房和城乡建设局 | 243,969 | 0 | 243,969 | 5.71 | 15,675 |
| 肃州区人民政府 | 172,965 | 0 | 172,965 | 4.05 | 4,453 |
| 阜阳市城市管理局 | 146,173 | 0 | 146,173 | 3.42 | 3,816 |
| 合计 | 2,295,397 | 0 | 2,295,397 | 53.69 | 72,862 |

其他说明

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备

其他说明：

√适用 □不适用

本集团大部分业务以赊销的方式进行，给客户的信用期一般为 30 至 90 天。

6. 合同资产**(1) 合同资产情况**

□适用 √不适用

(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

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合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

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

(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：千元币种：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 | 14,656 | 74.61 | 13,756 | 69.44 |
| 1至2年 | 903 | 4.60 | 4,915 | 24.81 |
| 2至3年 | 3,135 | 15.96 | 465 | 2.35 |
| 3年以上 | 949 | 4.83 | 673 | 3.40 |
| 合计 | 19,643 | 100.00 | 19,809 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2024年6月30日，账龄超过一年的预付款项约为5百万元(2023年12月31日：6百万元)，主要为预付的配套工程施工款。

(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

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------------|-------|--------------------|
| 中建铁路投资建设集团有限公司 | 3,531 | 17.98 |
| 天津安装工程有限公司 | 978 | 4.98 |
| 国网安徽省电力有限公司界首市供电公司 | 964 | 4.91 |
| 天津新皓嘉工程技术服务有限公司 | 910 | 4.63 |
| 武汉博环机电有限公司 | 543 | 2.77 |
| 合计 | 6,926 | 35.26 |

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------|--------|
| 应收利息 | 0 | 0 |
| 应收股利 | 0 | 0 |
| 其他应收款 | 36,502 | 20,766 |
| 合计 | 36,502 | 20,766 |

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

(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: 千元币种: 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年以内 | 18,257 | 10,038 |
| 1年以内小计 | 18,257 | 10,038 |
| 1至2年 | 8,892 | 1,898 |
| 2至3年 | 651 | 1,551 |
| 3年以上 | 9,002 | 7,579 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 36,802 | 21,066 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------|--------|
| 增值税退税 | 342 | 200 |
| 项目保证金 | 15,899 | 10,657 |
| 其他 | 20,561 | 10,209 |
| 合计 | 36,802 | 21,066 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 300 | 0 | 0 | 300 |
| 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 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 300 | 0 | 0 | 300 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

于2024年6月30日及2023年12月31日，本集团不存在单项计提坏账准备的其他应收款或处于第二、第三阶段的其他应收款。

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：千元币种：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 | |
| 项目保证金账龄组合 | 176 | 0 | 0 | 0 | 0 | 176 |
| 其他账龄组合 | 124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 124 |
| 合计 | 300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 |

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

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：千元币种：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 |
|------------------|-------|----------------------|--------------|------|----------|
| 天津钰霖工程管理有限公司 | 5,000 | 13.59 | 投标保证金 | 一年以内 | 0 |
| 天津安装工程 有限公司 | 3,127 | 8.50 | 农民工工资 预存款 | 三年以上 | 68 |
| 赤壁市住房和 城乡建设局 | 1,964 | 5.34 | 代垫款项 | 一至三年 | 5 |
| 沈阳东源环境 科技有限公司 | 1,900 | 5.16 | 投标保证金 | 一年以内 | 30 |
| 天津市西青区 水务局 | 1,589 | 4.32 | 代缴税费 | 一年以内 | 11 |

| | | | | | |
|----|--------|-------|---|---|-----|
| 合计 | 13,580 | 36.90 | / | / | 114 |
|----|--------|-------|---|---|-----|

(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：千元币种：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 | 22,496 | 0 | 22,496 | 27,374 | 0 | 27,374 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 19,209 | 0 | 19,209 | 7,774 | 0 | 7,774 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 零部件及低值 易耗品 | 464 | 0 | 464 | 537 | 0 | 537 |
| 合计 | 42,169 | 0 | 42,169 | 35,685 | 0 | 35,685 |

(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). 合同履行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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------------|---------|---------|
| 一年内到期的债权投资 | 0 | 0 |
| 一年内到期的其他债权投资 | 0 | 0 |
| 一年内到期的应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项 | 28,526 | 29,411 |
| 一年内到期的特许经营权安排应收款项 | 116,325 | 198,983 |
| 合计 | 144,851 | 228,394 |

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

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------|--------|
| 合同取得成本 | 0 | 0 |
| 应收退货成本 | 0 | 0 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 22,152 | 15,668 |
| 待认证增值税进项税额 | 7,154 | 8,296 |
| 预交企业所得税 | 910 | 4,796 |
| 合计 | 30,216 | 28,760 |

其他说明：

本集团对安国污水处理厂的相关资产进行了减值评估，并于以前年度全额计提了资产减值准备。

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：千元币种：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 | | | | | | | |
| 其中：未实现融 资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 应收天津市水务局 | 2,811,314 | 5,104 | 2,806,210 | 2,811,314 | 5,104 | 2,806,210 | |
| 应收天津市贷款道路 建设车辆通行费征收 办公室款项 | 127,499 | 241 | 127,258 | 139,185 | 241 | 138,944 | |
| 特许经营权安排应收 款项 | 1,792,767 | 27,458 | 1,765,309 | 1,770,541 | 27,458 | 1,743,083 | |
| 应收巴彦淖尔市财政 局 | 142,532 | 1,948 | 140,584 | 142,532 | 1,948 | 140,584 | |
| 合计 | 4,874,112 | 34,751 | 4,839,361 | 4,863,572 | 34,751 | 4,828,821 | / |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 2,938,813 | 60.30 | 5,345 | 0.18 | 2,933,468 | 2,950,499 | 60.67 | 5,345 | 0.18 | 2,945,154 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 应收天津市水务局 | 2,811,314 | 57.68 | 5,104 | 0.18 | 2,806,210 | 2,811,314 | 57.80 | 5,104 | 0.18 | 2,806,210 |
| 应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项 | 127,499 | 2.62 | 241 | 0.19 | 127,258 | 139,185 | 2.86 | 241 | 0.14 | 138,944 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,935,299 | 39.70 | 29,406 | 1.52 | 1,905,893 | 1,913,073 | 39.33 | 29,406 | 1.39 | 1,883,667 |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|-------------|-----------|-------|--------|------|-----------|-----------|-------|--------|------|-----------|
| 特许经营权安排应收款项 | 1,792,767 | 36.78 | 27,458 | 1.53 | 1,765,309 | 1,770,541 | 36.40 | 27,458 | 1.39 | 1,743,083 |
| 应收巴彦淖尔市财政局 | 142,532 | 2.92 | 1,948 | 1.37 | 140,584 | 142,532 | 2.93 | 1,948 | 1.37 | 140,584 |
| 合计 | 4,874,112 | / | 34,751 | / | 4,839,361 | 4,863,572 | / | 34,751 | / | 4,828,821 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 |
| 应收天津市水务局 | 2,811,314 | 5,104 | 0.18 | 本集团结合天津市水务局历史回款情况以及对未来回款情况的预期，将预计回款时间超过 12 个月的应收账款现值分类为“长期应收款”。整个存续期内采用预期信用损失率 0.18%，坏账准备余额约为 5.1 百万元。 |
| 应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项 | 127,499 | 241 | 0.19 | 该款项是在道路特许经营期内以未来保证最低交通流量为基础按照实际利率法确定的应收款项摊 |

| | | | | |
|----|-----------|-------|------|--|
| | | | | 余成本。天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室为天津市政府下辖事业单位，具有较低的信用风险。根据历史经验，本公司均能在约定期限内收款。因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.19%，坏账准备余额约为 0.2 百万元。 |
| 合计 | 2,938,813 | 5,345 | 0.18 | / |

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：组合

单位：千元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|-----------|--------|----------|
| | 长期应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 特许经营权安排应收款项 | 1,792,767 | 27,458 | 1.53 |
| 应收巴彦淖尔市财政局 | 142,532 | 1,948 | 1.37 |
| 合计 | 1,935,299 | 29,406 | 1.52 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(1) 根据《特许经营服务协议》约定，在特许经营期间，本集团有权向接受服务的对象收取可确定金额的现金，根据解释第 14 号本集团将拥有的收取该对价的权利在特许经营项目资产建设完成后，确认为长期应收款。该长期应收款的收款期为 10 年至 30 年，按照实际利率法确定摊余成本。由于客户基本为除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户，因此整个存续期内采用与应收账款一致的预期信用损失率 1.53%，坏账准备余额约为 27.5 百万元。

(2) 本集团结合内蒙古巴彦淖尔市财政局以及巴彦淖尔市临河区财政局历史回款情况以及对未来回款情况的预期，将预计回款时间超过 12 个月的应收账款现值分类至长期应收款。客户为除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户，整个存续期内的预期信用损失率与应收账款一致，均为 1.37%，坏账准备余额约为 1.9 百万元。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：千元币种：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 | 34,751 | 0 | 0 | 34,751 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 34,751 | 0 | 0 | 34,751 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见上表

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

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：

于 2024 年 6 月 30 日，本集团的长期应收款中，以子公司运营的账面价值约为 525 百万元 (2023 年 12 月 31 日：514 百万元) 的酒泉市肃州区第一、第二污水处理厂的特许经营权，作为一项 343 百万元的长期借款的质押品 (2023 年 12 月 31 日：354 百万元)。本集团以子公司运营的账面价值约为 176 百万元 (2023 年 12 月 31 日：170 百万元) 的霍邱县成北第二污水处理厂项目一期特许经营权，作为一项 134 百万元的长期借款的质押品 (2023 年 12 月 31 日：136 百万元)。

(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：千元币种：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 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津国际机械有限公司 | 22,358 | | | | | | | | | 22,358 | 22,358 |
| 碧海海绵城市有限公司 | 188,650 | | | | | | | | | 188,650 | 0 |
| 小计 | 211,008 | | | | | | | | | 211,008 | 22,358 |
| 合计 | 211,008 | | | | | | | | | 211,008 | 22,358 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

(a) 联营企业

| 公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 注册资本 | 股权/表决权比例 |
|----------------------|------|-----|---------|----------|
| 天津国际机械有限公司（“国际机械”） | 有限公司 | 天津 | 120,000 | 27.50% |
| 天津碧海海绵城市有限公司（“天津碧海”） | 有限公司 | 天津 | 650,000 | 30.00% |

- (i) 国际机械是一家注册于中国天津市的中外合资企业，业务范围包括阀门及驱动装置、换热器及机组、环保设备、通用机械设备的研发、生产、销售、安装等。于 2024 年 6 月 30 日，该投资账面价值已全部减记至零。
- (ii) 天津碧海是一家注册于天津市的有限责任公司，业务范围包括水处理项目的建设、运营；水处理设备的采购、维护；生态修护；旅游开发；生态治理；海绵城市项目的建设、运营、管理；市政工程的建设、运营。本公司与碧水源科技股份有限公司以及久安投资集团有限公司组成联合体中标天津市解放南路地区海绵城市建设 PPP 项目。中标后，于 2018 年 7 月 30 日注册成立天津碧海。本公司出资 195 百万元，持股比例为 30%。于 2024 年 6 月 30 日，尚处于建设期。
- (b) 长期股权投资减值准备

| 公司名称 | 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------------------------|
| 国际机械 | 22,358 |

18.其他权益工具投资**(1) 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----|-------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 天津北方人才港股份有限公司 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 合计 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | / |

(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

其他权益工具投资为本集团投资持有的天津市北方人才港股份有限公司的非上市股份，股权比例为6.1%。本集团没有权利以任何方式参与或影响该公司的财务和经营决策，因此，本集团对其不具有控制或重大影响，将其作为其他权益工具投资列示。

19. 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元币种：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 | 0 | | | 0 |
| 2. 本期增加金额 | 8,999 | | | 8,999 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 8,999 | | | 8,999 |
| (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 | 8,999 | | | 8,999 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 0 | | | 0 |
| 2. 本期增加金额 | 2,365 | | | 2,365 |
| (1) 计提或摊销 | 36 | | | 36 |
| (2) 固定资产累计折旧转入 | 2,329 | | | 2,329 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,365 | | | 2,365 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 0 | | | 0 |
| 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 | 0 | | | 0 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 6,634 | | | 6,634 |
| 2. 期初账面价值 | 0 | | | 0 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 固定资产 | 1,299,491 | 1,286,923 |
| 固定资产清理 | 0 | 0 |
| 合计 | 1,299,491 | 1,286,923 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输车辆及其他 | 合计 |
|------------|---------|-----------|---------|-----------|
| 一、账面原值: | | | | |
| 1. 期初余额 | 903,528 | 968,441 | 118,339 | 1,990,308 |
| 2. 本期增加金额 | | 74,090 | 1,674 | 75,764 |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | 72,832 | | 72,832 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 其他增加 | | 1,258 | 1,674 | 2,932 |
| 3. 本期减少金额 | 8,999 | | 26 | 9,025 |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| (2) 本年其他减少 | 8,999 | | 26 | 9,025 |
| 4. 期末余额 | 894,529 | 1,042,531 | 119,987 | 2,057,047 |
| 二、累计折旧 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------|----------|---------|-------------|
| 1. 期初余额 | 223, 591 | 402, 314 | 77, 480 | 703, 385 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | 19, 199 | 32, 031 | 5, 281 | 56, 511 |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| (2) 其他减少 | 2, 328 | | 12 | 2, 340 |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 240, 462 | 434, 345 | 82, 749 | 757, 556 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 654, 067 | 608, 186 | 37, 238 | 1, 299, 491 |
| 2. 期初账面价值 | 679, 937 | 566, 127 | 40, 859 | 1, 286, 923 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(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

(a) 截止 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本、管理费用及研发费用的固定资产折旧费用分别为 51 百万元、5 百万元及 1 百万元(截止 2023 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 40 百万元、5 百万元及 0 百万元)。

(b) 于 2024 年 6 月 30 日，固定资产和土地使用权中包括账面价值 94 百万元(原价 172 百万元)的外购资产(2023 年 12 月 31 日：账面价值 96 百万元，原价 172 百万元)和账面价值 8 百万元(原价 12 百万元)的以非货币性资产交换取得的资产(2023 年 12 月 31 日：账面价值 8 百万元，原价 12 百万元)。这些资产权属转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产和换入资产均依照相关合法协议和程序取得，本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍，也不会产生重大的额外成本。

(c) 2024年6月30日，账面价值198百万元(原值为293百万元)的固定资产(2023年12月31日：账面价值250百万元，原值361百万元)，已作为241百万元的长期借款(2023年12月31日：258百万元)的抵押物。

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------|---------|
| 在建工程 | 385,869 | 421,446 |
| 工程物资 | 0 | 0 |
| 合计 | 385,869 | 421,446 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------------|---------|---------|--------|------------|----------|---------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 天津市主城区再生水管网连通工程项目 | 299,000 | 279,001 | 12,474 | 0 | 0 | 291,475 | 97.48 | 97.48% | 0 | 0 | 0 | 募集资金及自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------|---------|--------|--------|---|---------|-------|--------|--------|-----|------|---------|
| 津沽污水处理厂分布式光伏发电项目 | 87,639 | 56,442 | 13,709 | 0 | 0 | 70,151 | 80.05 | 80.05% | 708 | 532 | 2.70 | 借款及自有资金 |
| 咸阳路污水处理厂分布式光伏发电项目 | 65,897 | 40,634 | 10,210 | 50,844 | 0 | 0 | 100 | 100% | 272 | 141 | 2.70 | 借款及自有资金 |
| 北仓污水处理厂分布式光伏发电项目 | 26,964 | 21,940 | 48 | 21,988 | 0 | 0 | 100 | 100% | 115 | 0 | 2.70 | 借款及自有资金 |
| 其他项目 | | 23,429 | 814 | 0 | 0 | 24,243 | | | 13,367 | 0 | 0 | |
| 合计 | 479,500 | 421,446 | 37,255 | 72,832 | 0 | 385,869 | / | / | 14,462 | 673 | / | / |

(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

(a) 于 2024 年 6 月 30 日，本集团账面价值为 6 百万元（2023 年 12 月 31 日：6 百万元）的在建厂房及设备已作为 116 百万元（2023 年 12 月 31 日：123 百万元）的长期借款的抵押物。

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：

无

25. 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 房屋 | 机器设备 | 合计 |
|-----------|-------|--------|--------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,934 | 14,073 | 18,007 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 3,934 | 14,073 | 18,007 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,196 | 10,140 | 11,336 |
| 2. 本期增加金额 | 467 | 1,920 | 2,387 |
| (1) 计提 | 467 | 1,920 | 2,387 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,663 | 12,060 | 13,723 |
| 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 | 2,271 | 2,013 | 4,284 |
| 2. 期初账面价值 | 2,738 | 3,933 | 6,671 |

(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：千元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 特许经营权 | 专利技术及软件 | 合计 |
|------------|---------|------------|---------|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 166,581 | 15,415,277 | 26,117 | 15,607,975 |
| 2. 本期增加金额 | 0 | 227,894 | 1,219 | 229,113 |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 本年增加 | 0 | 227,894 | 1,219 | 229,113 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 166,581 | 15,643,171 | 27,336 | 15,837,088 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 18,219 | 4,531,748 | 11,549 | 4,561,516 |
| 2. 本期增加金额 | 3,556 | 281,466 | 5,337 | 290,359 |
| (1) 计提 | 3,556 | 281,466 | 5,337 | 290,359 |

| | | | | |
|-----------|---------|------------|--------|------------|
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | 21,775 | 4,813,214 | 16,886 | 4,851,875 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | 0 | 151,700 | 0 | 151,700 |
| 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 | 0 | 151,700 | 0 | 151,700 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 144,806 | 10,678,257 | 10,450 | 10,833,513 |
| 2. 期初账面价值 | 148,362 | 10,731,829 | 14,568 | 10,894,759 |

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

(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

(a) 特许经营权

(i) 特许经营权项目原价变动的主要项目如下：

| 项目名称 | 2023 年 12 月 31 日 | 本年增加 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日借款费用资 | 利息资本化本年增加 | 2024 年 6 月 30 日借款费用资 |
|------|------------------|------|-----------------|-----------------------|-----------|----------------------|
| | | | | | | |

| | | | | 本化累 计金额 | | 本化累 计金额 |
|-----------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------|----------------|
| 恩施-恩施市大沙坝一期、二期(谭家坝)污水处理厂及配套管网工程项目 | 555,371 | 30,933 | 586,304 | 0 | 0 | 0 |
| 克拉玛依创环-克拉玛依市南郊污水处理厂项目 | 393,916 | 42,837 | 436,753 | 0 | 51 | 51 |
| 佳源开创-天津市侯台公园1#能源站特许经营项目 | 179,357 | 7,159 | 186,516 | 1,833 | 1,296 | 3,129 |
| 佳源盛创-天津市侯台风景区2#能源站项目 | 129,163 | 4,296 | 133,459 | 0 | 829 | 829 |
| 含山创环-含山县污水处理厂二期项目 | 98,662 | 0 | 98,662 | 0 | 0 | 0 |
| 瓮安创环-瓮安县二期、三期污水处理特许经营项目 | 0 | 132,000 | 132,000 | 0 | 0 | 0 |
| 其他项目 | 14,058,808 | 10,669 | 14,069,477 | 107,824 | 378 | 108,202 |
| 合计 | 15,415,277 | 227,894 | 15,643,171 | 109,657 | 2,554 | 112,211 |

(ii) 于2024年6月30日,本集团账面净值为3,956百万元(原价6,583百万元)(2023年12月31日:账面净值4,111百万元,原价6,825百万元)的特许经营权已作为2,685百万元(2023年12月31日:2,489百万元)的长期借款的质押物。

(iii) 特许经营权的剩余经营年限为7至30年。

(b) 土地使用权

于2024年6月30日,账面净值为76百万元(原价87百万元)(2023年12月31日:账面净值77百万元,原价87百万元)的土地使用权已作为236百万元(2023年12月31日:253百万元)的长期借款的抵押物。

于2024年6月30日,土地使用权中包括账面价值为3百万元(原价5百万元)(2023年12月31日:账面价值3百万元,原价5百万元)的非货币性资产交换交易换入的土地使用权,其产权转移手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述非货币性资产交换换入的资产均依照相关合法协议和程序取得,本公司管理层确信其产权转移不存在法律障碍,也不会产生重大的额外成本。

(c) 本集团截止2024年6月30日止6个月期间计入营业成本及管理费用的无形资产摊销分别为296百万元及2百万元(截止2023年6月30日止6个月期间:约266百万元及1百万元)。

- (d) 本集团截止 2024 年 6 月 30 日 6 个月期间发生的研发支出均与环保设备生产工艺的研发相关，于发生时全部计入当期损益。

27. 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：千元币种：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 | | |
| 江苏永辉 | 270,396 | 0 | 0 | 0 | 0 | 270,396 |
| 高邮康博 | 234,724 | 0 | 0 | 0 | 0 | 234,724 |
| 合计 | 505,120 | 0 | 0 | 0 | 0 | 505,120 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：千元币种：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 | | |
| 江苏永辉 | 184,773 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184,773 |
| 高邮康博 | 170,296 | 0 | 0 | 0 | 0 | 170,296 |
| 合计 | 355,069 | 0 | 0 | 0 | 0 | 355,069 |

(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

本集团的所有商誉已于股权交易日分配至相关的资产组，2024 年上半年度商誉分配未发生变化，对应的资产组分别为子公司江苏永辉和高邮康博，包含在其他经营分部中。

(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

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 15,362 | 3,841 | 307,678 | 70,083 |
| 内部交易未实现利润 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 可抵扣亏损 | 26,818 | 6,066 | 26,818 | 6,066 |
| 预提费用 | 35,374 | 8,842 | 35,374 | 8,842 |
| 预计负债 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未确认融资收益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金融资产模式核算特许经营权收益确认 | 9,976 | 1,193 | 9,976 | 1,193 |
| 租赁负债 | 29,243 | 7,311 | 6,828 | 1,413 |
| 分期收款提供污水处理服务 | 25,758 | 6,439 | 225,124 | 55,510 |
| 合计 | 142,531 | 33,692 | 611,798 | 143,107 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：千元币种：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 | | | | |
| 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 | | | | |
| 无形资产摊销 | 143,402 | 35,850 | 554,052 | 138,513 |
| 非同一控制企业合并 | 93,392 | 23,348 | 93,388 | 23,348 |

| | | | | |
|-------------------|---------|--------|---------|---------|
| 金融资产模式核算特许经营权收益确认 | 139,150 | 34,787 | 139,150 | 34,787 |
| 使用权资产 | 533 | 133 | 6,671 | 1,667 |
| 合计 | 376,477 | 94,119 | 793,261 | 198,315 |

(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

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 357 | 33,335 | 111,026 | 32,081 |
| 递延所得税负债 | 357 | 93,761 | 111,026 | 87,289 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------|---------|
| 可抵扣暂时性差异 | 598,540 | 598,540 |
| 可抵扣亏损 | 156,468 | 172,479 |
| 股份支付 | 0 | 17,348 |
| 合计 | 755,008 | 788,367 |

(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：千元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------|---------|----|
| 2024 | 0 | 16,011 | |
| 2025 | 14,775 | 14,775 | |
| 2026 | 74,550 | 74,550 | |
| 2027 | 54,334 | 54,334 | |
| 2028 | 12,809 | 12,809 | |
| 2029 | 8,151 | 0 | |
| 合计 | 156,468 | 172,479 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 135,779 | 1,891 | 133,888 | 138,336 | 1,891 | 136,445 |
| 待抵扣增值税 进项税额 | 230,884 | 0 | 230,884 | 215,419 | 0 | 215,419 |
| 预付工程款 | 46,184 | 0 | 46,184 | 56,734 | 0 | 56,734 |
| 预付设备款 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 5,000 | 0 | 5,000 | 5,000 | 0 | 5,000 |
| 合计 | 417,847 | 1,891 | 415,956 | 415,489 | 1,891 | 413,598 |

其他说明：

无

31. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 26,307 | 26,307 | 其他 | 受限银行存款为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函的保证金存款及涉诉冻结的银行存款 | 41,260 | 41,260 | 其他 | 受限银行存款为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函的保证金存款 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | 293,212 | 198,245 | 抵押 | 厂房及设备为抵押物向银行贷款 | 359,826 | 250,263 | 抵押 | 厂房及设备为抵押物向银行贷款 |
| 无形资产 | 6,670,278 | 4,032,721 | 质押 | 特许经营权为质押物向银行贷款。土地使用权为抵押物向银行贷款 | 6,912,035 | 4,188,889 | 质押 | 特许经营权为质押物向银行贷款。土地使用权为抵押物向银行贷款 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 在建工程 | 6,301 | 6,301 | 抵押 | 在建厂房及设备为抵押物向银行贷款 | 6,301 | 6,301 | 质押 | 在建厂房及设备为抵押物向银行贷款 |

| | | | | | | | | |
|-------|-----------|-----------|----|--|-----------|-----------|----|--|
| 长期应收款 | 710,584 | 701,034 | 质押 | 特许经营 权为质押 物向银行 贷款（含 一年内到 期） | 693,300 | 683,750 | 质押 | 特许经营 权为质押 物向银行 贷款（含 一年内到 期） |
| 合计 | 7,706,682 | 4,964,608 | / | / | 8,012,722 | 5,170,463 | / | / |

其他说明：

无

32. 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------|-------|
| 质押借款 | 0 | 0 |
| 抵押借款 | 0 | 0 |
| 保证借款 | 12,544 | 461 |
| 信用借款 | 1,249 | 1,531 |
| | | |
| 合计 | 13,793 | 1,992 |

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

(a) 于 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在逾期短期借款，短期借款的年利率区间为 3.45%至 3.80% (2023 年 12 月 31 日：3.85%)

(b) 于 2024 年 6 月 30 日，短期借款余额中无按照权责发生制计提的利息费用 (2023 年 12 月 31 日：0 千元)。

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------|---------|
| 存货采购款等 | 788,104 | 668,888 |
| 合计 | 788,104 | 668,888 |

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------|---------------------------------------|
| 曲靖创业水务有限公司的应付源水费 | 113,911 | 曲靖创业水务有限公司通常按照曲靖市水利水电开发投资有限公司的指令安排付款。 |
| 天津中水有限公司应付工程款 | 30,541 | 天津中水有限公司相关管道接驳工程根据合同约定尚未达到需结算节点。 |
| 合计 | 144,452 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

于2024年6月30日，账龄超过一年的应付账款约为189百万元(2023年12月31日：200百万元)，主要包括子公司曲靖创业水务有限公司的应付源水费约114百万元，曲靖创业水务有限公司通常按照曲靖市水利水电开发投资有限公司的指令安排付款。另外，还包含子公司天津中水有限公司应付工程款31百万元，相关管道接驳工程根据合同约定尚未达到需结算节点。

应付账款按其入账日期的账龄分析如下：

| 项目 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 一年以内 | 598,886 | 469,193 |
| 一年以上 | 189,218 | 199,695 |
| 合计 | 788,104 | 668,888 |

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------|---------|
| 预收中水管道接驳费 | 362,857 | 388,655 |
| 预收道路通行费 | 47,572 | 0 |
| 预收危险废物处理款 | 14,214 | 11,362 |
| 其他 | 9,912 | 11,763 |
| 合计 | 434,555 | 411,780 |

(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

其他说明：

适用 不适用

本集团预计合同负债将通过正常的经营周期中结转确认收入，因此将其列报为流动负债。

39. 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：千元币种：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 | 101,306 | 231,594 | 300,797 | 32,103 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,962 | 47,770 | 52,581 | 151 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 106,268 | 279,364 | 353,378 | 32,254 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：千元币种：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 | 86,818 | 148,082 | 215,416 | 19,484 |
| 二、职工福利费 | 85 | 6,871 | 6,877 | 79 |

| | | | | |
|---------------|---------|---------|---------|--------|
| 三、社会保险费 | 1,490 | 19,045 | 20,314 | 221 |
| 其中：医疗保险费 | 1,402 | 17,425 | 18,613 | 214 |
| 工伤保险费 | 88 | 961 | 1,042 | 7 |
| 生育保险费 | 0 | 659 | 659 | 0 |
| 四、住房公积金 | 6 | 51,854 | 51,860 | 0 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 12,907 | 5,742 | 6,330 | 12,319 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 101,306 | 231,594 | 300,797 | 32,103 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 3,953 | 34,760 | 38,566 | 147 |
| 2、失业保险费 | 124 | 1,404 | 1,524 | 4 |
| 3、企业年金缴费 | 885 | 11,606 | 12,491 | 0 |
| 合计 | 4,962 | 47,770 | 52,581 | 151 |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司及各子公司分别以其所在地当地劳动和社会保障部门规定的缴纳基数和比例，按月向相关经办机构缴纳养老保险费及失业保险费，且缴纳后不可用于抵减本集团未来期间应为员工交存的款项。

40. 应交税费

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------|--------|
| 增值税 | 34,793 | 21,784 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 37,695 | 39,849 |
| 个人所得税 | | |
| 城市维护建设税 | | |
| 其他 | 5,548 | 7,480 |
| 合计 | 78,036 | 69,113 |

其他说明：

无

41. 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------|-------|
| 应付利息 | 0 | 0 |
| 应付股利 | 127,498 | 7,024 |

| | | |
|-------|-----------|-----------|
| 其他应付款 | 938,345 | 1,029,450 |
| 合计 | 1,065,843 | 1,036,474 |

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------|-------|
| 普通股股利 | 120,474 | 0 |
| 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-宝应县仙荷污水处理厂 | 780 | 780 |
| 应付股利-曲靖市城市给排水总公司 | 672 | 672 |
| 应付股利-巴彦淖尔市河套水务集团有限公司 | 5,572 | 5,572 |
| 合计 | 127,498 | 7,024 |

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------|-----------|
| 应付工程款 | 634,938 | 717,087 |
| 应付固定资产和无形资产购置款 | 132,546 | 132,980 |
| 东郊项目老厂资产转让代收款 | 67,097 | 68,300 |
| 应付质保金 | 41,623 | 41,550 |
| 其他 | 62,141 | 69,533 |
| 合计 | 938,345 | 1,029,450 |

(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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------------------------|---------|------------------------|
| 本集团应付洪湖市污水处理项目、克拉玛依市污水处理项目、施秉项目、津沽、赤 | 491,895 | 因为工程尚未完成竣工结算，所以该款项尚未结清 |

| | | |
|-------------------------|---------|---|
| 壁、界首提标改造项目等建设项目工程款和质保金。 | | |
| 合计 | 491,895 | / |

其他说明：

适用 不适用

本公司按照天津市土地整理储备项目补偿合同中约定的义务，对东郊污水处理厂(老厂)进行土地平整过程中代收的款项 67 百万元，后续将用于支付本项目的各类费用。

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------|-----------|
| 1年内到期的长期借款 | 1,671,804 | 1,715,529 |
| 1年内到期的应付债券 | 250,000 | 250,000 |
| 1年内到期的长期应付款 | 41,365 | 28,577 |
| 1年内到期的租赁负债 | 2,940 | 3,652 |
| 1年内到期的应付债券利息 | 31,591 | 13,168 |
| 合计 | 1,997,700 | 2,010,926 |

其他说明：

一年内到期的长期借款条件汇总如下：

| 项目 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 信用借款 | 1,046,380 | 1,092,586 |
| 保证借款 | 225,458 | 217,310 |
| 质押借款 | 364,126 | 371,787 |
| 抵押借款 | 35,840 | 33,846 |
| 合计 | 1,671,804 | 1,715,529 |

44. 其他流动负债

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------|-------|
| 短期应付债券 | 0 | 0 |
| 应付退货款 | 0 | 0 |
| 子公司应付股东借款 | 1,990 | 1,490 |
| 合计 | 1,990 | 1,490 |

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|-----------|
| 质押借款 | 3,254,296 | 3,033,360 |
| 抵押借款 | 204,978 | 223,948 |
| 保证借款 | 2,183,622 | 2,332,916 |
| 信用借款 | 1,958,261 | 1,667,401 |
| 合计 | 7,601,157 | 7,257,625 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

(a) 于 2024 年 6 月 30 日，保证借款 2,123 百万元(2023 年 12 月 31 日：2,254 百万元)由本公司作为保证人；保证借款 286 百万元(2023 年 12 月 31 日：296 百万元)由本公司和克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司作为保证人。

保证借款每月或每季度付息一次，本金将分别于 2024 年至 2040 年偿还。

(b) 于 2024 年 6 月 30 日，质押借款 2,685 百万元(2023 年 12 月 31 日：2,489 百万元)由本集团无形资产作质押；质押借款 350 百万元(2023 年 12 月 31 日：364 百万元)由本公司长期股权投资作质押；质押借款 477 百万元(2023 年 12 月 31 日：490 百万元)由本集团长期应收款作质押；质押借款 106 百万元(2023 年 12 月 31 日：62 百万元)由本集团若干光伏发电项目的未来收益权作质押。

质押借款每季度付息一次，本金将分别于 2024 年至 2043 年偿还。

(c) 于 2024 年 6 月 30 日，抵押借款 120 百万元(2023 年 12 月 31 日：130 百万元)由本集团若干国有土地使用权和机器设备作抵押；于 2024 年 6 月 30 日，抵押借款 116 百万元(2023 年 12 月 31 日：123 百万元)由本集团若干国有土地使用权、机器设备和在建工程作抵押；抵押借款 5 百万元(2023 年 12 月 31 日：5 百万元)由本集团若干厂房作抵押。

抵押借款每季度付息一次，本金将分别于 2024 年至 2030 年偿还。

(d) 于 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为 2.50%至 4.90%(2023 年 12 月 31 日：2.50%至 4.90%)。

46. 应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------|---------|
| 本金 | 630,000 | 630,000 |
| 发行费用 | -367 | -367 |
| 合计 | 629,633 | 629,633 |

(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

单位：千元币种：人民币

| 债券名称 | 面值(元) | 票面利率(%) | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|-------|---------|------------|------|---------|---------|------|---------|-------|------|---------|------|
| 公司债券 | 100 | 4.85 | 2021/10/14 | 5年 | 250,000 | 252,491 | 0 | 6,046 | 0 | 0 | 258,537 | 否 |
| 中期票据 | 100 | 3.94 | 2022/7/26 | 3年 | 630,000 | 640,310 | 0 | 12,377 | 0 | 0 | 652,687 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 880,000 | 892,801 | 0 | 18,423 | 0 | 0 | 911,224 | / |

(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

债券应计利息分析如下：

| 名称 | 2023/12/31 | 本年应计利息 | 本年已付利息 | 2024/6/30 |
|---------|------------|--------|--------|-----------|
| 公司债券(a) | 2,491 | 6,046 | 0 | 8,537 |
| 中期票据(b) | 10,677 | 12,377 | 0 | 23,054 |
| 合计 | 13,168 | 18,423 | 0 | 31,591 |

(a) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1702 号文核准本公司于 2021 年 10 月 14 日在上海证券交易所发行面值为 2.5 亿元的公司债券。此债券期限 5 年，按 4.85% 的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于 2026 年 10 月 18 日到期一次性偿还，附第 3 年末发行人票面利率调整选择权及投资者回售选择权。于 2024 年 6 月 30 日，该笔应付债券余额为 2.5 亿元，因 2024 年 10 月 13 日出现投资者回售选择权而重分类至一年内到期的非流动负债。

(b) 经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]GN22 号文件批准，本公司于 2022 年 7 月 26 日及 2022 年 7 月 27 日在中国银行间市场交易商协会发行面值为 6.3 亿元的绿色中期票据。此债券期限 3 年，按 3.94% 的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。债券本金将于 2025 年 7 月 28 日到期一次性偿还。

47. 租赁负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-------|-------|
| 租赁负债 | 3,367 | 3,176 |
| 合计 | 3,367 | 3,176 |

其他说明：

无

48. 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------|---------|
| 长期应付款 | 115,097 | 140,960 |
| 专项应付款 | 0 | 0 |
| 合计 | 115,097 | 140,960 |

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------|---------|
| 应付资产收购款 | 115,097 | 140,960 |
| 合计 | 115,097 | 140,960 |

其他说明：

| 项目 | 2024 年 06 月 30 日 | | | 2023 年 12 月 31 日 | | |
|-----------------------|------------------|-------------|---------|------------------|-------------|---------|
| | 应付金额 | 未确认 融资费用 | 合计 | 应付金额 | 未确认 融资费用 | 合计 |
| 应付资产 收购款 | 264,446 | -107,984 | 156,462 | 285,071 | -115,534 | 169,537 |
| 减：一年内 到期的非 流动负债 | 41,365 | 0 | 41,365 | 28,577 | 0 | 28,577 |
| 合计 | 223,081 | -107,984 | 115,097 | 256,494 | -115,534 | 140,960 |

(i) 长期应付款的有关信息如下：

| 债权人 | 到期日 | 实际年利 率 | 应付款余额 | 减：一年内到 期金额 | 长期应付款 余额 |
|-------------|--------------------|-----------|---------|---------------|-------------|
| 天津市排水 公司 | 2041 年 3 月 20 日 | 5.94% | 156,462 | 41,365 | 115,097 |

应付天津市排水公司(“排水公司”)款项为本集团收购其污水处理资产。于 2024 年 6 月 30 日，未支付的金额扣除未确认融资费用后的余额，计入长期应付款。根据本集团与排水公司签订的《关于海河流域天津污水处理工程项目、北仓污水处理项目外资银行贷款形成的资产转让协议》(“转让协议”)，排水公司已将其利用外资贷款形成的资产转让予本公司。转让对价首付款为 261 百万元，余额将在未来 18 年内按照外资贷款约定的还款计划以实际还款时汇率折算的等值人民币向排水公司支付相应款项。长期应付款初始确认的公允价值为 430 百万元，根据现金流量以实际年利率 5.94%折现计算。

(ii) 长期应付款余额由下列币种组成：

| 币别 | 2024 年 06 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 日元 | 126,880 | 138,192 |
| 美元 | 29,582 | 31,345 |
| 人民币 | 0 | 0 |
| 合计 | 156,462 | 169,537 |

(iii) 长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成：

| 币别 | 2024 年 06 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----|------------------|------------------|
| 日元 | 233,693 | 212,766 |
| 美元 | 30,753 | 72,305 |
| 人民币 | 0 | 0 |
| 合计 | 264,446 | 285,071 |

以美元计价的长期应付款的利率为 6 个月 LIBOR 利率上浮 0.6%；以日元计价的长期应付款的利率为固定利率，年利率分别为 1%和 1.55%。

(iv) 长期应付款到期日分析如下表所示。于 2024 年 6 月 30 日，长期应付款中于 1 年内到期部分 41 百万元 (2023 年 12 月 31 日：29 百万元)，作为流动负债列示。

| | 2024 年 06 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 一年以内 | 41,365 | 28,577 |
| 一到二年 | 18,501 | 34,723 |
| 二到五年 | 33,995 | 40,963 |
| 五年以上 | 62,601 | 65,274 |
| 合计 | 156,462 | 169,537 |

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

51. 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：千元币种人民币

| 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 | 1,791,279 | 1,239 | 37,752 | 1,754,766 | |
| 合计 | 1,791,279 | 1,239 | 37,752 | 1,754,766 | / |

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年计入其他收益 | 期末余额 |
|------------------|-----------|------|----------|---------|
| 与资产相关的政府补助 | | | | |
| 污水处理项目 | | | | |
| -天津津沽污水处理厂 | 1,002,120 | 0 | 25,643 | 976,477 |
| -天津津沽污水处理厂提标改造项目 | 130,400 | 0 | 3,260 | 127,140 |
| -天津北辰污水处理厂提标改造项目 | 72,000 | 0 | 1,800 | 70,200 |
| -天津咸阳路污水处理厂升级改造目 | 47,264 | 0 | 1,182 | 46,082 |

| | | | | |
|-------------------|-----------|-------|--------|-----------|
| -天津东郊污水处理厂升级改造项目 | 33,166 | 0 | 829 | 32,337 |
| -石家庄市藁城项目 | 30,081 | 0 | 519 | 29,562 |
| -宁乡经开区污水处理厂提标改造项目 | 20,546 | 0 | 465 | 20,081 |
| -临夏市污水处理厂改扩建项目 | 8,106 | 0 | 160 | 7,946 |
| -北石桥污水处理厂升级改造项目 | 6,759 | 0 | 358 | 6,401 |
| -赤壁污水处理厂提标扩建项目 | 6,756 | 0 | 149 | 6,607 |
| 再生水项目 | | | | |
| -天津津沽再生水厂 | 177,283 | 0 | 2,772 | 174,511 |
| -天津东郊再生水项目 | 17,706 | 0 | 337 | 17,369 |
| -北辰再生水项目 | 15,487 | 0 | 262 | 15,225 |
| -咸阳路再生水项目 | 10,619 | 0 | 0 | 10,619 |
| -主城区再生水管网连通项目 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 |
| 供热供冷项目 | 187,948 | 1,159 | 0 | 189,107 |
| 小计 | 1,786,241 | 1,159 | 37,736 | 1,749,664 |
| 与收益相关的政府补助 | | | | |
| 其他 | 5,038 | 80 | 16 | 5,102 |
| 合计 | 1,791,279 | 1,239 | 37,752 | 1,754,766 |

52. 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------|--------|
| 合同负债 | 0 | 0 |
| 供热项目政府补贴 | 28,000 | 28,000 |
| 合计 | 28,000 | 28,000 |

其他说明：

无

53. 股本

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 1,570,418 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,570,418 |

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：千元币种：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） | 1,098,591 | 0 | 0 | 1,098,591 |
| 其他资本公积 | 16,202 | 464 | 0 | 16,666 |
| 合计 | 1,114,793 | 464 | 0 | 1,115,257 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024年4月，本公司购买市政投资持有的贵州公司5%股权，交易对价与按照新增持股比例计算应享有贵州公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额，调整增加资本公积464千元。

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：千元币种：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 | 786,585 | 0 | 0 | 786,585 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|----|---------|---|---|---------|
| 合计 | 786,585 | 0 | 0 | 786,585 |
|----|---------|---|---|---------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-----------|-----------|
| 调整前上期末未分配利润 | 5,650,381 | 5,075,510 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 5,650,381 | 5,075,510 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 421,928 | 865,207 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0 | 64,196 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 260,689 | 226,140 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 5,811,620 | 5,650,381 |

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：千元币种：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 | 2,125,152 | 1,300,241 | 2,004,552 | 1,245,306 |
| 其他业务 | 93,014 | 74,936 | 104,414 | 77,588 |
| 合计 | 2,218,166 | 1,375,177 | 2,108,966 | 1,322,894 |

按收入类型分析如下

| 项目 | 截止 2024 年 6 月 30 日止 6 个月 | | 截止 2023 年 6 月 30 日止 6 个月 | |
|----|--------------------------|--------|--------------------------|--------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 污水处理及水厂设施建设 | 1,779,977 | 1,065,153 | 1,573,511 | 966,734 |
| 再生水处理及再生水配套工程 | 140,252 | 83,286 | 197,208 | 101,412 |
| 危废处置 | 70,140 | 78,910 | 61,771 | 66,336 |
| 自来水供水及水厂设施建设 | 39,590 | 23,754 | 59,136 | 41,172 |
| 供热供冷及相关设施建设服务 | 56,872 | 42,409 | 74,748 | 58,902 |
| 环保设备定制 | 0 | 6 | 4,330 | 4,144 |
| 其他 | 38,321 | 6,723 | 33,848 | 6,606 |
| 合计 | 2,125,152 | 1,300,241 | 2,004,552 | 1,245,306 |

按地区分析如下：

| 项目 | 截止 2024 年 6 月 30 日止 6 个月 | | 截止 2023 年 6 月 30 日止 6 个月 | |
|----|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 天津 | 1,011,758 | 504,397 | 1,138,276 | 554,175 |
| 西安 | 106,135 | 66,307 | 111,648 | 69,110 |
| 阜阳 | 110,378 | 54,493 | 122,150 | 64,771 |
| 杭州 | 143,374 | 75,535 | 130,259 | 73,900 |
| 其他 | 753,507 | 599,509 | 502,219 | 483,350 |
| 合计 | 2,125,152 | 1,300,241 | 2,004,552 | 1,245,306 |

其他业务收入和成本

| 项目 | 截止 2024 年 6 月 30 日止 6 个月 | | 截止 2023 年 6 月 30 日止 6 个月 | |
|------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|
| | 其他业务收入 | 其他业务成本 | 其他业务收入 | 其他业务成本 |
| 委托运营 | 76,275 | 65,923 | 78,477 | 68,658 |
| 技术服务 | 6,009 | 1,852 | 17,157 | 5,755 |
| 其他 | 10,730 | 7,161 | 8,780 | 3,175 |
| 合计 | 93,014 | 74,936 | 104,414 | 77,588 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 合同分类 | 污水处理及水厂设施建设 | | 再生水处理及再生水配套工程 | | 供冷供热及相关设施建设服务 | | 危废处置 | | 自来水供水及水厂设施建设 | | 环保设备定制 | | 其他 | | 合计 | |
|------|-------------|------|---------------|------|---------------|------|------|------|--------------|------|--------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|-----------|-----------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|-------|---------|--------|-----------|-----------|
| 类型 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中在某一时点确认 | | | | | | | | | | | | 1,480 | 1,155 | 1,480 | 1,155 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中在 | 1,779,977 | 1,065,153 | 140,252 | 83,286 | 56,872 | 42,409 | 70,410 | 78,910 | 39,590 | 23,754 | 0 | 6 | 129,855 | 80,504 | 2,216,686 | 1,374,022 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|-----------|-----------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|---------|--------|-----------|-----------|
| 某一时段内确认 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,779,977 | 1,065,153 | 140,252 | 83,286 | 56,872 | 42,409 | 70,410 | 78,910 | 39,590 | 23,754 | 0 | 6 | 131,335 | 81,659 | 2,218,166 | 1,375,177 |

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

62. 税金及附加

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------|--------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 992 | 1,049 |
| 教育费附加 | 445 | 466 |
| 资源税 | 4 | 1 |
| 房产税 | 10,740 | 8,707 |
| 土地使用税 | 8,787 | 10,544 |
| 车船使用税 | 47 | 46 |
| 印花税 | 412 | 1,121 |
| 地方教育费附加 | 61 | 424 |
| 其他 | 921 | 290 |
| 合计 | 22,409 | 22,648 |

其他说明：

无

63. 销售费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|--------|
| 员工薪酬 | 3,558 | 3,643 |
| 服务费 | 675 | 6,620 |
| 差旅会务、交通及业务招待费 | 501 | 592 |
| 固定资产折旧 | 131 | 137 |
| 办公费 | 97 | 45 |
| 其他 | 152 | 147 |
| 合计 | 5,114 | 11,184 |

其他说明：

无

64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------|
| 员工薪酬 | 68,735 | 66,926 |
| 咨询服务费 | 6,987 | 5,561 |
| 固定资产折旧 | 4,530 | 4,825 |
| 维修及保养费用 | 2,960 | 2,845 |
| 办公费 | 2,294 | 2,859 |
| 差旅会务、交通及业务招待费 | 1,876 | 1,918 |
| 无形资产摊销 | 1,656 | 1,368 |
| 审计费 | 1,461 | 1,605 |
| 动力燃气费 | 733 | 652 |
| 董事会费用 | 508 | 1,563 |
| 其他税费 | 146 | 31 |
| 其他 | 2,816 | 6,603 |

| | | |
|----|--------|--------|
| 合计 | 94,702 | 96,756 |
|----|--------|--------|

其他说明：

无

65. 研发费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------|
| 员工薪酬 | 13,074 | 7,466 |
| 折旧摊销 | 1,194 | 933 |
| 技术开发费 | 1,095 | 1,395 |
| 原材料消耗 | 431 | 614 |
| 维修维护费 | 225 | 158 |
| 差旅会务、交通及业务招待费 | 122 | 73 |
| 燃料及动力费 | 86 | 799 |
| 其他 | 4,601 | 137 |
| 合计 | 20,828 | 11,575 |

其他说明：

无

66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------|---------|
| 借款利息支出 | 198,501 | 193,337 |
| 加：租赁负债利息支出 | 191 | 166 |
| 减：资本化利息 | 3,227 | 1,397 |
| 减：利息收入 | 15,903 | 71,112 |
| 汇兑收益 | -2,533 | -2,407 |
| 其他 | 243 | 400 |
| 合计 | 177,272 | 118,987 |

其他说明：

无

67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|--------|
| 增值税退税 | 1,215 | 697 |
| 政府补助 | 42,745 | 39,691 |
| 代扣代缴个人所得税返还 | 47 | 59 |
| 合计 | 44,007 | 40,447 |

其他说明：

政府补助明细：

| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与 |
|------|-------|-------|---------|
| | | | |

| | | | |
|------------------------|--------|--------|-------|
| | | | 收益相关 |
| 津沽污水处理厂建设资金 | 25,643 | 25,643 | 与资产相关 |
| 津沽提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金 | 3,260 | 3,260 | 与资产相关 |
| 津沽再生水厂项目 | 2,772 | 2,772 | 与资产相关 |
| 北辰提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金 | 1,800 | 1,800 | 与资产相关 |
| 咸阳路升级专项建设资金 | 1,182 | 1,182 | 与资产相关 |
| 东郊污水厂改造项目专项建设资金 | 829 | 829 | 与资产相关 |
| 石家庄市藁城项目 | 519 | 0 | 与资产相关 |
| 宁乡经开区污水处理厂标改造项目 | 465 | 465 | 与资产相关 |
| 北石桥厂升级改造项目 | 358 | 358 | 与资产相关 |
| 东郊再生水项目 | 337 | 337 | 与资产相关 |
| 北辰再生水项目 | 262 | 262 | 与资产相关 |
| 临夏市污水处理厂扩建项目 | 160 | 160 | 与资产相关 |
| 赤壁污水处理厂提标扩建项目 | 149 | 149 | 与资产相关 |
| 其他 | 5,009 | 2,474 | 与收益相关 |
| 合计 | 42,745 | 39,691 | |

68. 投资收益

适用 不适用

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：千元币种：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 | -1,218 | -1,878 |
| 其他应收款坏账损失 | | |
| 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 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -1,218 | -1,878 |

其他说明：

无

72. 资产减值损失

□适用 √不适用

73. 资产处置收益

□适用 √不适用

74. 营业外收入

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 11 | | 11 |
| 其中：固定资产处置利得 | 11 | | 11 |
| 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 | | | |
| 其他 | 4,847 | 5,416 | 4,847 |
| 合计 | 4,858 | 5,416 | 4,858 |

其他说明：

适用 不适用

75. 营业外支出

适用 不适用

单位：千元币种：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 | 13 | 18 | 13 |
| 其中：固定资产处置损失 | 13 | 18 | 13 |
| 无形资产处置损失 | 0 | 0 | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 0 | 2,150 | 0 |
| 其他 | 114 | 45 | 114 |
| 合计 | 127 | 2,213 | 127 |

其他说明：

无

76. 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------|---------|
| 当期所得税费用 | 104,739 | 107,720 |
| 递延所得税费用 | 4,767 | 3,929 |
| 合计 | 109,506 | 111,649 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------|
| 利润总额 | 570,184 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 142,546 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 4,195 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 11,973 |

| | |
|--------------------------------|---------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 8,152 |
| 优惠税率的影响 | -57,360 |
| 所得税费用 | 109,506 |

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：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 银行存款利息 | 11,071 | 11,021 |
| 收到的政府补助 | 6,232 | 2,458 |
| 收回的投标保证金 | 2,873 | 4,078 |
| 其他 | 79,099 | 78,073 |
| 合计 | 99,275 | 95,630 |

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：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------|---------|
| 维修及保养费用 | 76,392 | 74,430 |
| 咨询服务费 | 16,311 | 10,873 |
| 支付的投标保证金 | 8,115 | 5,364 |
| 差旅、会务及业务招待 | 1,296 | 2,829 |
| 董事会费用 | 508 | 1,563 |
| 其他 | 15,162 | 13,274 |
| 合计 | 117,784 | 108,333 |

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

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------|-----------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 411,126 | 1,073,424 |
| 合计 | 411,126 | 1,073,424 |

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

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 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 | |
| 银行借款（含一年内到期） | 8,975,146 | 138,362 | 173,246 | | | 9,286,754 |
| 应付债券（含一年内到期） | 892,801 | | 18,423 | | | 911,224 |
| 租赁负债（含一年内到期） | 6,828 | | 191 | 713 | | 6,306 |
| 其他（含一年内到期） | 171,027 | | 7,550 | 17,592 | 2,533 | 158,452 |
| 合计 | 10,045,802 | 138,362 | 199,410 | 18,305 | 2,533 | 10,362,736 |

(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：千元币种：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 | 460,678 | 455,045 |
| 加：资产减值准备 | 0 | 0 |
| 信用减值损失 | -1,218 | -1,878 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,511 | 45,858 |
| 使用权资产摊销 | 2,387 | 3,655 |
| 无形资产摊销 | 290,359 | 267,095 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 192,931 | 189,699 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,254 | -1,949 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 6,472 | 5,878 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,484 | 2,126 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -263,501 | -367,706 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -297,882 | 117,930 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 438,999 | 715,753 |
| 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 | 2,595,454 | 2,999,928 |
| 减：现金的期初余额 | 2,571,362 | 3,188,344 |
| 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 | 24,092 | -188,416 |
|--------------|--------|----------|

(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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| 一、现金 | 2,595,454 | 2,571,362 |
| 其中：库存现金 | | 1 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,595,454 | 2,571,361 |
| 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 | 2,595,454 | 2,571,362 |
| 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 | 0 | 0 |

(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

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

单位：千元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 9,393 | 0.9163 | 8,607 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | 4,151 | 7.1268 | 29,583 |
| 日元 | 2,838,479 | 0.0447 | 126,880 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

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

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 4,657(单位：千元 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

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|--------|
| 环保设备生产工艺等项目 | 20,828 | 11,575 |
| 合计 | 20,828 | 11,575 |
| 其中：费用化研发支出 | 20,828 | 11,575 |
| 资本化研发支出 | 0 | 0 |

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

于 2024 年上半年，本公司出资 52 百万元成立瓮安创环水务有限公司，持股比例为 97%。

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:千元币种: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 | |
| 曲靖创业水务有限公司 | 曲靖 | 178,983 | 曲靖 | 污水处理、自来水供水 | 87 | 0 | 出资设立 |
| 贵州创业水务有限公司 | 贵州 | 120,000 | 贵州 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 宝应创业水务有限责任公司 | 宝应 | 83,000 | 宝应 | 污水处理 | 70 | 0 | 出资设立 |
| 杭州天创水务有限公司 | 杭州 | 377,445 | 杭州 | 污水处理 | 70 | 0 | 出资设立 |
| 天津创业建材有限公司 | 天津 | 37,500 | 天津 | 新型建筑材料的制造及销售 | 71 | 0 | 出资设立 |
| 阜阳创业水务有限公司 | 阜阳 | 455,689 | 阜阳 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| TianjinCapitalEnvironmentalProtection(HongKong)Limited | 香港 | 62,987 | 香港 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 文登创业水务有限公司 | 文登 | 68,527 | 文登 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 天津静海创业水务有限公司 | 天津 | 37,553 | 天津 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 天津中水有限公司 | 天津 | 100,000 | 天津 | 再生水生产销售、再生水设施开发建设、再生水技术咨询 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 西安创业水务有限公司 | 西安 | 476,170 | 西安 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 天津凯英科技发展股份有限公司 | 天津 | 33,333 | 天津 | 环境工程治理、技术咨询等 | 48 | 12 | 出资设立 |
| 安国创业水务有限公司 | 安国 | 41,000 | 安国 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 武汉天创环保有限公司 | 武汉 | 201,969 | 武汉 | 污水处理和自来水供水 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 天津津宁创环水务有限公司 | 天津 | 22,560 | 天津 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|-------------------|------|-----------|------|------------------------------|-----|---|------------|
| 天津佳源兴创新能源科技有限公司 | 天津 | 212,951 | 天津 | 节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让,物业管理服务 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 颍上创业水务有限公司 | 颍上 | 53,000 | 颍上 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 山东创业环保科技发展有限公司 | 山东 | 82,000 | 山东 | 危险废物收集、贮存、转运 | 55 | 0 | 出资设立 |
| 长沙天创环保有限公司 | 长沙 | 46,015 | 长沙 | 污水处理 | 81 | 0 | 出资设立 |
| 克拉玛依天创水务有限公司 | 克拉玛依 | 120,000 | 克拉玛依 | 污水处理 | 90 | 0 | 出资设立 |
| 安徽天创水务有限公司 | 合肥 | 63,670 | 合肥 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 临夏市创业水务有限公司 | 临夏 | 65,910 | 临夏 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 大连东方春柳河水质净化有限公司 | 大连 | 94,079 | 大连 | 污水处理 | 64 | 0 | 出资设立 |
| 长沙天创水务有限公司 | 长沙 | 21,252 | 长沙 | 污水处理 | 80 | 0 | 出资设立 |
| 内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司 | 巴彦淖尔 | 1,067,578 | 巴彦淖尔 | 污水处理、再生水生产销售、自来水供水 | 70 | 0 | 非同一控制下企业合并 |
| 洪湖市天创水务有限公司 | 洪湖 | 131,331 | 洪湖 | 污水处理 | 85 | 0 | 出资设立 |
| 合肥创业水务有限公司 | 合肥 | 205,957 | 合肥 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 德清创环水务有限公司 | 德清 | 60,000 | 德清 | 污水处理 | 90 | 0 | 出资设立 |
| 河北国津天创污水处理有限责任公司 | 藁城 | 217,497 | 藁城 | 污水处理、再生水生产销售 | 59 | 0 | 出资设立 |
| 汉寿天创水务有限公司 | 汉寿 | 45,000 | 汉寿 | 自来水供水 | 75 | 0 | 出资设立 |
| 酒泉创业水务有限公司 | 酒泉 | 178,238 | 酒泉 | 污水处理 | 89 | 0 | 出资设立 |
| 会泽创业水务有限公司 | 会泽 | 41,237 | 会泽 | 集中式供水、污水处理 | 79 | 0 | 出资设立 |
| 霍邱创业水务有限公司 | 霍邱 | 41,283 | 霍邱 | 污水处理 | 90 | 0 | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|-----------------|------|---------|------|--------------------------------|-----|---|------------|
| 东营天驰环保科技有限公司 | 东营 | 136,300 | 东营 | 固体废物治理 | 51 | 0 | 出资设立 |
| 洪湖市天创环保有限公司 | 洪湖 | 60,000 | 洪湖 | 污水处理 | 89 | 0 | 出资设立 |
| 天津西青天创环保有限公司 | 天津 | 62,106 | 天津 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 江苏永辉资源利用有限公司 | 高邮 | 50,000 | 高邮 | 工业固体废物焚烧处置, 一般废弃物回收、综合利用 | 100 | 0 | 非同一控制下企业合并 |
| 高邮康博环境资源有限公司 | 高邮 | 100,000 | 高邮 | 工业固体废物焚烧处置, 一般废弃物回收、综合利用 | 100 | 0 | 非同一控制下企业合并 |
| 山东郯创环保科技发展有限公司 | 郯城 | 110,000 | 郯城 | 危废处理处置 | 55 | 0 | 存续分立 |
| 天津佳源开创新能源科技有限公司 | 天津 | 80,000 | 天津 | 节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让, 物业管理服务 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 天津天创绿能投资管理有限公司 | 天津 | 80,000 | 天津 | 投资管理; 发电业务、输电业务、供(配)电业务; 供暖服务。 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 克拉玛依创环水务有限公司 | 克拉玛依 | 113,873 | 克拉玛依 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 恩施市创环水务有限公司 | 恩施 | 170,861 | 恩施 | 污水处理 | 95 | 0 | 出资设立 |
| 天津天创环境技术有限公司 | 天津 | 20,000 | 天津 | 技术服务、开发、咨询、转让、推广 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 含山创环水务有限公司 | 马鞍山 | 91,224 | 马鞍山 | 污水处理 | 51 | 0 | 出资设立 |
| 含山创业水务有限公司 | 马鞍山 | 14,880 | 马鞍山 | 污水处理 | 100 | 0 | 出资设立 |
| 界首市创业水务有限公司 | 界首 | 345,928 | 界首 | 污水处理 | 87 | 0 | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|------------|----|--------|----|------|----|---|------|
| 瓮安创环水务有限公司 | 瓮安 | 53,595 | 瓮安 | 污水处理 | 97 | 0 | 出资设立 |
|------------|----|--------|----|------|----|---|------|

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：千元币种：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 |
|----------------------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| 内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司 (“巴彦淖尔公司”) | 30% | 14,750 | 0 | 335,621 |
| 杭州天创水务有限公司 (“杭州公司”) | 30% | 16,812 | 0 | 227,041 |
| 河北国津天创污水处理有限公司 (“国津公司”) | 41% | 1,519 | 0 | 104,596 |
| 山东创业环保科技发展有限公司 | 45% | -1,219 | 0 | 57,029 |
| 天津凯英科技发展股份有限公司 | 40% | 1,599 | 0 | 57,640 |

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：千元币种：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 |
| 巴彦淖尔公司 | 105,063 | 1,043,415 | 1,148,478 | 18,524 | 11,218 | 29,742 | 48,491 | 1,062,662 | 1,111,153 | 30,157 | 11,427 | 41,584 |
| 杭州公司 | 485,916 | 353,191 | 839,107 | 62,810 | 19,526 | 82,336 | 313,337 | 496,776 | 810,113 | 54,789 | 54,561 | 109,350 |
| 国津公司 | 124,805 | 295,627 | 420,432 | 76,748 | 88,572 | 165,320 | 111,577 | 303,226 | 414,803 | 72,298 | 91,097 | 163,395 |
| 山东公司 | 106,633 | 223,547 | 330,180 | 90,280 | 113,300 | 203,580 | 99,811 | 229,460 | 329,271 | 89,830 | 110,000 | 199,830 |
| 凯英公司 | 212,644 | 12,575 | 225,219 | 80,997 | 123 | 81,120 | 221,753 | 10,982 | 232,735 | 92,510 | 123 | 92,633 |

| 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 |
| 巴彦淖尔公司 | 87,784 | 49,167 | 49,167 | 6,440 | 46,276 | 7,023 | 7,023 | -4,595 |
| 杭州公司 | 143,374 | 56,040 | 56,040 | 67,687 | 131,034 | 28,826 | 28,826 | 99,317 |
| 国津公司 | 35,046 | 3,705 | 3,705 | -7,021 | 29,632 | 9,066 | 9,066 | -875 |
| 山东公司 | 29,725 | -2,840 | -2,840 | 1,276 | 19,606 | -6,357 | -6,357 | 680 |
| 凯英公司 | 73,454 | 3,997 | 3,997 | 5,348 | 73,480 | 6,083 | 6,083 | -12,347 |

其他说明：

本集团综合考虑子公司是否为上市公司、其少数股东权益占本集团合并股东权益的比例、少数股东损益占本集团合并净利润的比例等因素，确定存在重要少数股东权益的子公司。

(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

2024年4月, 本公司购买市政投资持有的贵州公司5%股权, 交易后本公司持有贵州公司的股权份额上升至100%。交易对价与按照新增持股比例计算应享有贵州公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额, 调整增加资本公积464千元。

(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

单位: 千元币种: 人民币

| | 贵州创业水务有限公司公司 |
|---------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| -- 现金 | 8,894 |
| -- 非现金资产的公允价值 | |
| | |
| 购买成本/处置对价合计 | 8,894 |
| 减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 9,358 |
| 差额 | -464 |
| 其中: 调整资本公积 | -464 |
| 调整盈余公积 | 0 |
| 调整未分配利润 | 0 |

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：千元币种：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 | | |
| 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 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 188,650 | 188,650 |
| 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

(8) 合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6. 其他

□适用 √不适用

十一、 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

3. 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------|--------|
| 与资产相关 | 37,736 | 37,217 |
| 与收益相关 | 5,009 | 2,474 |
| 合计 | 42,745 | 39,691 |

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

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险（主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

(1) 市场风险**a. 外汇风险**

本公司及各子公司的经营及客户均位于中国境内，其大部分运营资产及交易均采用人民币结算，且本集团所有借款均以人民币计价，因此本集团无重大汇率风险。本集团的唯一外汇风险来自于长期应付款，该长期应付款系因本公司与排水公司签订购买外资银行贷款形成的资产转让协议而产生，并主要涉及美元和日元。

于 2024 年 6 月 30 日，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 1 百万元（2023 年 12 月 31 日：2 百万元）。于 2024 年 6 月 30 日，如果人民币对日元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 8 百万元（2023 年 12 月 31 日：9 百万元）。

b. 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团承受现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团承受公允价值利率风险。本集团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。于 2024 年 6 月 30

日，本集团长期带息债务包含美元计价挂钩6个月LIBOR的浮动利率合同，金额为30百万元，截至2024年6月30日尚未完成参考基准利率替换。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2024年度及2023年度本集团并无利率互换安排。

以下表格反映了本集团及本公司的带息负债相关的利率风险。包含在以下表格中的负债为账面价值，以到期日分类。

| 2024年6月30日 | 固定利率 | 浮动利率 | 合计 |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| 短期借款 | 13,793 | 0 | 13,793 |
| 一年内到期的非流动负债： | | | |
| 一年内到期的长期借款 | 302,515 | 1,369,289 | 1,671,804 |
| 一年内到期的长期应付款 | 22,558 | 18,807 | 41,365 |
| 一年内到期的应付债券及利息 | 281,591 | 0 | 281,591 |
| 长期借款 | 187,337 | 7,413,820 | 7,601,157 |
| 长期应付款 | 85,515 | 29,582 | 115,097 |
| 应付债券 | 629,633 | 0 | 629,633 |
| 其他流动负债 | 1,990 | 0 | 1,990 |
| 合计 | 1,524,932 | 8,831,498 | 10,356,430 |

| 2023年12月31日 | 固定利率 | 浮动利率 | 合计 |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| 短期借款 | 1,992 | 0 | 1,992 |
| 一年内到期的非流动负债： | | | |
| 一年内到期的长期借款 | 217,865 | 1,497,664 | 1,715,529 |
| 一年内到期的长期应付款 | 12,174 | 16,403 | 28,577 |
| 一年内到期的应付债券及利息 | 263,168 | 0 | 263,168 |
| 长期借款 | 377,453 | 6,880,172 | 7,257,625 |
| 长期应付款 | 126,019 | 14,941 | 140,960 |
| 应付债券 | 629,633 | 0 | 629,633 |
| 其他流动负债 | 1,490 | 0 | 1,490 |
| 合计 | 1,629,794 | 8,409,180 | 10,038,974 |

于2024年6月30日，假若借款利率升高/降低1%，而所有其他因素维持不变，则本集团该年度的净利润会降低/增加65百万元(2023年12月31日：98百万元)。

本集团亦考虑利用再融资、现有借款的展期及其他可行的融资等方案降低其利率风险。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、合同资产(计入其他非流动资产核算)以及长期应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

对于应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监

控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2024 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级 (2023 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

a. 金融负债合同金额流量到期日

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同金额流量按到期日列示如下：

| 项目 | 2024 年 6 月 30 日 | | | | | 账面价值 |
|--------|-----------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 | |
| 短期借款 | 14,214 | 0 | 0 | 0 | 14,214 | 13,793 |
| 长期借款 | 1,963,297 | 1,735,068 | 3,853,569 | 3,237,772 | 10,789,706 | 9,272,961 |
| 长期应付款 | 41,365 | 32,380 | 44,074 | 146,627 | 264,446 | 156,462 |
| 应付账款 | 788,104 | 0 | 0 | 0 | 788,104 | 788,104 |
| 其他应付款 | 1,065,843 | 0 | 0 | 0 | 1,065,843 | 1,065,843 |
| 应付债券 | 36,947 | 947,307 | 0 | 0 | 984,254 | 911,224 |
| 租赁负债 | 2,548 | 1,835 | 747 | 0 | 5,130 | 6,307 |
| 其他流动负债 | 1,990 | 0 | 0 | 0 | 1,990 | 1,990 |
| 合计 | 3,914,308 | 2,716,590 | 3,898,390 | 3,384,399 | 13,913,687 | 12,216,684 |

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | | | 账面价值 |
|--------|------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 | |
| 短期借款 | 2,031 | 0 | 0 | 0 | 2,031 | 1,992 |
| 长期借款 | 2,018,001 | 1,854,317 | 3,396,618 | 3,290,177 | 10,559,113 | 8,973,154 |
| 长期应付款 | 33,136 | 34,723 | 40,963 | 176,249 | 285,071 | 169,537 |
| 应付账款 | 668,888 | 0 | 0 | 0 | 668,888 | 668,888 |
| 其他应付款 | 1,036,474 | 0 | 0 | 0 | 1,036,474 | 1,036,474 |
| 应付债券 | 284,456 | 644,145 | 0 | 0 | 928,601 | 892,801 |
| 租赁负债 | 3,727 | 1,908 | 1,591 | 0 | 7,226 | 6,828 |
| 其他流动负债 | 1,490 | 0 | 0 | 0 | 1,490 | 1,490 |
| 合计 | 4,048,203 | 2,535,093 | 3,439,172 | 3,466,426 | 13,488,894 | 11,751,164 |

b. 银行借款及其他借款偿还期

| 项目 | 2024 年 6 月 30 日 | | 2023 年 12 月 31 日 | |
|------|-----------------|-----------|------------------|-----------|
| | 银行借款 | 其他借款 | 银行借款 | 其他借款 |
| 一年以内 | 1,685,596 | 309,218 | 1,717,521 | 293,235 |
| 一到二年 | 1,498,337 | 648,134 | 1,613,891 | 658,261 |
| 二到五年 | 3,397,075 | 33,995 | 2,929,339 | 36,091 |
| 五年以上 | 2,705,746 | 69,599 | 2,714,395 | 76,241 |
| 合计 | 9,286,754 | 1,060,946 | 8,975,146 | 1,063,828 |

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：千元币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|------------|-------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 2,000 | 2,000 |
| (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 | | | 2,000 | 2,000 |
| (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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团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，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括缺乏流动性折价。

本集团在活跃市场上交易的金融工具金额不重大。

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收款项、其他应收款、长期应收款、应付款项、短期借款、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

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：千元币种：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 (%) |
|------------|------|------------------|-----------|------------------|-------------------|
| 天津市政投资有限公司 | 中国天津 | 市政基础设施的开发建设及经营管理 | 1,820,000 | 45.57 | 45.57 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是天津城市基础设施建设投资集团有限公司,注册地为天津市。

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

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

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 |
|--------------------|-------------|
| 天津乐城置业有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津城投城市资源经营有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津城投创展租赁有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津通盛市政园林工程项目管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津市环投绿化工程有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津城投建设工程管理咨询有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津市环境建设投资有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津金融城物业管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 天津泰环再生资源利用有限公司 | 集团兄弟公司 |

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

单位:千元币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|--------------------|----------|--------|--------------|---------------|--------|
| 天津城投集团 | 承包经营费支出 | 8,424 | 8,424 | 否 | 6,253 |
| 天津城投集团 | 污泥处置费支出 | 0 | 0 | 否 | 21,722 |
| 天津通盛市政园林工程项目管理有限公司 | 项目工程计量支出 | 20,157 | 20,157 | 否 | 24,267 |
| 天津市环投绿化工程有限公司 | 项目工程计量支出 | 12,286 | 12,286 | 否 | 8,722 |
| 天津城投建设工程管理咨询有限公司 | 咨询费支出 | 592 | 592 | 否 | 283 |
| 天津金融城物业管理有限公司 | 物业服务费 | 1,029 | 1,029 | 否 | 0 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------|--------|--------|
| 天津城投集团 | 委托运营收入 | 0 | 13,791 |
| 天津乐城置业有限公司 | 供热/供冷收入 | 10,910 | 10,868 |
| 天津泰环再生资源利用有限公司 | 技术服务收入 | 320 | 0 |

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：千元币种：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 |
|--------------------|--------|-----------|-----------|
| 天津市环投绿化工程有限公司 | 房屋租赁 | 19 | 0 |
| 天津通盛市政园林工程项目管理有限公司 | 房屋租赁 | 316 | 0 |

本公司作为承租方：
适用 不适用

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------|-------|---------|
| 天津城投集团 | 资产转让 | 0 | 330,278 |

(7). 关键管理人员报酬适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 2,639 | 4,261 |
| 股权激励费用 | 0 | 185 |

(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：千元币种：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 | 天津城投集团 | 93,456 | 53,619 | 94,969 | 54,401 |
| 应收账款 | 天津乐城置业有限公司 | 2,965 | 59 | 5,594 | 99 |
| 应收账款 | 天津通盛市政园林工程项目管理有限公司 | 331 | 0 | 0 | 0 |

(2). 应付项目适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

| | | | |
|-------|--------------------|--------|--------|
| 应付账款 | 天津通盛市政园林工程项目管理有限公司 | 55,511 | 65,965 |
| 应付账款 | 天津市环投绿化工程有限公司 | 26,268 | 32,266 |
| 应付账款 | 天津城投集团 | 0 | 15,205 |
| 其他应付款 | 天津城投集团 | 47,183 | 47,183 |

(3). 其他项目√适用 不适用

单位:千元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------------|--------|--------|
| 预付款项 | 天津通盛市政园林工程项目管理有限公司 | 8,316 | 0 |
| 预付款项 | 天津市环投绿化工程有限公司 | 7,322 | 0 |
| 预收款项 | 天津市环境建设投资有限公司 | 28 | 0 |

7. 关联方承诺 适用 不适用**8. 其他**√适用 不适用

目前本集团运营所处的经济环境，直接或间接由中国政府拥有或控股的实体(以下统称为“国有实体”)占主导地位，本公司亦为国有实体。

本期间，本集团与这些国有实体的重大交易主要包括污水处理、相关设施的建设管理、污水处理厂及再生水厂委托运营服务、再生水和自来水供水以及供热供冷服务。本期间末，本集团的现金及银行存款结余及借款主要存放/取自国有银行。

应收关联方款项主要来自日常经营业务，应收款无抵押且无利息。

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

| 项目 | 已签约未拨备 | | 已批准未签约 | |
|------------|----------|-----------|----------|-----------|
| | 2024 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2023 年 |
| | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 | 6 月 30 日 | 12 月 31 日 |
| | 人民币 | 人民币 | 人民币 | 人民币 |
| | 百万元 | 百万元 | 百万元 | 百万元 |
| 无形资产-特许经营权 | | | | |
| — 供热供冷项目 | 30 | 95 | 0 | 0 |
| — 污水处理项目 | 457 | 353 | 0 | 0 |
| 固定资产项目 | 220 | 247 | 0 | 0 |
| 合计 | 707 | 695 | 0 | 0 |

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

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

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

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团从提供服务和地区两个角度考虑经营。从提供服务角度，管理层评估污水处理、再生水处理及管道接驳、供热供冷、自来水供水及环保设备销售的业绩。污水处理服务进一步按地区基准(天津厂、杭州厂和其他地区)评估。销售的环保设备主要是环保专利技术的科研转化成果。其他服务包括委托运营、房屋租赁以及技术服务等，此类服务未单独列示于报告经营分部中，而一并包含于“其他分部”一栏中。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

| 项 目 | 污水处 理及污 水处理 | 污水 处理 及污 | 污水处 理及污 水处理 | 再生水 处理及 再生水 | 供热 及供 | 自来 水供 水及 | 环保 设备 销售 | 其他分 部 | 合计 |
|--------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|----------------|----------------|----------|----|
| | | | | | | | | | |

| | 厂建设- 天津 | 水处理厂 建设- 杭州 | 厂建设- 其他 | 配套工 程 | 冷服 务 | 自来 水厂 建设 | | | |
|-------------|------------|-------------------|------------|----------|---------|----------------|-----|---------|-----------|
| 对外交易收入 | 858,454 | 143,374 | 778,149 | 140,252 | 56,872 | 39,590 | 0 | 201,475 | 2,218,166 |
| 营业成本 | 501,554 | 75,535 | 488,064 | 83,286 | 42,409 | 23,754 | 6 | 160,569 | 1,375,177 |
| 利息收入 | 1,419 | 1,709 | 11,111 | 161 | 135 | 441 | 3 | 924 | 15,903 |
| 利息费用 | 115,539 | 721 | 66,008 | 1,427 | 586 | 2,267 | 0 | 8,916 | 195,464 |
| 应占联营公司利润前业绩 | 206,560 | 65,737 | 150,919 | 102,686 | 14,476 | 12,214 | 565 | 12,296 | 565,453 |
| 分部利润总额 | 206,560 | 65,737 | 150,919 | 102,686 | 14,476 | 12,214 | 565 | 12,296 | 565,453 |
| 所得税费用 | 29,490 | 9,697 | 20,729 | 23,566 | 4,599 | 2,267 | 88 | 19,070 | 109,506 |
| 分部净利润 | 179,158 | 56,040 | 111,708 | 79,882 | 9,905 | 10,043 | 507 | 13,435 | 460,678 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|---------|--------|-----------|------------|
| 折旧费 | 26,440 | 0 | 2,666 | 7,946 | 1,117 | 116 | 0 | 20,613 | 58,898 |
| 摊销费 | 85,514 | 29,347 | 144,502 | 4,138 | 12,602 | 7,761 | 0 | 6,495 | 290,359 |
| 分部资产 | 8,904,317 | 839,107 | 8,678,104 | 1,230,496 | 875,019 | 698,524 | 44,745 | 3,588,195 | 24,858,507 |
| 对联营企业的股权投资 | | | | | | | | | 188,650 |
| 资产总额 | | | | | | | | | 25,047,157 |
| 负债总额 | 7,586,905 | 82,336 | 4,045,959 | 775,817 | 374,734 | 143,453 | 5,855 | 1,622,997 | 14,638,056 |
| 非流动资产增加额 | 773 | 0 | 218,310 | 519 | 11,764 | 0 | 0 | 679 | 232,045 |

(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

本集团资本管理政策的目标是保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益关系者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

与行业内其他公司一样，本集团利用资本负债比率监控其资本。该比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款(包括集团的短期借款、长期借款、应付债券、长期应付款)减去现金及现金等价物。总资本为权益(如合并资产负债表所列)加债务净额。

本集团的策略为致力将负债比率维持在 50%以下。本集团负债比率如下：

| 项目 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 总借款 | 10,356,430 | 10,038,974 |
| -短期借款 | 13,793 | 1,992 |
| -长期借款 | 9,272,961 | 8,973,154 |
| -应付债券 | 911,224 | 892,801 |
| -长期应付款 | 156,462 | 169,537 |
| -其他流动负债 | 1,990 | 1,490 |
| 减：现金及现金等价物 | 2,595,454 | 2,571,362 |
| 债务净额 | 7,760,976 | 7,467,612 |
| 总权益 | 10,409,101 | 10,215,761 |
| 总资本 | 18,170,077 | 17,683,373 |
| 负债比率 | 43% | 42% |

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：千元币种：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 年以内 | 1,488,450 | 1,172,309 |
| 1 年以内小计 | 1,488,450 | 1,172,309 |
| 1 至 2 年 | 60,852 | 46,809 |
| 2 至 3 年 | 44,468 | 52,944 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 50,296 | 51,923 |
| 4 至 5 年 | 49,326 | 11,979 |
| 5 年以上 | 35,548 | 32,317 |
| 合计 | 1,728,940 | 1,368,281 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 1,554,116 | 89.89 | 50,921 | 3.28 | 1,503,195 | 1,201,323 | 87.8 | 50,921 | 4.24 | 1,150,402 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 174,824 | 10.11 | 58,427 | 33.42 | 116,397 | 166,958 | 12.2 | 58,427 | 35.00 | 108,531 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 政府客户 | 88,588 | 5.12 | 54,002 | 60.96 | 34,586 | 94,295 | 6.89 | 54,002 | 57.27 | 40,293 |
| 其他 | 86,236 | 4.99 | 4,425 | 5.13 | 81,811 | 72,663 | 5.31 | 4,425 | 6.09 | 68,238 |
| 合计 | 1,728,940 | / | 109,348 | / | 1,619,592 | 1,368,281 | / | 109,348 | / | 1,258,933 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----------------|-----------|--------|----------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 天津市水务局 | 1,493,820 | 2,087 | 0.14 | 本集团应收天津市水务局客户为直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为0.14%。 |
| 天津市市容环卫建设发展有限公司 | 29,571 | 18,109 | 61.24 | 本集团应收天津市市容环卫建设 |

| | | | | |
|----------------|--------|--------|--------|--|
| | | | | 发展有限公司(以下简称“市容环卫”)的款项为技术服务费用,其回款期限超过一般政府客户信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为 61.24%。 |
| 天津子牙环保产业园有限公司 | 16,797 | 16,797 | 100.00 | 本集团应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用,在一年内未与本公司发生交易,信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为 100%。 |
| 天津市双口生活垃圾卫生填埋场 | 13,776 | 13,776 | 100.00 | 本集团应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场的款项为技术服务费用,在一年内未与本公司发生交易,信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为 100%。 |
| 天津天保市政有限公司 | 152 | 152 | 100.00 | 本集团应收天津天保市政有限公司的款项为委托运营服务费,考虑债务人的实际履约能力、历史 |

| | | | | |
|----|-----------|--------|------|--------------------------------------|
| | | | | 回款经验以及账龄等因素，继续预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。 |
| 合计 | 1,554,116 | 50,921 | 3.28 | / |

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：政府客户及其他客户

单位：千元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|---------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 政府客户 | | | |
| 逾期 1-180 日 | 0 | 0 | 0 |
| 逾期超过 180 日 | 88,588 | 54,002 | 60.96 |
| 其他客户 | | | |
| 未逾期 | 12,976 | 193 | 1.49 |
| 逾期 1-90 日 | 54,528 | 2,645 | 4.85 |
| 逾期超过 90 日 | 18,732 | 1,587 | 8.47 |
| 合计 | 174,824 | 58,427 | 33.42 |

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

详见上表

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

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：千元币种：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 |
|-----------------|-----------|----------|---------------|-------------------------|----------|
| 天津市水务局 | 1,493,820 | 0 | 1,493,820 | 86.40 | 2,087 |
| 天津市汉滨投资有限公司 | 35,734 | 0 | 35,734 | 2.07 | 2,390 |
| 天津市市容环卫建设发展有限公司 | 29,571 | 0 | 29,571 | 1.71 | 18,109 |
| 天津滨海环保产业发展有限公司 | 19,712 | 0 | 19,712 | 1.14 | 1,135 |
| 天津子牙环保产业园有限公司 | 16,797 | 0 | 16,797 | 0.97 | 16,797 |
| 合计 | 1,595,634 | 0 | 1,595,634 | 92.29 | 40,518 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

本公司大部分业务以赊销的方式进行，给予客户的信用期一般为30至90天。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------|--------|
| 应收利息 | 0 | 0 |
| 应收股利 | 8,328 | 10,148 |
| 其他应收款 | 30,084 | 21,858 |
| 合计 | 38,412 | 32,006 |

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：千元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-------|--------|
| 曲靖创业水务有限公司 | 4,328 | 4,328 |
| 文登创业水务有限公司 | 4,000 | 4,000 |
| 宝应创业水务有限责任公司 | 0 | 1,820 |
| 合计 | 8,328 | 10,148 |

(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：千元币种：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年以内 | 14,407 | 7,175 |
| | | |
| 1年以内小计 | 14,407 | 7,175 |
| 1至2年 | 5,211 | 23,245 |
| 2至3年 | 17,280 | 74 |
| 3年以上 | 1,519 | 1,517 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 38,417 | 32,011 |

(2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|--------|--------|
| 应收子公司款项 | 19,168 | 20,020 |
| 应收子公司股利 | 8,328 | 10,148 |
| 项目保证金 | 7,110 | 1,130 |
| 其他 | 3,811 | 713 |
| 合计 | 38,417 | 32,011 |

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 | 5 | | | 5 |
| 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 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |

| | | | | |
|------------------|---|--|--|---|
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日 余额 | 5 | | | 5 |

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

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

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：千元币种：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 |
|------------------|--------|-----------------------------|---------|------|--------------|
| 天津中水有限公司中水 水厂 | 8,680 | 22.60 | 应收子公司款项 | 二至三年 | 0 |
| 天津钰霖工程有限 公司 | 5,000 | 13.02 | 投标保证金 | 一年以内 | 0 |
| 曲靖创业水务有限 公司 | 4,328 | 11.27 | 应收子公司股利 | 一至二年 | 0 |
| 文登创业水务有限 公司 | 4,000 | 10.41 | 应收子公司股利 | 一至二年 | 0 |
| 天津创业建材有限 公司 | 1,744 | 4.54 | 应收子公司款项 | 一至二年 | 0 |
| 合计 | 23,752 | 61.84 | / | / | 0 |

(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

本公司不存在因资金集中管理而将款项归集于其他方并列报于其他应收款的情况。

3. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 6,098,437 | 589,073 | 5,509,364 | 5,693,798 | 589,073 | 5,104,725 |
| 对联营、合营企业投资 | 188,650 | 0 | 188,650 | 188,650 | 0 | 188,650 |
| 合计 | 6,287,087 | 589,073 | 5,698,014 | 5,882,448 | 589,073 | 5,293,375 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：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 |
|-----------------|---------|-------|------|---------|----------|----------|
| 巴彦淖尔公司 | 777,076 | 0 | 0 | 777,076 | 0 | 0 |
| 西安创业水务有限公司 | 476,526 | 0 | 0 | 476,526 | 0 | 0 |
| 阜阳创业水务有限公司 | 456,380 | 0 | 0 | 456,380 | 0 | 0 |
| 杭州公司 | 264,325 | 0 | 0 | 264,325 | 0 | 0 |
| 高邮康博 | 383,024 | 0 | 0 | 383,024 | 0 | 170,296 |
| 天津佳源兴创新能源科技有限公司 | 213,199 | 0 | 0 | 213,199 | 0 | 0 |
| 合肥创业水务有限公司 | 206,149 | 0 | 0 | 206,149 | 0 | 0 |
| 江苏永辉 | 350,090 | 0 | 0 | 350,090 | 0 | 184,773 |
| 武汉天创环保有限公司 | 197,432 | 0 | 0 | 197,432 | 0 | 0 |
| 恩施市创环水务有限公司 | 162,318 | 0 | 0 | 162,318 | 0 | 0 |
| 酒泉创业水务有限公司 | 158,358 | 0 | 0 | 158,358 | 0 | 0 |
| 曲靖创业水务有限公司 | 155,217 | 0 | 0 | 155,217 | 0 | 0 |
| 天津中水有限公司 | 135,200 | 0 | 0 | 135,200 | 0 | 0 |
| 国津公司 | 128,773 | 0 | 0 | 128,773 | 0 | 0 |
| 贵州创业水务有限公司 | 114,569 | 8,894 | 0 | 123,463 | 0 | 0 |
| 克拉玛依创环水务有限公司 | 113,873 | 0 | 0 | 113,873 | 0 | 0 |
| 洪湖市天创水务有限公司 | 111,897 | 0 | 0 | 111,897 | 0 | 0 |
| 克拉玛依天创水务有限公司 | 108,209 | 0 | 0 | 108,209 | 0 | 0 |
| 天津佳源开创新能源科技有限公司 | 80,000 | 0 | 0 | 80,000 | 0 | 0 |
| 文登创业水务有限公司 | 68,827 | 0 | 0 | 68,827 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|-----------|---------|---|-----------|---|---------|
| 临夏市创业水务有限公司 | 66,000 | 0 | 0 | 66,000 | 0 | 0 |
| 天津天创绿能投资管理有限公司 | 62,590 | 17,410 | 0 | 80,000 | 0 | 0 |
| 天津西青天创环保有限公司 | 62,106 | 0 | 0 | 62,106 | 0 | 0 |
| 山东郯创环保科技发展有限公司 | 60,500 | 0 | 0 | 60,500 | 0 | 0 |
| 宝应创业水务有限责任公司 | 58,309 | 0 | 0 | 58,309 | 0 | 0 |
| 德清创环水务有限公司 | 54,299 | 0 | 0 | 54,299 | 0 | 0 |
| 洪湖市天创环保有限公司 | 53,400 | 0 | 0 | 53,400 | 0 | 0 |
| 颍上创业水务有限公司 | 53,209 | 0 | 0 | 53,209 | 0 | 0 |
| 大连东方春柳河水质净化有限公司 | 48,340 | 0 | 0 | 48,340 | 0 | 0 |
| 山东公司 | 45,238 | 0 | 0 | 45,238 | 0 | 0 |
| 长沙天创环保有限公司 | 37,770 | 0 | 0 | 37,770 | 0 | 0 |
| 霍邱创业水务有限公司 | 37,364 | 0 | 0 | 37,364 | 0 | 0 |
| 汉寿天创水务有限公司 | 34,046 | 0 | 0 | 34,046 | 0 | 0 |
| 会泽创业水务有限公司 | 32,839 | 0 | 0 | 32,839 | 0 | 0 |
| 天津天创环境技术有限公司 | 20,000 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 |
| 长沙天创水务有限公司 | 17,002 | 0 | 0 | 17,002 | 0 | 0 |
| 凯英公司 | 16,625 | 0 | 0 | 16,625 | 0 | 0 |
| 含山创环水务有限公司 | 15,810 | 0 | 0 | 15,810 | 0 | 0 |
| TianjinCapitalEnvironmentalProtection (HongKong)Limited | 62,987 | 0 | 0 | 62,987 | 0 | 50,281 |
| 天津津宁创环水务有限公司 | 22,560 | 0 | 0 | 22,560 | 0 | 15,000 |
| 东营天驰环保科技有限公司 | 2,550 | 0 | 0 | 2,550 | 0 | 0 |
| 天津创业建材有限公司 | 26,589 | 0 | 0 | 26,589 | 0 | 26,500 |
| 天津静海创业水务有限公司 | 37,553 | 0 | 0 | 37,553 | 0 | 37,553 |
| 安国创业水务有限公司 | 41,000 | 0 | 0 | 41,000 | 0 | 41,000 |
| 安徽于湾 | 63,670 | 0 | 0 | 63,670 | 0 | 63,670 |
| 瓮安创环水务有限公司 | 0 | 51,987 | 0 | 51,987 | 0 | 0 |
| 界首市创业水务有限公司 | 0 | 308,566 | | 308,566 | 0 | 0 |
| 含山创业水务有限公司 | 0 | 17,782 | | 17,782 | 0 | 0 |
| 合计 | 5,693,798 | 404,639 | 0 | 6,098,437 | 0 | 589,073 |

2024 年上半年，本公司出资 52 百万元设立瓮安创环水务有限公司，持股比例 97%。

2024 年半年度，本公司出资 17 百万元增资天津天创绿能投资管理有限公司。

2024 年上半年度，子公司阜阳公司将对含山公司和界首公司的股权转让至本公司。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 投资 | 期初 | 本期增减变动 | 期末 |
|----|----|--------|----|
|----|----|--------|----|

| 单位 | 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 | 余额 | 减值准备期末余额 |
|------------|---------|------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------|----------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 天津国际机械有限公司 | 22,358 | | | | | | | | | 22,358 | 22,358 |
| 碧海海绵有限公司 | 188,650 | | | | | | | | | 188,650 | 0 |
| 小计 | 211,008 | | | | | | | | | 211,008 | 22,358 |
| 合计 | 211,008 | | | | | | | | | 211,008 | 22,358 |

(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：千元币种：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 | 786,867 | 363,684 | 835,828 | 376,444 |
| 其他业务 | 8,662 | 3,861 | 21,142 | 11,319 |
| 合计 | 795,529 | 367,545 | 856,970 | 387,763 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

| 合同分类 | 污水处理及污水配套工程 | 道路维护 | 委托运营 | 技术服务 | 其他 | 合计 |
|------|-------------|------|------|------|----|----|
| | | | | | | |

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|---------------|---------|---------|--------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|---------|---------|
| 商品类型 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | | | |
| 在 某一时间段内确认 | 753,354 | 360,124 | 33,513 | 3,560 | 6,954 | 3,856 | 1,548 | 0 | 160 | 5 | 795,529 | 367,545 |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 753,354 | 360,124 | 33,513 | 3,560 | 6,954 | 3,856 | 1,548 | 0 | 160 | 5 | 795,529 | 367,545 |

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：千元币种：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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 委托贷款利息收入 | 27,866 | 12,266 |
| 合计 | 27,866 | 12,266 |

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：万元币种：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 | -0.2 | |
| 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 | 4,274.5 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | 473.3 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 763.9 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -41.3 | |
| 合计 | 4,025.0 | |

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 | 4.58 | 0.27 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.15 | 0.24 | 0.24 |

3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4. 其他

适用 不适用

董事长：唐福生

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用