

公司代码：601200

公司简称：上海环境

# 上海环境集团股份有限公司 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、公司负责人王瑟澜、主管会计工作负责人李蓉及会计机构负责人（会计主管人员）吴晓芳声明：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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司经营和发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，具体内容详见“第三节管理层讨论与分析”五、其他披露事项（一）“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	44

备查文件目录	载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签章和公司盖章的会计报表
	载有公司董事长签章和公司盖章的半年报全文
	报告期内在上交所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上海环境	指	上海环境集团股份有限公司
上海城投	指	上海城投（集团）有限公司
上交所	指	上海证券交易所
报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
PPP	指	政府和社会资本合作模式。指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	建设-运营-移交。指政府授予特许经营者特定范围、一定期限内的特许经营权，许可其投资新建或改扩建、运营基础设施项目并获得收入，期限届满移交政府的经营模式。
TOT	指	转让-运营-移交。指政府将已建成的基础设施项目转让特许经营者，在特定范围、一定期限内许可其运营并获得收入，期限届满移交政府的经营模式。
EPC	指	公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。

## 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	上海环境集团股份有限公司
公司的中文简称	上海环境
公司的外文名称	SHANGHAI ENVIRONMENT GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SHANGHAI ENVIRONMENT
公司的法定代表人	王瑟澜

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董政兵	谢梦婷
联系地址	上海市浦东新区浦东南路500号30层	上海市浦东新区浦东南路500号30层
电话	021-68907088	021-68907088
电子信箱	shhj@shenvir.com	shhj@shenvir.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市长宁区虹桥路1881号
公司注册地址的历史变更情况	2019年6月，为满足战略发展的需要，公司注册地址由中国（上海）自由贸易试验区浦东南路1525号5、6楼变更为上海市长宁区虹桥路1881号。具体情况详见公司于2019年6月10日在上海证券交易所网站披露的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：临2019-036）。
公司办公地址	上海市浦东新区浦东南路500号30层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	<a href="https://www.sh601200.com/">https://www.sh601200.com/</a>
电子信箱	shhj@shenvir.com

### 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	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	上海市浦东新区浦东南路500号30层

### 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	上交所	上海环境	601200	无

### 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：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	2,816,266,880.69	2,831,361,153.02	-0.53
归属于上市公司股东的净利润	314,029,312.16	303,847,653.64	3.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	310,935,622.01	293,602,456.43	5.90
经营活动产生的现金流量净额	365,440,615.07	358,492,101.75	1.94
	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	10,924,926,597.60	10,705,011,427.51	2.05
总资产	29,595,143,298.75	29,830,790,663.72	-0.79

## (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)	0.23327	0.22570	3.35
稀释每股收益(元/股)	0.23327	0.22570	3.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.23097	0.21809	5.91
加权平均净资产收益率(%)	2.89	2.93	减少0.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.86	2.83	增加0.03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

2024年7月公司实施10股送2股的分红政策,根据相关规定公司对本年及上年同期的基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益按送股后的股数重新计算并列示。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-48,720.82	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,480,278.67	
对外委托贷款取得的损益	15,300.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,763,731.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	800,726.84	
少数股东权益影响额(税后)	316,171.94	
合计	3,093,690.15	

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

上海环境集团股份有限公司（SH601200）成立于 2004 年，于 2017 年 3 月在上海证券交易所上市。作为国内固废行业起步最早的专业环保企业之一，本着“为绿色明天，点亮每一天”的企业使命，秉承“聚力环境，共创低碳时代”的价值观，致力于成为卓越的环境综合解决方案提供商。

#### （一）主要业务

“十四五”期间，上海环境明确了“环境治理+”的战略愿景，确定了以“规划咨询、生态修复、代建代管”三项轻资产业务和“生活垃圾、危废医废、污水处理”三项重资产业务为主线，轻重并举、双轮驱动的发展定位。

#### 1、生活垃圾

（1）生活垃圾焚烧发电，指对城市生活垃圾进行焚烧处理并发电，实现城市生活垃圾的减量化、资源化、无害化。截至报告期末，公司投资、建设、运营生活垃圾焚烧发电项目共 29 个，主要分布在上海、成都、青岛、威海、漳州、南京、洛阳、太原等地。

（2）生活垃圾填埋，指对生活垃圾等进行卫生填埋处理。截至报告期末，公司运营生活垃圾填埋项目 1 个，位于上海。

（3）生活垃圾中转，指将收集的垃圾进行压缩等预处理，并转移到大型运输车辆，再运输至后续垃圾转运设施或处理设施的过程。截至报告期末，公司投资、建设、运营生活垃圾中转站共 6 个，均位于上海。

#### 2、污水处理

污水处理，指为使污水达到排水某一水体或再次使用的水质要求对其进行净化的过程。截至报告期末，公司投资、建设、运营污水处理项目共 6 个，分别为上海市竹园第一污水处理厂项目、成都市温江区城市污水处理厂项目、成都市温江区城市污水处理厂（二期）BOT 项目、北部污水系统总体工程城市污水处理厂（三期）工程 PPP 项目、南充市高坪区污水处理厂特许经营项目以及宁波象保（石浦）再生水厂二期扩建工程特许经营项目，分布在上海、成都等地，其中南充市高坪区污水处理厂特许经营项目又分为三个子项目：（1）南充市高坪区临江新区污水处理厂；（2）南充市航空港工业集中区污水处理厂；（3）南充市高坪区阙家镇生活污水污水处理厂。

#### （二）经营模式

报告期内，公司主要以 BOT、TOT、轻资产服务等多元模式开展主营业务。BOT 是一种政府特许经营模式，授予公司特定范围、一定期限内的特许经营权，在项目初期需投资完成项目建设，后续通过特许经营合作期内的运营获得收入。TOT 模式是将已建成的基础设施项目转让公司，在特定范围、一定期限内运营并获得收入。轻资产服务模式主要通过规划、设计、咨询、代建代管等专业技术能力为业主提供专业服务，收取合理的服务费。公司已形成标准化的项目开发模式，具体体现在以下方面：

#### 1、项目取得

公司向地方政府/业主递交标书后，地方政府/业主通过市场化招投标等方式，在综合考虑项目报价、技术方案、投资商资本规模和经营业绩等各种因素的基础上，就项目建设运营的具体细节、处置费定价/服务费等商业条款进行谈判，选定最合适的服务商。公司拥有丰富的项目经验、专业

技术能力和品牌优势，能实现项目的可靠运行，并在项目投资、建设、运营管理等项目全流程环节均具有显著优势。投资类项目中标后，公司与特许经营权授予方签署草签文本，待项目公司成立后，由项目公司与特许经营权授予方签订正式特许经营协议，负责项目的投资及后续建设、运营等。轻资产服务项目中标后，公司与业主方签订服务合同，为业主提供高质量、全方位的技术管理等专业化服务。

## 2、项目建设

项目建设环节需进行项目设计、工程施工、设备采购及安装、项目调试等工作，并需完成向主管部门申报立项、规划、获取施工许可证等相关前期手续，此外，还需完成申报《建设项目环境影响报告书》/《建设项目环境影响报告表》并获得批复、项目通过试运营、申请项目竣工环境保护验收并获得通过等环节。

公司具有全产业链一体化的运作优势，在项目建设的主要业务环节积累了丰富的知识和经验，与具备专业资质的工程设计院、设备材料供应商、工程建设服务商等单位建立了良好的长期合作关系，能提供高效的项目建设服务，并可合理安排建设工期，提高项目建设速度。当项目所需的全部设备和设施安装完毕后，公司参与整套系统的调试及试运行，再结合调试结果对系统进行优化完善，以确保整套系统的处理能力和污染控制能力等各项运行技术指标满足测试要求，达到使用状态后完成初步验收；收到初步验收合格证后，经过一段时间稳定性运营，按相关规定对项目的运营质量进行测试并完成最终验收。

## 3、项目运营

生活垃圾焚烧发电项目在特许经营期间，BOT 协议业主方按协议规定向项目公司交付垃圾，项目公司通过垃圾焚烧获得垃圾处置费和发电收入。运营期间，由于国家环保政策、产业政策调整、物价指数、上网电价等因素变化使公司的生产成本和收入发生变化时，可按照 BOT 协议约定相应调整垃圾处置费；项目运营产生的上网电力由电力部门全额收购，并按相关规定给予电价补贴。

城市生活垃圾填埋项目在特许经营期间，项目公司对 BOT 协议业主方按规定交付的垃圾进行填埋处理并收取垃圾处置费。运营期间，由于国家环保政策、产业政策调整、物价指数等因素变化使公司的生产成本和收入发生变化时，可按照 BOT 协议约定相应调整垃圾处置费。

城市生活垃圾中转项目在特许经营期间，项目公司根据 BOT 协议约定负责将运输至中转站的垃圾压缩转运至指定场所并收取中转运输费。运营期间，亦可根据物价等因素按 BOT 协议约定的调价机制调整垃圾处置费。

市政污水处理项目在特许经营期间，项目公司按照污水处理量和约定的水价收取水处理服务费用，取得污水运营管理的业务收入。运营期间，可根据 BOT 协议约定的调价机制调整水价。

特许经营权到期后，在协商一致的情况下可续约，如未续约，公司将项目正常运行的固定资产及配套资产全部无偿移交给政府。

## 4、盈利模式

对于 BOT 项目，主要通过补贴费取得收入、实现盈利；焚烧发电项目另通过发电上网取得售电收入。根据 2012 年国家发展和改革委员会发布的《国家发展改革委关于完善垃圾焚烧发电价格政策的通知》（发改价格[2012]801 号），自 2012 年 4 月 1 日起，2006 年 1 月 1 日后核准的垃圾焚烧发电项目均先按其入厂垃圾处理量折算成上网电量进行结算，每吨生活垃圾折算上网电量暂

定为 280 千瓦时，并执行全国统一垃圾发电标杆电价每千瓦时 0.65 元（含税）；其余上网电量执行当地同类燃煤发电机组上网电价。

2020 年 9 月，财政部、发展改革委、国家能源局发布《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》（财建[2020]4 号）有关事项的补充通知，明确生物质发电项目，包括农林生物质发电、垃圾焚烧发电和沼气发电项目，全生命周期合理利用小时数为 82,500 小时。在未超过项目全生命周期合理利用小时数时，按可再生能源发电项目当年实际发电量给予补贴。按照规定纳入可再生能源发电补贴清单范围的项目，所发电量超过全生命周期补贴电量部分，不再享受中央财政补贴资金，核发绿证准许参与绿证交易。按照规定纳入可再生能源发电补贴清单范围的项目，生物质发电项目自并网之日起满 15 年后，无论项目是否达到全生命周期补贴电量，不再享受中央财政补贴资金，核发绿证准许参与绿证交易。

### （三）行业情况

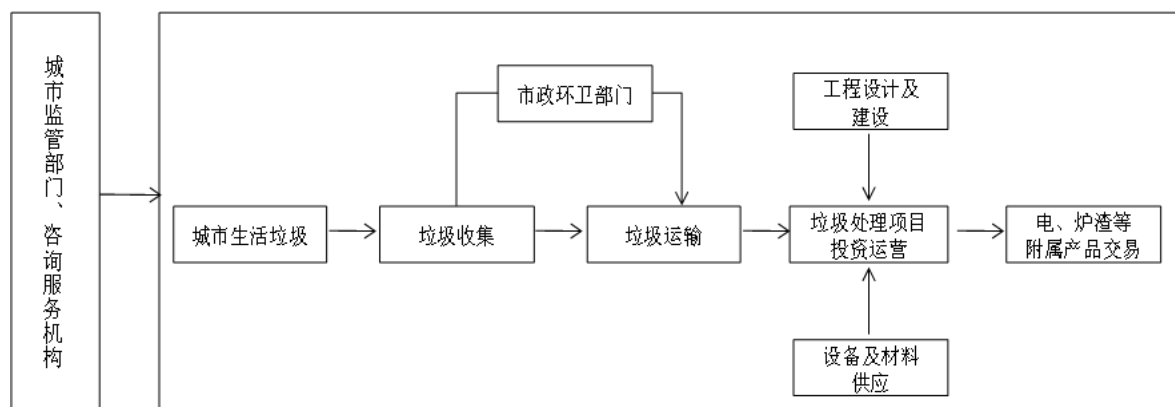
#### 1、生活垃圾

##### （1）行业特征

环境治理的重视力度依然不减，深入推进生态文明建设和绿色低碳发展，持续深入打好蓝天、碧水、净土保卫战，不断推动减污降碳协同增效、无废城市建设、资源循环利用等。总体来看，生活垃圾行业呈现五个发展趋势，即从大中城市向小城市延伸，从东部地区向中西部地区延伸，从大规模向小型化转变，从焚烧处理向资源循环利用转变，从传统粗放运营管理向数字化、智能化、系统化、科学化高质量转型，行业逐步走向服务精细化和产品化。

##### （2）上下游情况

行业业务模式图：



行业的前端包括垃圾的收集、分类（资源回收利用）和运输，一般由市政环卫部门负责；行业的后端包括生活垃圾处理项目的投资、建设和运营。

行业的上游主要包括项目的工程设计及建设、设备及材料供应等；下游主要包括政府相关职能部门，如 BOT 协议签订部门即许可机关（市容环境管理局、城市管理局等）。垃圾焚烧项目公司向许可机关提供垃圾处理服务并收取垃圾处理费，同时与当地电力部门签订购售电合同收取上网售电收入；而垃圾中转、填埋项目仅从许可机关获得垃圾处理费。

随着《加快补齐县级地区生活垃圾焚烧处理设施短板弱项的实施方案》（发改环资[2022]1863 号）的推进，生态环保设施建设力度逐步加大，未来将全面提升生态环境基础设施水平，形成由城市向建制镇和乡村延伸覆盖的环境基础设施网络。

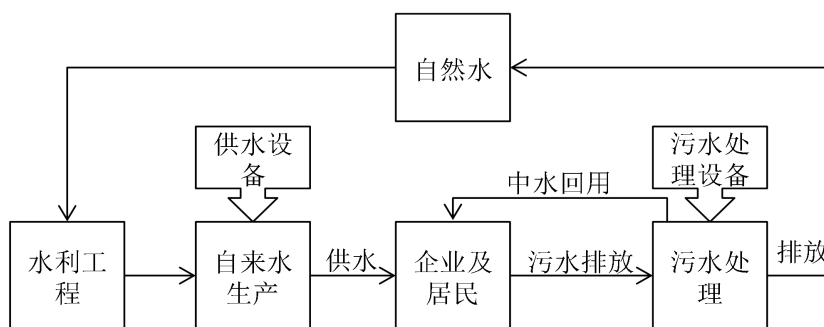
## 2、市政污水

### (1) 行业特征

随着我国水资源紧缺和污染问题日益突出，废水零排放成为发展趋势，对污水处理技术提出了更高的需求和挑战。随着绿色、低碳、循环理念的普及，居民对美好生活的需求不断提高，水环境综合治理能级不断提升。在高质量发展需求驱动下，污水处理企业将持续开展技术创新，推动低碳化、标准化和智慧化运营。

### (2) 上下游情况

行业业务模式图：



行业的前端包括原水收集与制造（水利工程）、自来水的生产、供水；后端包括污水处理、中水回用及污水排放等。公司污水处理业务处于行业产业链后端。

行业上游主要包括相关设备制造和电力供应等行业。下游主要包括政府相关职能部门，如 BOT 协议签订部门即特许机关。污水处理项目公司向特许机关提供污水处理服务并收取处理费。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### (一) 坚定的社会责任感

公司始终关注客户、人民群众等相关者的共同利益，以提高环保教育、建立科普基地和成为示范标杆为项目目标，接受公众和社区的直接监督；作为国内首个采用湿法烟气处理工艺的企业，公司烟气实际排放数据远远严格于欧盟 2000 标准；公司连续多年荣获“中国固废行业十大影响力企业”，并荣膺“中国固废行业最具社会责任企业”、上海市首批“安全文化建设示范企业”等称号，并同时运营着多座被国家住建部评定等级为“AAA”的生活垃圾焚烧发电项目。

### (二) 领先的专业能力

公司拥有国内首个建设千吨级、进口炉排技术的生活垃圾焚烧发电项目；建设和运营目前世界规模最大的生活垃圾焚烧发电项目（老港再生能源利用中心二期）；掌握各种烟气处理工艺，覆盖干法、半干法、湿法和各种组合工艺；是国内首个使用“半干法/干法”先进组合烟气净化工艺，也是国内首个使用“干法/湿法”烟气净化组合工艺的企业；熟悉各种主流炉排技术，单台炉业绩覆盖 250 吨/日、400 吨/日、500 吨/日、600 吨/日、750 吨/日，平均单厂规模位居国内前列。

### (三) 一流的技术平台

承担全国城镇环境卫生标准化技术委员会、住房和城乡建设部市容环境卫生标准化技术委员会主任单位，中国工程建设标准化协会市容环境卫生专业委员会秘书处单位、上海市环境保护产业协会固废处置与资源化专业委员会秘书处等行业管理职能。公司拥有 6 个国家高新技术企业，5 个市级工程技术研究中心，4 个专精特新企业、3 个产业技术创新联盟，1 个博士后工作站，1 个全国百强院士工作站。

承担国家高技术研究发展计划、国家科技支撑计划、国家水专项、上海市科技创新行动计划、上海市优秀技术带头人、启明星等重大重点科技攻关项目近百余项。截至报告期末，公司累计获省部级及以上各类科技、咨询类奖项百余项；累计拥有专利 355 项，其中发明专利 73 项；拥有软件著作权 71 项；编制并发布标准 107 项，其中主编标准 42 项。

#### （四）权威的专家团队

公司拥有多位市容环境卫生行业的权威专家，其中，科技部专家 4 人，东方英才领军人才 1 人，东方英才拔尖人才 2 人，东方英才青年人才 2 人，上海优秀技术带头人 2 人等；公司拥有专业的技术、建设、运营团队，其中，上海市科委专家 27 人，绿化市容行业领军人才 5 人，正高级工程师 18 人，中高级职称技术人员 800 余人；拥有一批具有丰富实践经验的专业技术人员，焚烧厂运行及检修人员超过 1,300 人。

#### （五）先进的管理体系

公司吸收消化北美固废行业引领企业——Wheelabrator Technologies Inc. 最成熟的管理体系，管理标准与国际接轨；构建远程实时监控中心，采用美国 OSIsoft 公司的 PISystem 数据基础架构，从多个数据源采集、分析、可视化大量高保真时间序列数据，实现了运营智能化，实时掌握各厂运行情况，并提供远程诊断和后台支持保障；开发了针对垃圾焚烧厂智能化运行、检修、维护平台，该平台采用美国 IBM 公司的 Maximo 系统，通过自主研发适合垃圾焚烧行业管理需求，建设了运行流程明确化、检修周期智能化、检修方法规范化、检修成果智能化的运行检修一体化管理平台。

#### （六）强大的控股股东

公司的控股股东——上海城投（集团）有限公司，成立于 1992 年，由上海市国有资产监督管理委员会全资持有，是专业从事城市基础设施投资、建设、运营管理的国有特大型企业公司；注册资本 500 亿元，信用等级 AAA；拥有一批覆盖金融、财务、法律、环保、PPP 政策等方面的专家顾问团队。

#### （七）丰富的业绩经验

公司以生活垃圾和市政污水为核心主业，同时聚焦危废医废、土壤修复、市政污泥、固废资源化等新兴业务领域，从规划、设计、咨询、研发、监测、监管、投资、建设、运营、工程总承包等环节全方位、全过程提供顶层设计和定制化服务。

作为国内固废行业起步最早的专业公司之一，公司积累了丰富的固废项目投资、建设和运营经验，始终处于行业第一梯队的领先地位；公司深耕上海，同时拓展全国，在成都、青岛、威海、漳州、南京、太原、洛阳、蒙城、奉化、晋中等地建成多个示范性标杆项目。在市政污水处理领域，公司投资运行的上海市竹园第一污水处理厂项目，设计处理能力 110 万立方米/日，是全国首个市政污水领域 BOT 项目、国内污水处理领域领先的高新技术企业。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司本着“为绿色明天，点亮每一天”的企业使命，秉承“聚力环境，共创低碳时代”的价值观，致力于成为卓越的环境综合解决方案提供商。

#### （一）运营项目

截至报告期末，公司运营生活垃圾焚烧项目 27 个，共计入厂垃圾 675.11 万吨（含委托运营的老港一期、二期），垃圾焚烧上网电量 221,763.68 万度；公司投资、建设、运营生活垃圾填埋项目 1 个，固废填埋量 1.37 万吨。运营垃圾中转站 6 个，共计中转垃圾 68.46 万吨；公司运营污水处理厂 7 座，共计处理污水 16,983.05 万吨，日均处理量为 93.31 万吨。公司运营危废（医废）焚烧项目（含委托运营）5 个，医废收运处置量 3.53 万吨，危废处置量 5.37 万吨。

#### （二）在建项目

报告期内：

##### 1、生活垃圾：

（1）福建省邵武市生活垃圾焚烧发电厂 PPP 项目：截至 2024 年 6 月，主厂房幕墙彩钢板安装、主厂房装饰装修施工、主厂房屋面板安装基本完成，室外管网施工完成 92%。

（2）甘肃省陇南市西和县生活垃圾焚烧发电项目：截至 2024 年 6 月，主厂房上部结构施工；锅炉钢架吊装到顶，余热锅炉水冷壁吊装。

（3）山西省阳泉市餐厨垃圾和有机废物综合处理工程特许经营（BOT）项目：截至 2024 年 6 月，综合处理车间基础施工完成 90%，组合水池结构施工完成 100%，黑水虻车间基础施工完成 60%，设备基础施工完成 60%。

##### 2、固废资源化：

上海松江区湿垃圾处理设施扩建工程：截至 2024 年 6 月，项目已基本建成，带负荷调试。

#### （三）拓展项目

报告期内：

**1、环境修复：**累计承接 30 余项区域性场地调查和评估类项目以及环境修复工程等项目。工程项目方面，为上海、山东、四川、江苏等地持续提供环境治理专业服务，以高标准高水平服务强化公司品牌形象，提升区域影响力。咨询项目方面，顺利实施首个入河排污口排查整治项目，为持续改善地区水生态环境质量提供技术支撑。

**2、技术服务：**新签技术服务类合同 228 个，服务领域包括“无废城市”规划咨询、环卫规划、设计咨询、监测监管、工程总承包等，专业服务范围遍及京津冀、长三角、大湾区、川渝城市群等 23 个省（市、自治区），为公司全面推进环保产业发展奠定了坚实的基础。

#### （四）科技创新

报告期内，公司按照计划全面统筹推进科研项目管理，目前在研项目共 140 项。公司积极组织申报纵向课题，中标上海市绿化和市容管理局、上海市发展和改革委员会、上海市水务局科研项目 4 项，同时顺利完成国家重点研发计划“固废焚烧残余物稳定化无害化处理技术与装备”、上海市科学技术委员会“停运大型垃圾填埋场生态修复利用技术与示范”以及“生活垃圾理化特性表征及干燥成型特性研究”项目综合绩效评价。报告期内，上海环境新取得 19 项授权专利成果，其中 9 项发明专利。此外，公司新获得国家、省部级、行业等各类科技成果奖项 6 项，包括上海市减污降碳协同增效典型优秀案例、上海市优秀国土空间规划设计二等奖、中国环境保护产业协会生态环境保护实用技术装备和示范工程名录等。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,816,266,880.69	2,831,361,153.02	-0.53
营业成本	1,987,478,705.25	2,026,950,779.04	-1.95
销售费用	2,081,099.47	6,249,160.73	-66.70
管理费用	185,737,834.01	182,200,923.24	1.94
财务费用	157,546,680.38	173,884,736.72	-9.40
研发费用	33,226,396.15	23,823,301.95	39.47
经营活动产生的现金流量净额	365,440,615.07	358,492,101.75	1.94
投资活动产生的现金流量净额	-218,700,363.52	-550,430,944.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-356,988,863.08	-66,820,227.72	不适用
投资收益	-7,210,900.43	-32,971.82	不适用
其他收益	45,266,892.43	32,625,328.35	38.75
所得税费用	74,478,206.30	56,996,755.36	30.67

**营业收入变动原因说明：**同比减少 1,509 万元，主要系本期 PPP 项目建造服务收入减少所致；

**营业成本变动原因说明：**同比减少 3,947 万元，主要系本期 PPP 项目建造服务成本减少所致；

**销售费用变动原因说明：**同比减少 417 万元，主要系本期市场销售费用减少所致；

**管理费用变动原因说明：**同比增加 354 万元，主要系本期人工成本以及相关管理支出增加所致；

**财务费用变动原因说明：**同比减少 1,634 万元，主要系通过与金融机构协商下调贷款利率，使得借款利息支出同比下降所致；

**研发费用变动原因说明：**同比增加 940 万元，主要系本期下属单位研发项目开支增加所致；

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**同比增加 695 万元，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金同比下降所致；

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**投资净流出同比减少 33,173 万元，主要系本期购建固定资产等长期资产支付的现金减少所致；

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**筹资净流出同比增加 29,017 万元，主要系本期向金融机构借款减少所致；

**投资收益变动原因说明：**投资亏损同比增加 718 万元，主要系本期确认长期投资处置亏损 568 万元所致；

**其他收益变动原因说明：**同比增加 1,264 万元，主要系本期确认增值税返还同比增加所致；

**所得税费用变动原因说明：**同比增加 1,748 万元，主要系部分下属子公司享受所得税优惠政策期限到期所致。

##### 2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元 币种：人民币

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
应收票据	11,605,392.40	0.04	1,780,814.00	0.01	551.69	
应收款项融资	0.00	0.00	570,731.79	0.00	-100.00	
预付款项	215,745,868.53	0.73	76,673,489.86	0.26	181.38	
其他应收款	87,815,428.13	0.30	316,995,184.60	1.06	-72.30	
长期股权投资	41,617,444.18	0.14	15,227,891.03	0.05	173.30	
固定资产	200,191,620.66	0.68	497,371,368.56	1.67	-59.75	
使用权资产	57,100,187.00	0.19	41,529,868.67	0.14	37.49	
开发支出	8,559,497.13	0.03	1,400,764.38	0.00	511.06	
递延所得税资产	69,464,843.38	0.23	49,013,839.15	0.16	41.72	
其他非流动资产	21,722,115.94	0.07	6,024,274.58	0.02	260.58	
应付职工薪酬	113,544,853.02	0.38	183,986,689.66	0.62	-38.29	
租赁负债	45,790,702.55	0.15	25,649,980.06	0.09	78.52	

其他说明

**应收票据变动原因说明：**较上年末增加 982 万元，主要系本期收到银行、商业承兑汇票所致；**应收款项融资变动原因说明：**较上年末减少 57 万元，主要系本期银行承兑汇票背书转让所致；**预付款项变动原因说明：**较上年末增加 13,907 万元，主要系本期预付工程款项增加所致；**其他应收款变动原因说明：**较上年末减少 22,918 万元，主要系本期收回代垫款项所致；**长期股权投资变动原因说明：**较上年末增加 2,639 万元，主要系本期增加联营企业所致；**固定资产变动原因说明：**较上年末减少 29,718 万元，主要系本期折旧增加及其他转出（详见第十节七、21）所致；**使用权资产变动原因说明：**较上年末增加 1,557 万元，主要系本期下属子公司长期租赁设备等所致；**开发支出变动原因说明：**较上年末增加 716 万元，主要系本期资本化研发支出增加所致；**递延所得税资产变动原因说明：**较上年末增加 2,045 万元，主要系本期下属子公司预计负债等项目计提而产生时间性差异所致；**其他非流动资产变动原因说明：**较上年末增加 1,570 万元，主要系本期 PPP 项目建造增加投资额所致；**应付职工薪酬变动原因说明：**较上年末减少 7,044 万元，主要系本期支付去年计提的年终奖所致；**租赁负债变动原因说明：**较上年末增加 2,014 万元，主要系本期下属子公司长期租赁设备等所致。**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

截止报告期主要资产受限情况详见第十节 财务报告-七、合并财务报表项目注释-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

币种：人民币 单位：万元

公司名称	业务性质	本期投资额	持股变动情况	备注
上海环境集团再生能源运营管理有限公司	技术服务	9,700.00	不变	增资
山西漾泉再生资源利用有限公司	固废处置	0.02	不变	增资
宁波阳晨水务发展有限公司	污水处理	400.00	不变	增资
南充嘉源环保科技有限责任公司	危废处置	-555.95	不变	注

注：详见报告第十节中九、5。

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	195,200,000.00		17,408,000.00					212,608,000.00
合计	195,200,000.00		17,408,000.00					212,608,000.00

证券投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
基金	508031	国泰君安城投宽庭	195,200,000.00	自有	195,200,000.00		17,408,000.00				212,608,000.00	其他权益工具投资
合计	/	/	195,200,000.00	/	195,200,000.00		17,408,000.00				212,608,000.00	/

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 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	持股比例	注册资本	总资产	归属于母公司的净资产	归属于母公司的净利润	报告期对上市公司贡献的净利润
上海天马再生能源有限公司	固废处置	废弃物再生能源项目投资、建设、管理；固体废弃物处理技术开发与技术咨询。	99.55%	65,288.80	357,911.84	138,260.53	6,554.39	6,524.60
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	污水处理	污水处理工程建设，污水处理，污水处理工艺咨询，污水处理设备保养维修，水处理混凝剂生产，污水处理专用机械及工具，机电产品，汽车配件，金属材料，化轻产品（除危险品），建筑材料，木材，仪器仪表。	51.69% (注)	82,000.00	249,993.74	173,678.49	9,761.59	5,045.77
上海市环境工程设计科学研究院有限公司	技术服务	生活垃圾及固体废物领域内的技术开发、设计咨询、技术服务、市政环境工程总承包；市容环境卫生规划及市容景观工程的设计、制作、安装；市容环境卫生检测监测。	100%	11,000.00	177,031.18	50,580.11	888.19	888.19

注：报告期，公司对上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司直接持股比例 25.11%，通过子公司上海阳龙投资咨询有限公司间接持股比例 26.58%，表决权比例 51.69%。

## （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、政策风险

##### （1）行业政策风险

公司所处的环境行业受到国家产业政策和行业规划的影响。未来的产业政策或行业规划若出现变化，将可能导致公司的市场环境和发展空间出现变化，如不能及时适应并调整经营策略，将给公司经营带来风险。例如，根据国家发展改革委 2012 年 3 月发布的《国家发展改革委关于完善垃圾焚烧发电价格政策的通知》（发改价格 [2012]801 号），公司 2006 年后核准的垃圾焚烧发电项目按入厂垃圾处理量折算成上网电量（折算比例为每吨生活垃圾 280 千瓦时），未超过上述电量的部分执行全国统一垃圾发电标杆电价每千瓦时 0.65 元（含税），超过上述电量的部分执行当地同类燃煤发电机组上网电价。2020 年 9 月，财政部、国家发展改革委、国家能源局发布《关于促进非水可再生能源发电健康发展的若干意见》（财建[2020]4 号）有关事项的补充通知，明确生物质发电项目，包括农林生物质发电、垃圾焚烧发电和沼气发电项目，全生命周期合理利用小时数为 82,500 小时。在未超过项目全生命周期合理利用小时数时，按可再生能源发电项目当年实际发电量给予补贴。按照规定纳入可再生能源发电补贴清单范围的项目，所发电量超过全生命周期补贴电量部分，不再享受中央财政补贴资金，核发绿证准许参与绿证交易。按照规定纳入可再生能源发电补贴清单范围的项目，生物质发电项目自并网之日起满 15 年后，无论项目是否达到全生命周期补贴电量，不再享受中央财政补贴资金，核发绿证准许参与绿证交易。根据上述政策，公司投资运营的垃圾焚烧项目若不能及时纳入补贴清单，或超过全生命周期合理利用小时数后不再享受补贴，则会对公司垃圾焚烧业务的盈利能力以及现金流量造成不利影响。

##### （2）税收政策风险

公司目前享有多项税收优惠政策，主要为增值税即征即退政策和所得税优惠政策。若国家税收政策发生变化，公司及合并报表范围内的子公司能否继续享受上述税收优惠政策将存在不确定性。

#### 2、经营风险

##### （1）BOT 项目的实施风险

公司主要通过 BOT 模式从事各项业务，此类业务一般均属于地方政府的特许经营项目，因此未来公司能否顺利延续原有业务关系，通过地方政府的招标程序而获得并实施项目存在不确定性。此外，每个 BOT 项目均需获得地方环保部门、投资建设管理部门、土地管理部门等多个部门的审批和配合，而这些地方政府部门在协调征地、拆迁等工作也受制于多方面的不确定性因素。若未能顺利完成相关部门的审批程序，或受当地居民反对等因素影响，则新的 BOT 项目将难以实施，甚至不排除已发生部分投入但被迫中止的情形，从而可能对未来公司的业务发展、盈利水平产生不利影响。此外，BOT 项目建设过程中超预算投资等因素亦可能对公司的盈利水平产生不利影响。

##### （2）特许经营权到期后无法延续的风险

BOT 项目特许经营权期限一般为 10-30 年，BOT 协议中通常会约定在特许经营期限到期时，经双方协商并在符合国家法律和相关行业规定的情况下，未来公司可继续获得特许经营权，但仍存在特许经营权到期时因不可预期的因素而无法继续取得特许经营权的风险。

### **(3) 经营地域集中和区域扩张风险**

未来公司的经营业务存在一定的地域性特征。不同的区域市场，公司面对的供应商、政府机构、金融机构、合作单位有很大不同，如果公司经营的相关区域的政策环境出现波动，将影响公司的经营业绩。如果公司未来不断扩大项目区域，则对公司的经营和管理能力提出了更高的要求，未来可能面临管理能力不能有效满足项目需求的管理风险。

### **(4) 垃圾处置费和污水处理费不能及时调整的风险**

BOT 项目的运营成本可能会出现上升，主要体现在以下两个方面：

一是环保要求提高：垃圾焚烧发电过程中产生的烟气、灰渣、噪音等可能对环境造成二次污染，尤其是垃圾焚烧所排放的烟气中二氧化硫、氯化氢、氮氧化物、二噁英等有害物质受到环保部门的严格监管和公众舆论的密切关注。随着公众环保意识的增强、政府对环保工作的日益重视，国家和各地方政府将制定和实施更为严格的环保法律法规，并提高现有的环保标准。为此，未来公司在环保方面的投入也将不断增加，从而会增加运营成本。

二是人工耗材等运营成本上升：若石灰、活性炭等生产材料以及人工成本等运营成本出现上涨，则未来公司的总体运营成本也将增加。

由于 BOT 协议特许经营权的期限一般较长，运营期内因上述原因导致公司运营成本上升的可能性较大，面临因运营成本上升而垃圾处置费/污水处理费标准不能得到及时、到位的调整而导致收益下降的风险。

## **3、环保风险**

为确保垃圾焚烧发电生产过程符合环保要求，废气、污水和固废等污染物排放达到国家标准，公司采用了一系列污染防治技术和措施。但在具体执行过程中，可能存在设备故障或人为原因导致环境保护风险，从而对未来公司的项目运营造成不利影响。

## **4、安全质量风险**

公司在项目建设和经营过程中，有可能面临的安全质量风险包括现场施工人员的作业安全、设备操作隐患、环境因素（如天气）、材料质量、机械设备质量、施工质量等。

### **(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
上海环境集团股份有限公司 2023 年年度股东大会	2024-06-27	www.sse.com.cn	2024-06-28	审议通过： 1. 关于公司《2023 年度日常关联交易情况及 2024 年度预计日常关联交易》的议案 2. 关于公司 2023 年年度报告及摘要的议案 3. 关于公司 2023 年度董事会工作报告的议案 4. 关于公司 2023 年度监事会工作报告的议案 5. 关于公司 2023 年度利润分配的议案 6. 关于公司及子公司 2024 年度综合授信的议案 7. 关于公司 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算的议案 8. 关于支付 2023 年度审计费用的议案 9. 关于续聘 2024 年度审计机构的议案 10. 关于修订《公司章程》的议案 11. 关于修订《独立董事工作制度》的议案 12. 关于修订《关联交易管理制度》和《对外担保管理制度》的议案

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开股东大会 1 次，会议召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司纳入环境保护部门公布的重点排污单位的重要子公司有上海天马再生能源有限公司、上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司，分别运营上海天马生活垃圾焚烧发电厂项目（以下简称“松江项目”）和竹园第一污水处理厂项目（以下简称“竹园一厂”）。

松江项目的烟气净化、污水处理、飞灰稳定化、噪声防治等各类污染物治理设施严格按照环保“三同时”要求同步设计、同步施工、同步投入生产使用，保障各类污染物达标排放。其中烟气污染物排放标准执行《生活垃圾焚烧大气污染物排放标准》（DB31/768-2013），稳定达标排放，主要污染物排放浓度的检测情况如下：

#### 报告期内松江项目烟气排放检测结果

项目公司名称：上海天马再生能源有限公司

检测单位：上海谱诺检测技术有限公司

报告编号：PN-2312194-1、PN-2312195-1、PN-2312196-1、PN-2312197-1、PN-2312198-1、PN-2312199-1

#### (1) 松江一期

序号	污染物名称	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )		上海地标 (DB31/768-2013)	备注
1	氮氧化物	1#炉	114	小时均值：250mg/Nm <sup>3</sup> 日均值：200mg/Nm <sup>3</sup>	达标
		2#炉	151		
		3#炉	99		
		4#炉	101		
2	氯化氢	1#炉	3.5	小时均值：50mg/Nm <sup>3</sup> 日均值：10mg/Nm <sup>3</sup>	达标
		2#炉	2.7		
		3#炉	3.2		
		4#炉	2.4		
3	二氧化硫	1#炉	ND	小时均值：100mg/Nm <sup>3</sup> 日均值：50mg/Nm <sup>3</sup>	达标
		2#炉	5		
		3#炉	ND		
		4#炉	ND		
4	烟尘	1#炉	1.7	小时均值：10mg/Nm <sup>3</sup> 日均值：10mg/Nm <sup>3</sup>	达标
		2#炉	1.9		
		3#炉	1.8		
		4#炉	3.0		

注：ND 为未检出

#### (2) 松江二期

序号	污染物名称	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )		上海地标 (DB31/768-2013)	备注
1	氮氧化物	5#炉	97	小时均值：250mg/Nm <sup>3</sup>	达标

		6#炉	108	日均值：200mg/Nm <sup>3</sup>	
2	氯化氢	5#炉	2.5	小时均值：50mg/Nm <sup>3</sup>	达标
		6#炉	ND	日均值：10mg/Nm <sup>3</sup>	
3	二氧化硫	5#炉	5	小时均值：100mg/Nm <sup>3</sup>	达标
		6#炉	ND	日均值：50mg/Nm <sup>3</sup>	
4	烟尘	5#炉	ND	小时均值：10mg/Nm <sup>3</sup>	达标
		6#炉	ND	日均值：10mg/Nm <sup>3</sup>	

注：ND 为未检出

#### 报告期内松江项目烟气排放情况（松江一期、二期）

序号	污染物名称	排放口数量	排放方式	排放口分布情况	实际排放总量（吨）	超标排放情况
1	氮氧化物	6	连续排放	经度 121°6' 纬度 31°5'	302.80	无
2	氯化氢				9.43	无
3	二氧化硫				26.38	无
4	烟尘				3.31	无

公司市政污水处理项目主要污染物排放指标包括 CODcr、BOD<sub>5</sub>、NH<sub>3</sub>-N、TP、TN、SS 等，处理后出水水质执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 A 排放标准。

#### 报告期内竹园一厂主要污染物排放情况

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度（mg/L）	执行的污染物排放标准	排放总量（吨）	核定的排放总量（吨/年）	超标排放情况
BOD <sub>5</sub> SS CODcr NH <sub>3</sub> -N TP TN	连续排放	1	经度 121° 36' 26.89 纬度 31° 21' 2.56"	BOD5:0.98 SS:5 CODcr:11 NH <sub>3</sub> -N:0.164 TP:0.065 TN:6.55	GB1891 8-2002 一级 A 标准	142.20 725.50 1596.09 23.80 9.43 950.40	- - 20075 2505.80 200.75 6022.50	无

注：核定的排放总量按照浦东新区生态环境局颁发的排污许可证执行（证书编号：913101157416038297001U 有效期限 2022 年 01 月 01 日至 2026 年 12 月 31 日）。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司的重点排污单位自投入运行以来，建立健全了管理机构，完善了管理制度和运行操作规程。

报告期内，公司垃圾焚烧项目的烟气净化、臭气控制、污水处理、噪声防治、飞灰稳定化等污染防治设施均按照环保“三同时（同步设计、同步施工、同步投入生产使用）”的要求同步运行，烟气排放全面满足《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18145）及项目所在地的地方

标准；污水经污水处理系统处理后达标排放或达回用水标准后回用；飞灰经稳定化处理后运输至有危险废物处置资质的单位进行处置，或满足《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889）的相关要求后在垃圾填埋场单独分区填埋；噪声控制执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）二类标准。防治污染设施全面正常运行，充分发挥了良好的生态保护和节能减排效能。

报告期内，公司其他各项目的污染防治设施运行正常，无重大故障及缺陷。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格按照建设项目环境影响评价的有关要求，在建设项目开工前，均按有关要求编制了环境影响报告；建设项目投运前均取得排污许可证。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司的重点排污单位均根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急救援工作原则、应急救援工作程序、应急救援工作处置措施，是指导公司突发环境事件应急管理工作的纲领性文件和行动准则。公司突发环境事件应急预案均完成备案工作，并定期进行培训与演练。

### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司的重点排污单位均具有污染源自行监测方案，结合《污染源自动监控管理办法》（国家环保总局令第 28 号），根据环评批复要求和国家排放标准，对各排污单位管辖的污染源进行监测工作，确保污染物达到排放标准。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

截至报告期末，公司其他下属子公司严格遵守各项环保政策，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

截至报告期末，公司其他下属子公司严格遵守各项环保政策，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

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

公司严格规定所有业务符合国家和地方相关法规、条例、规则 and 标准，强化环境风险管理，持续做好生态保护、污染防治，积极履行环境责任。公司注重研发并改进工艺技术和方法，持续完善设计和相关工艺以改善环境表现，坚持绿色低碳转型发展，推广对环境有益的项目，并持续提高员工环境意识。公司以可持续发展为目标，不断加强经营过程中质量环境、职业健康安全体系的策划和实施，积极落实员工权益、股东利益、城市安全、环境健康等方面的要求，确保社会责任的履行。

#### (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

上海环境积极响应国家双碳战略，致力于持续建设资源节约型和环境友好型企业，大力推行绿色低碳生产，持续深化节能增效和提标技改，积极提升发电效率和发展清洁能源，推动企业实现绿色、低碳、节能、环保可持续发展，不断践行企业“双碳”发展之路，助力“无废城市”和“无废集团”建设。报告期内，上海环境管理的上海市固体废物处置有限公司（以下简称“固处公司”）的 240t/d 医疗废物低碳智慧焚烧处置示范工程与上海漾沁环境科技有限公司负责建设运营的青浦区污泥干化焚烧项目成功入选中国环境保护产业协会发布的《2023 年生态环境保护实用技术装备和示范工程名录》。上海环境集团下属上海东石塘再生能源有限公司、上海金山环境再生能源有限公司（以下简称“金山能源”）、上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司（以下简称“竹园公司”）的 3 项成果成功入选上海市减污降碳协同增效优秀案例(第一批)。上海环境下属天马无废低碳环保产业园获评生态环境部 2024 年全国十佳环保设施开放单位，是上海市唯一入选单位。截至报告期末，上海环境共有 5 家企业（含托管）成功荣获国家级或市级绿色工厂。

公司积极贯彻落实国家和上海市节水行动方案，固处公司、金山能源、竹园公司在上海市节水型社会建设工作中成绩显著，分别荣获上海市经济和信息化委员会、上海市水务局颁发的“上海市节约用水示范（标杆）企业”（固处公司）、“上海市节水型企业”（金山能源、竹园公司）。上海环境将继续提升精细化管理水平、为促进城市绿色发展、推进碳达峰碳中和贡献力量。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司第一大股东上海城投	《上海城投（集团）有限公司关于保证上市公司独立性的承诺函》：上海城投承诺，将保证分立公司（即上海环境，下同）在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立性。上述承诺在上海城投作为分立公司的控股股东期间内持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给分立公司造成经济损失，本公司将向分立公司进行赔偿。	2015-09-23	否	长期	是		
	解决关联交易	公司第一大股东上海城投	《上海城投（集团）有限公司关于减少和规范关联交易的承诺函》：尽可能避免或减少与公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，保证不	2015-09-23	否	长期	是		

			通过关联交易损害分立公司及其他股东的合法权益。						
	解决同业竞争	公司第一大股东上海城投	《上海城投（集团）有限公司关于变更避免同业竞争的承诺函》：在获得政策允许、行业主管部门认可、上市公司股东批准及取得相关资产少数股东同意且相关资产注入上市公司不会摊薄上市公司每股收益的情况下，按照经审计或评估的公允价值将相关资产转让予上市公司或其下属子公司。	2023-03-29	否	长期	是		
	其他	公司第一大股东上海城投	《上海环境集团股份有限公司股票上市公告书》：上海城投承诺于减持上海环境股票前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式告知上海环境，并督促上海环境按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，自上海环境公告之日起 3 个交易日后方可减持上海环境股份。如上海城投未履行该项承诺，将在上海环境股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向上海环境其他股东和社会公众投资者道歉，且其持的上海环境股票自其未履行该项承诺之日起 6 个月内不得减持。	2017-03-31	否	长期	是		
	其他	公司第一大股东	《上海城投（集团）有限公司	2017-03-31	否	长期	是		

		东上海城投	<p>关于提议资本公积金转增股本的承诺函》：上海环境股票上市交易后，向上海环境董事会提出资本公积转增股本议案：以本次重组完成后的上海环境股份总数 702,543,884 股为基数，向全体股东每 10 股转增不低于 10 股，共计转增不低于 702,543,884 股（每股面值为 1 元）。此次转增后，上海环境股份总数下限将增至 1,405,087,768 股，总股本下限将增至 1,405,087,768 元。上海城投承诺将尽力促成：上海城投及上海城投股东代表（或其授权代表）、以及上海城投向城投控股提名且获选的董事（或其授权代表）在上海环境相关的股东大会及董事会上就前述资本公积转增股本议案投赞成票。</p>						
--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--

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

公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司<2023 年度日常关联交易情况及 2024 年度预计日常关联交易>的议案》，预计公司 2024 年发生日常关联交易总金额为 186,484 万元，包括：

- ①预计销售商品、提供劳务类关联交易 139,528 万元；
- ②预计发生购买商品、接受劳务类关联交易 45,016 万元；
- ③预计发生其他关联交易 1,940 万元。

报告期实际发生关联交易 48,285.57 万元，主要情况如下：

- ①销售商品、提供劳务类关联交易：报告期实际发生 32,698.75 万元（含受托管理收入），占预计金额的 23.44%；
- ②购买商品、接受劳务类关联交易：报告期实际发生 14,988.33 万元，占预计金额的 33.30%；
- ③其他关联交易：报告期实际发生 598.49 万元，占预计金额的 30.85%。

公司于第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十次会议和第二届董事会审计委员会第九次会议通过了《关于签订房屋租赁及物业管理协议暨关联交易的议案》，预计 2021 年 10 月 1 日至 2024 年 9 月 30 日发生租赁及物业管理费等关联交易额合计 5,883 万元。报告期实际发生相关租赁额 684.71 万元，物业管理费 109.77 万元。



## 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

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
上海城投集团财务有限公司	同一母公司控制	无上限	0.20%-1.50%	39,812.68	402,187.17	407,228.50	34,771.35
合计	/	/	/	39,812.68	402,187.17	407,228.50	34,771.35

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
上海城投集团财务有限公司	同一母公司控制	15.00	2.18%	7.00		1.00	6.00
上海城投集团财务有限公司	同一母公司控制	1.12208	2.80%	0.825		0.0015	0.8235
合计	/	/	/	7.825		1.0015	6.8235

**3. 授信业务或其他金融业务**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□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

**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

**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

报告期后至半年报披露日期间，因公司实施资本公积金转增股本，新增股份 224,371,708 股。截至本报告披露日，以公司总股本 1,346,230,251 股计算，公司基本每股收益 0.23 元/股，每股净资产 8.12 元/股。

##### 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)	67,902
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
上海城投 （集团） 有限公司	0	521,630,979	46.50	0	无		国有法人
长江生态 环保集团 有限公司	0	58,402,192	5.21	0	无		国有法人
三峡资本 控股有限 责任公司	0	53,783,649	4.79	0	无		国有法人
香港中央 结算有限 公司	+4,026,792	9,945,117	0.89	0	无		其他

上海舜淮投资管理 有限公司	0	6,800,000	0.61	0	无	国有法人
韩涛	0	3,000,000	0.27	0	无	境内自然人
黄建东	+381,800	2,931,800	0.26	0	无	境内自然人
傅刚	-5,000	2,930,000	0.26	0	无	境内自然人
汤政霖	+1,777,500	2,845,300	0.25	0	无	境内自然人
上海东临 实业有限 公司	0	2,790,000	0.25	0	无	其他
<b>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）</b>						
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			
上海城投（集团）有限 公司	521,630,979	人民币普通股	521,630,979			
长江生态环保集团有 限公司	58,402,192	人民币普通股	58,402,192			
三峡资本控股有限责 任公司	53,783,649	人民币普通股	53,783,649			
香港中央结算有限公 司	9,945,117	人民币普通股	9,945,117			
上海舜淮投资管理有 限公司	6,800,000	人民币普通股	6,800,000			
韩涛	3,000,000	人民币普通股	3,000,000			
黄建东	2,931,800	人民币普通股	2,931,800			
傅刚	2,930,000	人民币普通股	2,930,000			
汤政霖	2,845,300	人民币普通股	2,845,300			
上海东临实业有限公 司	2,790,000	人民币普通股	2,790,000			
前十名股东中回购专 户情况说明	/					
上述股东委托表决权、 受托表决权、放弃表决 权的说明	/					
上述股东关联关系或 一致行动的说明	长江生态环保集团有限公司与三峡资本控股有限责任公司构成一致行动关系。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。					
表决权恢复的优先股 股东及持股数量的说 明	/					

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

#### （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：亿元 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
上海环境集团股份有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据	21 上海环境 MTN001(绿色)	102101958.IB	2021-09-23	2021-09-27	2024-09-27	3.00	3.10	按年付息, 到期一次还本	银行间债券市场	无	不适用	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

## (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：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 年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.08	0.93	16.13	流动资产增加, 流动负债减少
速动比率	1.04	0.90	15.56	速动资产增加, 流动负债减少
资产负债率 (%)	56.42	57.55	-1.13	负债总额降幅大于资产总额降幅
	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	310,935,622.01	293,602,456.43	5.90	本期因毛利增加所致
EBITDA 全部债务比	0.06	0.05	20.00	基本持平
利息保障倍数	3.74	3.36	11.31	息税前利润增加, 贷款利率下降致使利息费用同比减少
现金利息保障倍数	3.97	3.38	17.46	经营活动净额增加, 利息费用同比减少
EBITDA 利息保障倍数	5.60	5.12	9.38	息税前利润增加, 贷款利率下降致使利息费用同比减少
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

## 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：上海环境集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	939,995,779.70	1,169,315,693.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	11,605,392.40	1,780,814.00
应收账款	七、5	3,417,242,040.63	2,947,233,581.16
应收款项融资	七、7		570,731.79
预付款项	七、8	215,745,868.53	76,673,489.86
其他应收款	七、9	87,815,428.13	316,995,184.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	229,469,572.59	223,489,878.59
其中：数据资源			
合同资产	七、6	412,326,601.63	340,561,942.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	272,508,244.93	296,444,265.92
其他流动资产	七、13	805,994,089.77	788,844,736.34
<b>流动资产合计</b>		<b>6,392,703,018.31</b>	<b>6,161,910,317.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	七、14	1,200,000.00	1,200,000.00
其他债权投资			
长期应收款	七、16	12,557,369,182.95	12,696,618,842.65
长期股权投资	七、17	41,617,444.18	15,227,891.03
其他权益工具投资	七、18	212,608,000.00	195,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	88,763,368.71	90,664,527.33
固定资产	七、21	200,191,620.66	497,371,368.56
在建工程	七、22	287,305,220.41	255,427,547.37
使用权资产	七、25	57,100,187.00	41,529,868.67
无形资产	七、26	9,536,942,638.31	9,686,251,449.45
其中：数据资源			
开发支出	八	8,559,497.13	1,400,764.38
其中：数据资源			
商誉	七、27	15,446,290.46	18,575,788.74
长期待摊费用	七、28	104,149,871.31	114,374,184.02

递延所得税资产	七、29	69,464,843.38	49,013,839.15
其他非流动资产	七、30	21,722,115.94	6,024,274.58
<b>非流动资产合计</b>		<b>23,202,440,280.44</b>	<b>23,668,880,345.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,595,143,298.75</b>	<b>29,830,790,663.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	612,307,473.78	710,409,384.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	3,506,308,518.27	3,725,453,429.49
预收款项	七、37	400,000.00	400,000.00
合同负债	七、38	282,711,653.46	247,015,059.40
应付职工薪酬	七、39	113,544,853.02	183,986,689.66
应交税费	七、40	90,310,611.43	95,999,197.71
其他应付款	七、41	167,990,657.57	167,651,001.82
其中：应付利息			
应付股利		118,332,470.89	109,829,670.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	873,711,549.18	1,191,296,843.49
其他流动负债	七、44	299,176,484.68	298,576,779.35
<b>流动负债合计</b>		<b>5,946,461,801.39</b>	<b>6,620,788,385.42</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	8,528,871,184.06	8,419,468,818.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	45,790,702.55	25,649,980.06
长期应付款	七、48	76,500,000.00	76,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	833,927,861.59	742,586,533.28
递延收益	七、51	944,695,048.08	975,801,426.37
递延所得税负债	七、29	321,102,470.87	307,832,267.98
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,750,887,267.15</b>	<b>10,547,839,025.97</b>
<b>负债合计</b>		<b>16,697,349,068.54</b>	<b>17,168,627,411.39</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,121,858,543.00	1,121,858,543.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,099,064,946.89	4,099,064,946.89
减：库存股			
其他综合收益	七、57	13,056,000.00	
专项储备	七、58	5,015,712.23	
盈余公积	七、59	366,103,632.98	366,103,632.98
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,319,827,762.50	5,117,984,304.64
<b>归属于母公司所有者权益</b>		<b>10,924,926,597.60</b>	<b>10,705,011,427.51</b>

(或股东权益) 合计			
少数股东权益		1,972,867,632.61	1,957,151,824.82
所有者权益(或股东权益) 合计		<b>12,897,794,230.21</b>	<b>12,662,163,252.33</b>
负债和所有者权益(或股东权益) 总计		<b>29,595,143,298.75</b>	<b>29,830,790,663.72</b>

公司负责人：王瑟澜      主管会计工作负责人：李蓉      会计机构负责人：吴晓芳

### 母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：上海环境集团股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		387,244,999.79	426,642,912.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,549,707.31	
应收账款	十九、1	11,319,983.28	8,447,227.68
应收款项融资			
预付款项		369,553.08	394,696.94
其他应收款	十九、2	198,206,530.58	530,794,942.68
其中：应收利息			18,619,067.65
应收股利		40,437,022.92	68,634,981.11
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		372,603,082.23	386,023,414.23
其他流动资产		349,950,713.93	792,222,064.39
<b>流动资产合计</b>		<b>1,321,244,570.20</b>	<b>2,144,525,258.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		4,001,213,308.35	3,686,578,104.11
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	6,694,265,912.29	6,598,774,354.57
其他权益工具投资		212,608,000.00	195,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		88,763,368.71	90,664,527.33
固定资产		2,538,172.88	2,948,699.74
在建工程			
使用权资产		1,999,233.61	5,997,701.35
无形资产		4,284,696.46	5,889,883.75
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			

商誉			
长期待摊费用		1,978,119.76	5,934,359.08
递延所得税资产		6,907,084.12	11,378,651.94
其他非流动资产		711,322.84	
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,015,269,219.02</b>	<b>10,603,366,281.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,336,513,789.22</b>	<b>12,747,891,540.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		600,363,333.35	700,466,277.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,077,086.67	4,941,642.51
预收款项			
合同负债			126,984.13
应付职工薪酬		15,303,027.98	24,774,278.54
应交税费		4,090,018.89	6,534,071.40
其他应付款		2,276,100,897.91	2,466,172,401.93
其中：应付利息			
应付股利		112,185,854.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		331,381,605.48	451,075,896.55
其他流动负债		444,030.60	1,010,541.50
<b>流动负债合计</b>		<b>3,231,760,000.88</b>	<b>3,655,102,094.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		881,278,003.12	853,736,072.71
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		76,500,000.00	76,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		692,186.85	1,293,068.30
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>958,470,189.97</b>	<b>931,529,141.01</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,190,230,190.85</b>	<b>4,586,631,235.35</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,121,858,543.00	1,121,858,543.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,076,107,580.93	4,076,107,580.93
减：库存股			
其他综合收益		13,056,000.00	
专项储备			
盈余公积		348,187,310.66	348,187,310.66
未分配利润		2,587,074,163.78	2,615,106,870.40

所有者权益（或股东权益）合计		8,146,283,598.37	8,161,260,304.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,336,513,789.22	12,747,891,540.34

公司负责人：王瑟澜

主管会计工作负责人：李蓉

会计机构负责人：吴晓芳

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		2,816,266,880.69	2,831,361,153.02
其中：营业收入	七、61	2,816,266,880.69	2,831,361,153.02
二、营业总成本		2,403,170,406.82	2,446,176,712.51
其中：营业成本	七、61	1,987,478,705.25	2,026,950,779.04
税金及附加	七、62	37,099,691.56	33,067,810.83
销售费用	七、63	2,081,099.47	6,249,160.73
管理费用	七、64	185,737,834.01	182,200,923.24
研发费用	七、65	33,226,396.15	23,823,301.95
财务费用	七、66	157,546,680.38	173,884,736.72
其中：利息费用		161,548,658.54	176,436,902.28
利息收入		4,692,586.67	4,887,731.11
加：其他收益	七、67	45,266,892.43	32,625,328.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-7,210,900.43	-32,971.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,548,528.47	-285,248.42
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）			
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）		451,152,465.87	417,776,797.04
加：营业外收入	七、74	1,616,757.98	1,631,622.05
减：营业外支出	七、75	346,880.32	190,610.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		452,422,343.53	419,217,808.42
减：所得税费用	七、76	74,478,206.30	56,996,755.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		377,944,137.23	362,221,053.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		377,944,137.23	362,221,053.06
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)		314,029,312.16	303,847,653.64
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		63,914,825.07	58,373,399.42
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	七、77	13,056,000.00	
(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		13,056,000.00	
(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			
(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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		391,000,137.23	362,221,053.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		327,085,312.16	303,847,653.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23327	0.22570
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23327	0.22570

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：王瑟澜

主管会计工作负责人：李蓉

会计机构负责人：吴晓芳

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	3,324,552.31	9,232,683.90
减：营业成本	十九、4	4,402,380.01	5,384,900.12
税金及附加		1,712,526.38	1,808,203.56
销售费用			1,234,433.96
管理费用		45,610,897.68	39,088,259.18
研发费用		195,181.45	390,989.62
财务费用		22,450,916.21	28,517,474.33
其中：利息费用		23,969,215.39	29,546,697.70
利息收入		1,658,605.03	1,286,335.40

加：其他收益		299,908.24	489,017.96
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	147,655,008.48	202,331,773.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,508,642.28	
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）		76,907,567.30	135,629,214.38
加：营业外收入			
减：营业外支出		161,929.35	7.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,745,637.95	135,629,207.36
减：所得税费用		-7,407,509.73	10,015,765.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,153,147.68	125,613,442.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		84,153,147.68	125,613,442.20
（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		13,056,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		13,056,000.00	
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		13,056,000.00	
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			
六、综合收益总额		97,209,147.68	125,613,442.20
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：王瑟澜

主管会计工作负责人：李蓉

会计机构负责人：吴晓芳

## 合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,592,225,211.12	2,859,301,408.89
收到的税费返还		30,023,851.40	18,027,686.76
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	142,718,492.37	33,910,167.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,764,967,554.89</b>	<b>2,911,239,262.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,534,437,716.77	1,785,771,140.06
支付给职工及为职工支付的现金		508,955,305.65	543,752,900.66
支付的各项税费		202,658,407.90	118,342,674.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	153,475,509.50	104,880,446.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,399,526,939.82</b>	<b>2,552,747,161.13</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>365,440,615.07</b>	<b>358,492,101.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		700,000.00	81,409,335.25
取得投资收益收到的现金		14,161,914.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,736.00	31,098.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,925,650.86</b>	<b>81,440,433.25</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,114,745.98	616,871,378.10
投资支付的现金			15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	3,511,268.40	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>233,626,014.38</b>	<b>631,871,378.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-218,700,363.52</b>	<b>-550,430,944.85</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			75,009,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			75,009,300.00
取得借款收到的现金		864,777,376.41	1,710,270,530.66
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		4,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>864,777,376.41</b>	<b>1,789,279,830.66</b>
偿还债务支付的现金		946,298,020.56	1,672,861,769.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,316,195.11	176,044,073.06
其中：子公司支付给少数股东		106,547,652.56	5,553,798.13

的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	12,152,023.82	7,194,216.30
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,221,766,239.49</b>	<b>1,856,100,058.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-356,988,863.08</b>	<b>-66,820,227.72</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,789.41	40,213.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-210,241,822.12</b>	<b>-258,718,857.80</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,149,043,900.57	1,219,661,132.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>938,802,078.45</b>	<b>960,942,274.81</b>

公司负责人：王瑟澜

主管会计工作负责人：李蓉

会计机构负责人：吴晓芳

## 母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		430,000.00	11,101,489.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,523,502.78	8,149,418.46
经营活动现金流入小计		2,953,502.78	19,250,908.14
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		40,626,230.75	42,759,218.04
支付的各项税费		8,613,372.67	13,687,681.92
支付其他与经营活动有关的现金		9,346,441.68	45,737,815.16
经营活动现金流出小计		58,586,045.10	102,184,715.12
经营活动产生的现金流量净额		-55,632,542.32	-82,933,806.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		720,645,245.07	814,397,955.86
取得投资收益收到的现金		197,580,957.76	205,232,901.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,000.00	
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		918,229,202.83	1,019,630,857.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		655,059.00	6,353,302.63
投资支付的现金		382,532,867.08	625,012,730.02

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		383,187,926.08	631,366,032.65
投资活动产生的现金流量净额		535,041,276.75	388,264,824.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,211,480,974.19	1,937,378,200.88
收到其他与筹资活动有关的现金			4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,211,480,974.19	1,941,378,200.88
偿还债务支付的现金		1,707,285,845.48	2,283,748,973.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,340,946.72	26,176,495.53
支付其他与筹资活动有关的现金		3,660,829.18	3,682,504.38
筹资活动现金流出小计		1,730,287,621.38	2,313,607,973.26
筹资活动产生的现金流量净额		-518,806,647.19	-372,229,772.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		426,642,912.55	320,218,092.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		387,244,999.79	253,319,337.99

公司负责人：王瑟澜

主管会计工作负责人：李蓉

会计机构负责人：吴晓芳

合并所有者权益变动表  
2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度								
	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)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,121,858,543.00	4,099,064,946.89			366,103,632.98	5,117,984,304.64	10,705,011,427.51	1,957,151,824.82	12,662,163,252.33
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,121,858,543.00	4,099,064,946.89			366,103,632.98	5,117,984,304.64	10,705,011,427.51	1,957,151,824.82	12,662,163,252.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			13,056,000.00	5,015,712.23		201,843,457.86	219,915,170.09	15,715,807.79	235,630,977.88
(一) 综合收益总额			13,056,000.00			314,029,312.16	327,085,312.16	63,914,825.07	391,000,137.23
(二) 所有者投入和减少资本								-45,729,382.96	-45,729,382.96
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								-45,729,382.96	-45,729,382.96

(三) 利润分配						-112,185,854.30	-112,185,854.30	-2,864,598.85	-115,050,453.15
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						-112,185,854.30	-112,185,854.30	-2,864,598.85	-115,050,453.15
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备				5,015,712.23			5,015,712.23	394,964.53	5,410,676.76
1. 本期提取				15,876,659.21			15,876,659.21	2,420,168.31	18,296,827.52
2. 本期使用				10,860,946.98			10,860,946.98	2,025,203.78	12,886,150.76
(六) 其他									
四、本期末余额	1,121,858,543.00	4,099,064,946.89	13,056,000.00	5,015,712.23	366,103,632.98	5,319,827,762.50	10,924,926,597.60	1,972,867,632.61	12,897,794,230.21

项目	2023 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)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,121,858,543.00	4,099,064,946.89		329,705,620.77	4,720,055,145.01	10,270,684,255.67	1,763,237,069.86	12,033,921,325.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,121,858,543.00	4,099,064,946.89		329,705,620.77	4,720,055,145.01	10,270,684,255.67	1,763,237,069.86	12,033,921,325.53
三、本期增减变动金额(减少以					191,661,799.34	191,661,799.34	127,828,901.29	319,490,700.63

“—”号填列)								
(一) 综合收益总额					303,847,653.64	303,847,653.64	58,373,399.42	362,221,053.06
(二) 所有者投入和减少资本							75,009,300.00	75,009,300.00
1. 所有者投入的普通股							75,009,300.00	75,009,300.00
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					-112,185,854.30	-112,185,854.30	-5,553,798.13	-117,739,652.43
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					-112,185,854.30	-112,185,854.30	-5,553,798.13	-117,739,652.43
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
(五) 专项储备								
1. 本期提取			14,674,487.53			14,674,487.53	1,442,931.80	16,117,419.33
2. 本期使用			14,674,487.53			14,674,487.53	1,442,931.80	16,117,419.33
(六) 其他								
四、本期末余额	1,121,858,543.00	4,099,064,946.89		329,705,620.77	4,911,716,944.35	10,462,346,055.01	1,891,065,971.15	12,353,412,026.16

公司负责人：王瑟澜

主管会计工作负责人：李蓉

会计机构负责人：吴晓芳



## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,121,858,543.00	4,076,107,580.93		348,187,310.66	2,615,157,692.54	8,161,311,127.13
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他					-50,822.14	-50,822.14
二、本年期初余额	1,121,858,543.00	4,076,107,580.93		348,187,310.66	2,615,106,870.40	8,161,260,304.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			13,056,000.00		-28,032,706.62	-14,976,706.62
（一）综合收益总额			13,056,000.00		84,153,147.68	97,209,147.68
（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					-112,185,854.30	-112,185,854.30
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-112,185,854.30	-112,185,854.30
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	1,121,858,543.00	4,076,107,580.93	13,056,000.00	348,187,310.66	2,587,074,163.78	8,146,283,598.37

项目	2023 年半年度					
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,121,858,543.00	4,076,107,580.93		311,789,298.45	2,399,761,436.99	7,909,516,859.37

加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	1,121,858,543.00	4,076,107,580.93		311,789,298.45	2,399,761,436.99	7,909,516,859.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,427,587.90	13,427,587.90
（一）综合收益总额					125,613,442.20	125,613,442.20
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配					-112,185,854.30	-112,185,854.30
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-112,185,854.30	-112,185,854.30
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（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	1,121,858,543.00	4,076,107,580.93		311,789,298.45	2,413,189,024.89	7,922,944,447.27

公司负责人：王瑟澜

主管会计工作负责人：李蓉

会计机构负责人：吴晓芳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海环境集团股份有限公司，原上海环境集团有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的一人有限责任公司(法人独资)，于 2004 年 6 月 28 日成立，由上海市国有资产监督管理委员会(“上海市国资委”)作为单一股东进行出资。

2006 年 8 月 8 日，上海市国资委出具《关于同意上海环境集团有限公司国有资产划转的函》(沪国资委事[2006]693 号)，同意将上海环境集团有限公司国有资产整体划转至上海市城市建设投资开发总公司(现更名为：上海城投(集团)有限公司)(以下简称“上海城投”)。

2008 年 7 月 11 日，上海城投作出股东决议，将其持有的本公司 100%股权以协议方式转让给上海城投控股股份有限公司(以下简称“城投控股”)。

根据城投控股于 2015 年 6 月 18 日召开董事会审议通过的《关于上海城投控股股份有限公司换股吸收合并上海阳晨投资股份有限公司及分立上市暨关联交易方案的议案》，城投控股以换股方式吸收合并上海阳晨投资股份有限公司(“阳晨投资”)(以下简称“本次合并”)，并于合并实施后以存续方式实施分立(以下简称“本次交易”或“本次重组”)。同日，城投控股、阳晨投资与本公司签署《换股吸收合并协议》，就本次合并的相关安排予以明确约定。本次交易及其相关事项已取得城投控股和阳晨投资各自股东大会的批准及授权，并经国务院国有资产监督管理委员会、上海市国资委、商务部与中国证监会审核及同意。

于 2016 年 12 月 23 日，城投控股通过向阳晨投资全体股东发行 A 股股份，以换股方式吸收合并阳晨投资。于 2016 年 12 月 23 日，本公司与城投控股签署《资产划转协议书》获得阳晨投资的所有资产，并承继所有债权及债务，阳晨投资的业务由本公司继续开展。

依据中国证监会《关于核准上海城投控股股份有限公司吸收合并上海阳晨投资股份有限公司并分立上市的批复》(证监许可[2016]2368 号)，本公司于 2017 年 2 月 22 日自城投控股分立，作为本次分立的分立主体，本公司全部股权由城投控股于分立实施股权登记日登记在册的全体股东按持股比例取得及变更为股份有限公司。控股股东变更为上海城投。

于 2017 年 2 月 28 日，本公司召开上海环境集团股份有限公司第一次股东大会，会议审议通过《关于申请上海环境集团股份有限公司股票上市及相关事宜的议案》及《关于授权公司董事会办理公司上市相关事宜的议案》。2017 年 3 月 17 日，上海环境第一届董事会第二次会议审议通过《关于公司申请股票上市相关文件的议案》。

于 2017 年 3 月 15 日，本公司取得上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91310115764269544Y 的营业执照。本公司注册资本为人民币 702,543,884.00 元，股本总数为 702,543,884 股。

于 2017 年 3 月 29 日，上海证券交易所出具《关于上海环境集团股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》(上海证券交易所自律监管决定书[2017]81 号)同意本公司的人民币普通股股票在上海证券交易所上市，股票简称为“上海环境”，股票代码为“601200”。

于 2019 年 6 月 18 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]929 号文核准，本公司公开发行可转换公司债券 21,700,000 张，每张面值人民币 100.00 元，发行总额人民币 2,170,000,000.00 元。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]124 号文同意，上述可转换公司债券于 2019 年 7 月 8 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“环境转债”，债券代码“113028”。根据有关规定和本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，本公司本次发行的“环境转债”自 2019 年 12 月 24 日起可转换为本公司股份。

于 2020 年 9 月 17 日，本公司发行的“环境转债”累计共有人民币 2,161,222,000.00 元已转换为本公司股票，转股数为 208,551,494 股，2020 年 9 月 18 日起，“环境转债”停止交易和转股并在上海证券交易所摘牌，尚未转股的人民币 8,778,000.00 元“环境转债”全部被冻结。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的数据，本公司本次赎回“环境转债”数量为 87,780

张。本次“环境转债”转股完成后，本公司总股本增至 1,121,858,543 股，注册资本变更为人民币 1,121,858,543.00 元。

本公司注册地址为上海市长宁区虹桥路 1881 号，本公司总部位于上海市浦东新区浦东南路 500 号国家开发银行大厦。

本公司及子公司(统称“本公司”)主要经营活动为：以生活垃圾和市政污水为核心主业，同时聚焦危废医废、土壤修复、市政污泥、固废资源化等新兴业务领域，从规划、设计、咨询、研发、监测、监管、投资、建设、运营、工程总承包等环节全方位、全过程提供顶层设计和定制化服务。

本公司的母公司和最终母公司为于中国成立的上海城投。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

##### 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

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、政府和社会资本合作项目合同会计处理等。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年半年度的经营成果和现金流量。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上且金额大于人民币 1,000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项账龄超过 1 年占预付款项总额的 10%以上且金额大于人民币 1,000 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 30%以上

重要的在建工程	单个项目的预算大于人民币 1 亿元
账龄超过 1 年且金额重要的应付款项	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于人民币 1,000 万元
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
存在重要少数股东权益的子公司	达到当年合并净利润的 10%且少数股东权益大于合并净资产的 5%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并净资产的 1%以上或长期股权投资权益法下投资损益占合并净利润的 5%以上
重要的投资活动	单项投资支付的现金或收回投资收到的现金占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于人民币 1,000 万元

## 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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 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

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并财务报表的编制方法

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。但投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## **(2) 金融资产分类和计量**

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关交易费用计入其初始确认金额。

### **① 金融资产的后续计量取决于其分类**

#### **(a) 以摊余成本计量的债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### **(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### **(c) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### **① 金融负债的后续计量取决于其分类**

#### **(a) 以摊余成本计量的金融负债**

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### **(4) 金融工具减值**

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

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

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本公司单项评估其预期信用损失。

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见第十节-十二-1。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

#### (5) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (6) 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

参见五、11 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 13. 应收账款

适用 不适用



**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合

项目	确定组合的依据
组合 1（关联企业、签署特许经营权协议的政府机构及国网电力企业）	应收关联方、信誉等级较高的政府机关及国网电力企业的应收款项
组合 2（第三方企业）	应收款项的账龄作为信用风险特征

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

本公司以应收账款的账龄作为信用风险特征，采用预期信用损失率模型确定其信用损失。账龄自其初始确认日起算。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见五、11 金融工具。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

项目	确定组合的依据
组合 1（关联方）	应收关联方款项
组合 2（非关联方）	应收款项的账龄作为信用风险特征

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

本公司以其他应收款的账龄作为信用风险特征，采用预期信用损失率模型确定其信用损失。账龄自其初始确认日起算。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

参见五、13 中的“按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准”。

#### 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

##### (1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品等。归类为流动资产的合同履行成本列示于存货。

##### (2) 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用先进先出法或加权平均法确定其实际成本。

##### (3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按单个存货类别计提。

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

适用 不适用

##### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

#### 17. 合同资产

适用 不适用

##### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

##### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

##### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

##### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

##### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

##### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	39.75 年	5%	2.39%

本公司至少于每年年度终了，对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法进行复核，必要时进行调整。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产（除填埋库区及退役费用）的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	3%-5%	2.38%-4.85%
机器设备	年限平均法	3-25 年	3%-5%	3.80%-32.33%
运输设备	年限平均法	5-10 年	3%-5%	9.50%-19.40%
电子设备、器具及家具	年限平均法	3-10 年	3%-5%	9.50%-32.33%

固定资产中填埋库区及退役费用的折旧采用工作量折旧法计提，按照固定资产使用寿命内完成工作量的比例计提折旧费。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入无形资产或长期待摊费用，标准如下：

结转无形资产或长期待摊费用的标准

信息平台软件 信息数据库的全面搭建工作完成，经调试系统功能可以使用，并经使用部门验收。

非技术改造工程 主体建设工程及配套工程已实质上完工，达到预定设计要求，经施工、使用部门、管理部门完成验收。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### 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

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命
特许经营权	特许经营权经营期限
土地使用权	30-50年
软件	2-15年
其他	5年

##### 特许经营权

本公司通过订立政府和社会资本合作（“PPP”）项目合同，在 PPP 项目运营期间有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利。本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态前，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 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。本公司将建设阶段和运营阶段的该类 PPP 项目资产列报为无形资产——特许经营权，并在该 PPP 项目竣工验收之日起至运营期及其延展期届满或特许经营权终止之日的期间采用直线法摊销。

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为研究环保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；管理层已批准环保生产工艺开发的预算；已有前期市场调研的分析说明环保生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；有足够的技术和资金支持，以进行环保生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及环保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

本公司对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产，和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项支出，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (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

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本公司将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 本公司主要的收入类型及其计量

##### (a) 建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含建造设计、设备采购、建造安装多项商品和服务承诺，由于本公司需要将上述商品或服务整合成合同约定的组合产出转让给客户，本公司将其整体作为单项履约义务。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所建造的资产提供质量保证。对于为向客户保证所建造的资产符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照第十节一五、34进行会计处理。

本公司将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。

本公司通过向客户提供公共基础设施建造服务履行履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定建造服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于公共基础设施建造服务，本公司考虑了合同的法律形式及相关事实和情况（向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等）后认为，本公司在向客户转让建造服务前能够主导建造服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益，拥有该建造服务的控制权，因此是主要责任人，在建造服务交付给客户完成验收时按照已收或应收对价总额确认收入。

##### (b) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常包含电力供应、工程承包相关的设备销售、联副产品销售等多项承诺，具体承诺视与客户约定不同而存在差异，由于客户能够分别从上述商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且上述商品或服务之间不存在重大整合、重大修改或定制或者高度关联，本公司将其作为可明确区分商品，分别构成单项履约义务。

本公司将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。

本公司通过向客户交付电力、联副产品等商品履行履约义务，在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

##### (c) 提供服务合同

本公司与客户订立合同，向客户提供固体废弃物处理服务、污水处理服务、污泥干化服务、建设及运营咨询服务、设计、工程成本及生态修复服务，为单项履约义务。

本公司将因向客户转让服务而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本公司部分与客户之间的合同存在价格调整的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

本公司通过向客户提供固体废弃物处理服务、污水处理服务、污泥干化服务、建设及运营咨询服务、设计、工程成本及生态修复服务履行履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益或者本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据投入的材料数量、花费的人工工时、花费的机器工时、发生的成本和时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### (d) PPP 项目合同

PPP项目合同，是指本公司与政府方依法依规就PPP项目合作所订立的合同，该合同同时符合下列特征（以下简称“双特征”）：

- ① 本公司在合同约定的运营期间内代表政府方使用PPP项目资产提供公共产品和服务；
- ② 本公司在合同约定的期间内就其提供的公共产品和服务获得补偿。

PPP项目合同应当同时符合下列条件（以下简称“双控制”）：

- ① 政府方控制或管制公司使用PPP项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；
- ② PPP项目合同终止时，政府方通过所有权、收益权或其他形式控制PPP项目资产的重大剩余权益。

PPP合同项下通常包括建设、运营及移交活动。于建设阶段，本公司按照上文建造合同的会计政策确定本公司是主要责任人还是代理人，若本公司为主要责任人，则相应地确认建造服务的合同收入及合同资产、无形资产或其他非流动资产，其中建造合同收入参考同类建造服务的成本利润率以成本加成法确定。于运营阶段，本公司分别以下情况进行相应的会计处理：

- ① PPP项目合同规定本公司在项目运营期间，有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，本公司在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）之前，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为合同资产；本公司在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，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额从合同资产转为应收款项，并根据金融工具会计政策的规定进行会计处理。本公司在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP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；
- ② PPP项目合同规定本公司有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本公司在PPP项目资产达到预定可使用状态时，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照上文无形资产会计政策规定进行会计处理。

于运营阶段，当提供劳务服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

合同规定本公司为使有关基础设施保持一定服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出中本公司承担的现时义务部分确认为一项预计负债。

#### (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

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



本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

适用 不适用

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

#### (1) 类型

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

#### (2) 会计处理

本公司根据子公司的经营范围及其业务性质，对于政府补助分别采取总额法和净额法进行核算。总额法是在确认政府补助时，将其全额一次或分次确认为收益，而不是作为相关资产账面价值或者成本费用等的扣减。净额法是将政府补助确认为对相关资产账面价值或者所补偿成本费用等的扣减。

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

#### (1) 应纳税暂时性差异

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (2) 可抵扣暂时性差异

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相关的递延所得税资产：该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

### (3) 递延所得税资产和负债的计量

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

### (4) 递延所得税资产和负债的列报

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 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

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁开始日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，除此之外的均为经营租赁。

### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### (2) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### (3) 公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量应收款项融资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (4) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

#### ①判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### (a) 建造合同履约进度的确定方法

本公司按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本公司按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本公司向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本公司认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越若干会计期间，本公司会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

#### (b) 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的商业模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### (c) 合同现金流量特征

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

#### ②估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

**(a) 金融工具和合同资产减值**

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

**(b) 存货跌价准备**

本公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑存货的持有目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的预计使用情况和预计销售价格。存货的可变现净值可能随市场价格或需求等因素的改变而发生变化，进而影响存货跌价准备的金额和变化当期的损益。

**(c) PPP 项目合同**

本公司于 PPP 项目建设及运营过程中根据预算成本和工期的估计对金融资产与无形资产的账面价值进行复核及修正，根据项目周期、授予方的信用风险、无风险报酬率等综合考虑确定金融资产实际利率。

本公司于 PPP 项目运营过程中根据未来为维持服务能力而发生的更新支出和移交日前的恢复性大修义务，确认与 PPP 项目相关的现时义务，确认预计负债。管理层在对上述大修义务进行估计时，涉及较多的判断，估计的变化将可能导致预计负债金额的调整。

**(d) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**(e) 商誉减值**

本公司在资产负债表日判断是否存在可能发生减值的迹象并至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**(5) 递延所得税资产**

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

**(6) 建造合同**

本公司根据建造工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建造工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建造合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失，提取损失准备，并确认为当期费用。本公司会随着合同进程检查并修订预算(若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备)中的合同收益及合同成本估计。

**(7) PPP 项目合同建造服务的公允价值**

本公司根据 PPP 项目合同提供固体废弃物处理和污水处理等公共基础设施的建造服务收入，参考建造服务开工日期提供同类建造服务的成本利润率以成本加成法估计，并按实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度。

#### (8) 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本公司根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

#### (9) 税项

本公司在多个地区缴纳多种税项。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。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。

### 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司按照财政部于 2023 年 10 月 25 日发布的《关于印发<企业会计准则解释第 17 号>的通知》（财会[2023]21 号）的要求，就“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”等问题自 2024 年 1 月 1 日起施行。	无	0

其他说明

无

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额	6%,9%,13%

	后的差额	
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	1%,5%,7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	15
上海环境卫生工程设计院有限公司	15
成都温江区阳晨水质净化有限公司	15
成都市温江区新阳晨污水处理有限公司	15
上海城投上境生态修复科技有限公司	15
上海东石塘再生能源有限公司	15
上海城瀛废弃物处置有限公司	20
上海城投环复私募基金管理有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 40 号)、《关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》(财税〔2015〕78 号)，纳税人从事垃圾处理、污泥处理处置劳务或污水处理劳务项目适用增值税即征即退政策，也可选择适用免征增值税政策。根据上述文件，本公司下属从事污水处理的子公司：上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司、成都温江区阳晨水质净化有限公司、成都市温江区新阳晨污水处理有限公司及成都阳晨城投水质净化有限公司，下属从事固体废弃物处理的子公司：青岛环境再生能源有限公司、南京环境再生能源有限公司、金华雅境再生能源有限公司、洛阳环洛再生能源有限公司及漳州环境再生能源有限公司，适用增值税免税，其他子公司缴纳的增值税按 70% 即征即退；本公司下属子公司从事固体废弃物处理产生的上网发电收入缴纳的增值税按 100% 即征即退。

根据企业所得税法，环境保护、节能节水项目所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第 1 年自第 3 年免征企业所得税，第 4 年自第 6 年减半征收企业所得税。于 2024 年度，本公司以下子公司符合以上规定，享受企业所得税优惠政策：

(a) 本公司以下子公司属于上述所得税优惠第 3 年度，即免征企业所得税：威海艾山环境再生能源有限公司、上海维皓再生能源有限公司；

(b) 本公司以下子公司属于上述所得税优惠第 4 年度，即减半征收企业所得税：成都威斯特再生能源有限公司宝林焚烧项目、上海天马再生能源有限公司二期焚烧项目、上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司二期焚烧项目、宁波奉环再生能源有限公司、金华雅境再生能源有限公司、福州沪榕海环再生能源有限公司、晋中环榆再生能源有限公司、上海漾沁环境科技有限公司、新昌县环新再生能源有限公司焚烧项目、上海科频再生能源有限公司、上海跃昕环保科技有限公司、上海环云环保科技有限公司、宁波市奉环投资有限公司飞灰项目、成都阳晨城投水质净化有限公司；

(c) 本公司以下子公司属于上述所得税优惠第 5 年度，即减半征收企业所得税：漳州环境再生能源有限公司、太原环晋再生能源有限公司、上海环云再生能源有限公司；

(d) 本公司以下子公司属于上述所得税优惠第 6 年度，即减半征收企业所得税：威海环文再生能源有限公司、蒙城环蒙再生能源有限公司、宁波市奉环投资有限公司渗滤液项目、晋中市环和环保能源有限公司；

本公司下属子公司上海环境卫生工程设计院有限公司、上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司、上海城投上境生态修复科技有限公司和上海东石塘再生能源有限公司分别于 2021 年 12 月、2022 年 11 月、2023 年 11 月和 2023 年 11 月通过高新技术企业资质的复审，取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局及上海地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为 GR202131004752 号、GR202231007136 号、GR202331000109 和 GR202331000036，该证书的有效期为 3 年，优惠税率适用期间分别为 2021 年至 2023 年、2022 年至 2024 年、2023 年至 2025 年和 2023 年至 2025 年。因此，上述四家单位于本年度适用的企业所得税税率为 15%。

根据财政部国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司下属上海天马再生能源有限公司、上海东石塘再生能源有限公司、上海环境卫生工程设计院有限公司、上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司和上海城投上境生态修复科技有限公司符合以上规定，享受相应的税收优惠。

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属子公司成都温江区阳晨水质净化有限公司、成都市温江区新阳晨污水处理有限公司注册地为四川省，符合有关要求，本年度适用的企业所得税税率为 15%。

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司上海城瀛废弃物处置有限公司、上海城投环复私募基金管理有限公司符合以上规定，享受相应的税收优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	590,984,587.78	750,598,269.43
其他货币资金	1,297,701.25	20,590,671.29
存放财务公司存款	347,713,490.67	398,126,752.44
<b>合计</b>	<b>939,995,779.70</b>	<b>1,169,315,693.16</b>
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 1,193,701.25 元(2023 年 12 月 31 日：人民币 20,271,792.59 元)。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、 衍生金融资产**适用 不适用**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,549,707.31	1,780,814.00
商业承兑票据	10,055,685.09	
合计	<b>11,605,392.40</b>	<b>1,780,814.00</b>

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,213,469,538.94	2,120,480,603.76
1 年以内小计	2,213,469,538.94	2,120,480,603.76
1 至 2 年	725,331,682.03	511,064,819.95
2 至 3 年	253,594,860.18	140,168,347.64
3 年以上	266,862,583.16	217,536,433.49
合计	<b>3,459,258,664.31</b>	<b>2,989,250,204.84</b>

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	760,838.84	0.02	760,838.84	100	0.00	760,838.84	0.03	760,838.84	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,458,497,825.47	99.98	41,255,784.84	1.19	3,417,242,040.63	2,988,489,366.00	99.97	41,255,784.84	1.38	2,947,233,581.16
其中：										
组合一：关联企业、签署特许经营权协议的政府机构及国网电力企业	3,042,595,902.13	87.96	0.00	0.00	3,042,595,902.13	2,619,501,203.77	87.63	0.00	0.00	2,619,501,203.77
组合二：第三方企业	415,901,923.34	12.02	41,255,784.84	9.92	374,646,138.50	368,988,162.23	12.34	41,255,784.84	11.18	327,732,377.39
合计	3,459,258,664.31	/	42,016,623.68	/	3,417,242,040.63	2,989,250,204.84	/	42,016,623.68	/	2,947,233,581.16

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
漳州市铭创废品回收有限公司	760,838.84	760,838.84	100	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>760,838.84</b>	<b>760,838.84</b>	<b>100</b>	/

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:组合二:第三方企业

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
第三方企业	415,901,923.34	41,255,784.84	9.92
<b>合计</b>	<b>415,901,923.34</b>	<b>41,255,784.84</b>	<b>9.92</b>

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	760,838.84					760,838.84
按组合计提坏账准备	41,255,784.84					41,255,784.84
<b>合计</b>	<b>42,016,623.68</b>					<b>42,016,623.68</b>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网上海市电力公司	560,415,215.97		560,415,215.97	14.48	
上海老港固废综合开发有限公司	372,806,097.33		372,806,097.33	9.63	
上海市城市排水有限公司	120,321,056.54		120,321,056.54	3.11	
国网福建省电力有限公司漳州供电公司	115,431,273.15		115,431,273.15	2.98	
国网四川省电力公司	96,213,981.01		96,213,981.01	2.49	
<b>合计</b>	<b>1,265,187,624.00</b>		<b>1,265,187,624.00</b>	<b>32.68</b>	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
咨询服务	57,771,405.93		57,771,405.93	38,982,104.99		38,982,104.99
工程承包及设计规划服务	331,705,019.25		331,705,019.25	276,269,192.22		276,269,192.22
PPP项目建造服务						
垃圾处理服务	22,850,176.45		22,850,176.45	25,310,645.16		25,310,645.16
<b>合计</b>	<b>412,326,601.63</b>		<b>412,326,601.63</b>	<b>340,561,942.37</b>		<b>340,561,942.37</b>

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	570,731.79
合计	0.00	570,731.79

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,387,978.90	
合计	2,387,978.90	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

**(8). 其他说明:**

适用 不适用

**8、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	206,725,183.07	95.82	72,766,102.88	94.90
1 至 2 年	7,586,634.55	3.52	2,605,122.70	3.40
2 至 3 年	281,786.69	0.13	240,273.50	0.31
3 年以上	1,152,264.22	0.53	1,061,990.78	1.39
合计	<b>215,745,868.53</b>	<b>100.00</b>	<b>76,673,489.86</b>	<b>100.00</b>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项余额合计数的比例

		(%)
上海水业设计工程有限公司	43,498,672.56	20.16
上海野马环保设备工程有限公司	35,755,839.56	16.57
中际晟丰环境工程技术集团有限公司	22,818,715.61	10.58
上海宝冶集团有限公司	13,636,679.26	6.32
安徽省中易环保新材料有限公司	6,008,849.56	2.79
<b>合计</b>	<b>121,718,756.55</b>	<b>56.42</b>

其他说明

适用 不适用

无

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,815,428.13	316,995,184.60
合计	87,815,428.13	316,995,184.60

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：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	23,303,309.44	85,944,043.66
1 年以内小计	23,303,309.44	85,944,043.66



1 至 2 年	48,371,825.25	211,027,710.74
2 至 3 年	530,207.34	1,071,774.82
3 年以上	92,591,799.77	95,933,369.05
合计	164,797,141.80	393,976,898.27

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	48,831,249.03	64,188,131.65
代垫款项	8,076,764.58	244,991,273.70
增值税退税	18,562,608.53	6,107,554.79
往来款	72,732,477.02	65,690,175.82
其他	16,594,042.64	12,999,762.31
合计	164,797,141.80	393,976,898.27

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	3,062,254.70		73,919,458.97	76,981,713.67
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	3,062,254.70		73,919,458.97	76,981,713.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,062,254.70					3,062,254.70
单项计提坏账准备	73,919,458.97					73,919,458.97
合计	76,981,713.67					76,981,713.67

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：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
上海振良企业发展有限公司	40,000,000.00	24.27	往来款	5年以上	40,000,000.00
西和县财政局	33,000,000.00	20.02	保证金	1-2年	
上海百玛士绿色能源有限公司	21,970,503.27	13.33	往来款	5年以上	21,970,503.27
普陀区税务局第十税务所	5,625,087.61	3.41	增值税即征即退	2年以内	
上海市松江区佘山镇陈财政所	4,564,800.00	2.77	增值税即征即退	4-5年	
合计	105,160,390.88	63.81	/	/	61,970,503.27

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	211,964,490.89		211,964,490.89	208,674,974.74		208,674,974.74
库存商品	1,289,655.69		1,289,655.69	1,294,512.33		1,294,512.33
合同履约成本	16,215,426.01		16,215,426.01	13,520,391.52		13,520,391.52
合计	229,469,572.59		229,469,572.59	223,489,878.59		223,489,878.59

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

√适用 □不适用

合同履约成本根据结转营业成本的金额摊销，年末账面价值根据流动性列示于存货。

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	7,128.33	1,331.67
一年内到期的其他债权投资		
PPP项目合同资产	272,501,116.60	296,442,934.25
合计	272,508,244.93	296,444,265.92

## 一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

## (1). 一年内到期的债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款利息	7,128.33		7,128.33	1,331.67		1,331.67

合计	7,128.33	7,128.33	1,331.67	1,331.67
----	----------	----------	----------	----------

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的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). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	715,563,980.60	718,675,044.60
待认证进项税额	68,484,072.29	62,346,931.86
预缴其他税费	21,946,036.88	7,822,759.88
合计	805,994,089.77	788,844,736.34

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川阳晨环境工程投资有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账 账 准	账面价值	账面余额	坏账 账 准	账面价值	

		备			备	
PPP 项目 合同 资产	12,829,870,299.55		12,829,870,299.55	12,993,061,776.90		12,993,061,776.90 5.34%-10.67%
减：一 年内 到期的 长期 应收 款	272,501,116.60		272,501,116.60	296,442,934.25		296,442,934.25
合计	12,557,369,182.95		12,557,369,182.95	12,696,618,842.65		12,696,618,842.65 /

**(2) 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

**(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) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动			期末 余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下确认的投资 损益		
一、合营企业						
上海市土壤污染防治私募基金 有限公司	1,002,024.94			-628.87	1,001,396.07	
上海环保科技（大连）有限公 司	6,078.30			-6,078.30	0.00	
小计	1,008,103.24			-6,707.17	1,001,396.07	
二、联营企业						
上海百玛士绿色能源有限公司	0.00				0.00	37,000,000.00
上海动力电池循环利用中心有 限公司	14,219,787.79			-704,769.00	13,515,018.79	
南充嘉源环保科技有限责任公司		27,938,081.62		-837,052.30	27,101,029.32	26,627,900.06
小计	14,219,787.79	27,938,081.62		-1,541,821.30	40,616,048.11	63,627,900.06
合计	15,227,891.03	27,938,081.62		-1,548,528.47	41,617,444.18	63,627,900.06

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

本期追加的长期投资详见报告第十节中九、5。



18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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					
国泰君安城投宽庭保障性租赁住房封闭式基础设施证券投资基金	195,200,000.00			17,408,000.00			212,608,000.00		17,408,000.00		属于非交易性权益工具投资
合计	195,200,000.00			17,408,000.00			212,608,000.00		17,408,000.00		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	159,282,541.50			159,282,541.50
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	159,282,541.50			159,282,541.50
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	68,618,014.17			68,618,014.17
2.本期增加金额	1,901,158.62			1,901,158.62
(1) 计提或摊销	1,901,158.62			1,901,158.62
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	70,519,172.79			70,519,172.79
<b>三、减值准备</b>				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	88,763,368.71			88,763,368.71
2.期初账面价值	90,664,527.33			90,664,527.33

**(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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	200,191,620.66	497,371,368.56
固定资产清理		
合计	200,191,620.66	497,371,368.56

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具	填埋库及退役费	合计
----	--------	------	------	---------	---------	----

				及家具	用	
一、账面原值：						
1.期初余额	216,987,654.72	415,011,893.09	20,589,640.55	39,263,989.89	147,349,927.03	839,203,105.28
2.本期增加金额		9,487,167.37	194,747.04	978,594.07		10,660,508.48
(1) 购置		7,748,405.90	194,747.04	978,594.07		8,921,747.01
(2) 在建工程转入		1,738,761.47				1,738,761.47
3.本期减少金额	111,522,169.25	150,875,848.86	4,061,950.67	973,868.56	111,021,891.57	378,455,728.91
(1) 处置或报废		399,434.28	1,399,388.00	10,338.05		1,809,160.33
(2)其他转出(注1)	111,522,169.25	150,476,414.58	2,662,562.67	963,530.51	111,021,891.57	376,646,568.58
4.期末余额	105,465,485.47	273,623,211.60	16,722,436.92	39,268,715.40	36,328,035.46	471,407,884.85
二、累计折旧						
1.期初余额	67,666,434.29	195,957,966.11	12,837,586.65	26,681,795.54	38,687,954.13	341,831,736.72
2.本期增加金额	7,492,938.03	14,402,360.95	968,711.76	2,023,078.94	480,462.20	25,367,551.88
(1) 计提	7,492,938.03	14,402,360.95	968,711.76	2,023,078.94	480,462.20	25,367,551.88
3.本期减少金额	22,843,002.59	37,455,789.11	3,460,894.17	633,971.60	31,589,366.94	95,983,024.41
(1) 处置或报废		292,489.82	1,329,418.60	1,145.76		1,623,054.18
(2)其他转出(注1)	22,843,002.59	37,163,299.29	2,131,475.57	632,825.84	31,589,366.94	94,359,970.23
4.期末余额	52,316,369.73	172,904,537.95	10,345,404.24	28,070,902.88	7,579,049.39	271,216,264.19
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	53,149,115.74	100,718,673.65	6,377,032.68	11,197,812.52	28,748,986.07	200,191,620.66
2.期初账面价值	149,321,220.43	219,053,926.98	7,752,053.90	12,582,194.35	108,661,972.90	497,371,368.56

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	6,252,315.75	未取得土地权证
合计	6,252,315.75	

## (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

于 2024 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的固定资产账面价值为人民币 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 25,464,730.88 元）。

注 1：“其他转出”的金额系本期合并范围变更引起（详见报告第十节中九、5）。

### 固定资产清理

适用 不适用

### 22、在建工程

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	287,305,220.41	255,427,547.37
工程物资		
合计	287,305,220.41	255,427,547.37

其他说明：

无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉源环保危废处置项目扩能工程	0.00		0.00	1,412,644.02		1,412,644.02
分布式光伏发电项目	14,543,667.30		14,543,667.30	5,962,101.83		5,962,101.83
储能电站 EPC 总承包合同	6,141,594.42		6,141,594.42			
松江危废项目	265,558,738.26		265,558,738.26	245,340,948.16		245,340,948.16
沼气锅炉系统	0.00		0.00	1,397,092.96		1,397,092.96
其他	1,061,220.43		1,061,220.43	1,314,760.40		1,314,760.40
合计	287,305,220.41		287,305,220.41	255,427,547.37		255,427,547.37

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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
松江危废项目	310,118,200.00	245,340,948.16	20,217,790.10			265,558,738.26	85.63	85.63	3,222,282.39	1,734,035.52	2.34	自有/贷款
合计	310,118,200.00	245,340,948.16	20,217,790.10			265,558,738.26	/	/	3,222,282.39	1,734,035.52	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1). 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	41,725,829.30	36,744,436.72	78,470,266.02
2.本期增加金额		27,112,940.43	27,112,940.43
机器		27,112,940.43	27,112,940.43
3.本期减少金额			
4.期末余额	41,725,829.30	63,857,377.15	105,583,206.45
二、累计折旧			
1.期初余额	31,253,758.33	5,686,639.02	36,940,397.35
2.本期增加金额	6,981,380.88	4,561,241.22	11,542,622.10
(1)计提	6,981,380.88	4,561,241.22	11,542,622.10
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	38,235,139.21	10,247,880.24	48,483,019.45
三、减值准备			
四、账面价值			

1.期末账面价值	3,490,690.09	53,609,496.91	57,100,187.00
2.期初账面价值	10,472,070.97	31,057,797.70	41,529,868.67

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	特许经营权	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,209,159,944.40	65,212,354.49	39,036,968.96	5,458,514.57	13,318,867,782.42
2.本期增加金额	111,518,370.18		2,372,947.40	1,789,582.69	115,680,900.27
(1)购置	111,518,370.18		2,372,947.40	1,789,582.69	115,680,900.27
3.本期减少金额		15,600,000.00			15,600,000.00
(1)处置					
(2)其他转出(注1)		15,600,000.00			15,600,000.00
4.期末余额	13,320,678,314.58	49,612,354.49	41,409,916.36	7,248,097.26	13,418,948,682.69
二、累计摊销					
1.期初余额	3,592,403,802.95	12,372,466.68	23,058,705.00	4,781,358.34	3,632,616,332.97
2.本期增加金额	247,292,516.14	698,118.55	2,836,075.95	434,650.41	251,261,361.05
(1)计提	247,292,516.14	698,118.55	2,836,075.95	434,650.41	251,261,361.05
3.本期减少金额		1,871,649.64			1,871,649.64
(1)处置					
(2)其他转出(注1)		1,871,649.64			1,871,649.64
4.期末余额	3,839,696,319.09	11,198,935.59	25,894,780.95	5,216,008.75	3,882,006,044.38
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,480,981,995.49	38,413,418.90	15,515,135.41	2,032,088.51	9,536,942,638.31
2.期初账面价值	9,616,756,141.45	52,839,887.81	15,978,263.96	677,156.23	9,686,251,449.45

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

注1：“其他转出”的金额系本期合并范围变更引起（详见报告第十节中九、5）。

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南充嘉源环保科技有限公司（“嘉源环保”）	3,129,498.28			3,129,498.28		0.00
上海环境集团嘉瀛环保有限公司（“嘉瀛环保”）	15,446,290.46					15,446,290.46
合计	18,575,788.74			3,129,498.28		15,446,290.46

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
嘉源环保	20,950,228.09			20,950,228.09		0.00
合计	20,950,228.09			20,950,228.09		0.00

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	10,070,976.22	84,654.86	5,890,566.25		4,265,064.83
固定资产改良支出	88,342,905.07	4,055,865.30	7,658,421.07	-432,269.72	84,308,079.58
其他	15,960,302.73	2,236,714.21	1,777,023.94	-843,266.10	15,576,726.90
合计	114,374,184.02	6,377,234.37	15,326,011.26	-1,275,535.82	104,149,871.31

其他说明：

“其他减少” 1,275,535.82 元，系本期合并范围变更引起（详见报告第十节中九、5）。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,134,233.74	18,057,809.57	89,134,233.74	18,057,809.57
可抵扣亏损	271,826,419.35	57,143,101.50	292,699,378.19	62,496,078.69
PPP 项目调试期间利润	86,286,746.20	21,571,686.55	87,954,751.08	21,988,687.77
预计负债	761,632,525.23	188,208,544.63	730,933,877.45	175,484,693.40
暂时未支付费用	158,878,244.81	25,037,096.39	4,770,463.56	1,192,615.89
租赁负债	59,271,833.09	9,335,737.38	42,706,903.09	10,535,650.95
填埋场退役费用	0.00	0.00	9,251,315.83	2,312,828.96
递延收益	15,328,291.24	3,832,072.81	15,737,045.56	3,934,261.39
合计	1,442,358,293.66	323,186,048.83	1,273,187,968.50	296,002,626.62

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
PPP 项目资产	2,354,654,604.85	554,704,279.81	2,297,557,100.58	535,786,383.24
非同一控制企业合并资产评估增值	27,605,795.02	6,892,292.65	29,189,806.43	7,231,404.54
填埋场退役资产	0.00	0.00	6,215,374.40	1,553,843.60
使用权资产	57,100,187.00	8,867,072.12	41,529,868.67	10,241,392.33
其他	17,440,126.96	4,360,031.74	32,126.96	8,031.74
合计	2,456,800,713.83	574,823,676.32	2,374,524,277.04	554,821,055.45

## (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：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产	抵销后递延所	递延所得税资产	抵销后递延所

	产和负债期末互抵金额	计税资产或负债期末余额	和负债期初互抵金额	计税资产或负债期初余额
递延所得税资产	253,721,205.45	69,464,843.38	246,988,787.47	49,013,839.15
递延所得税负债	253,721,205.45	321,102,470.87	246,988,787.47	307,832,267.98

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	169,273,390.86	141,791,053.56
可抵扣亏损	433,572,459.39	427,433,265.51
合计	602,845,850.25	569,224,319.07

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	2,294,900.96	6,176,949.83	
2025 年	16,797,831.89	23,360,629.86	
2026 年	72,299,962.94	85,467,276.69	
2027 年	154,719,230.66	161,292,759.55	
2028 年	132,156,834.44	151,135,649.58	
2029 年	55,303,698.50		
合计	433,572,459.39	427,433,265.51	/

其他说明：

√适用 □不适用

本公司认为未来不是很可能产生用于抵扣上述可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PPP 项目合同资产	20,741,397.87		20,741,397.87	5,345,029.30		5,345,029.30
预付投资款						
其他	980,718.07		980,718.07	679,245.28		679,245.28
合计	21,722,115.94		21,722,115.94	6,024,274.58		6,024,274.58

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,193,701.25	1,193,701.25	其他	久悬户	20,271,792.59	20,271,792.59	其他	诉讼冻结及久悬户
固定资产	0.00	0.00			25,464,730.88	25,464,730.88	抵押	借款抵押
无形资产	6,457,108,937.95	6,457,108,937.95	质押抵押	借款质押、抵押	6,595,570,258.82	6,595,570,258.82	质押、抵押	借款质押、抵押
一年内到期的长期应收款	199,569,708.11	199,569,708.11	质押、抵押	借款质押、抵押	197,434,520.65	197,434,520.65	质押、抵押	借款质押、抵押
长期应收款	10,328,945,793.83	10,328,945,793.83	质押、抵押	借款质押、抵押	10,030,403,774.93	10,030,403,774.93	质押、抵押	借款质押、抵押
合计	16,986,818,141.14	16,986,818,141.14	/	/	16,869,145,077.87	16,869,145,077.87	/	/

其他说明：

主要系本公司下属 PPP 项目公司为取得建设项目贷款，将特许经营权或收费权或土地使用权等质押或抵押给贷款人。项目公司按会计准则规定，将建造支出形成的资产确认为长期应收款或无形资产，以上资产在报告期末账面价值为 16,986,818,141.14 元，其中：

- ① 无形资产账面价值为 6,457,108,937.95 元（2023 年 12 月 31 日：6,595,570,258.82 元）；
- ② 长期应收款账面价值为 10,328,945,793.83 元（2023 年 12 月 31 日：10,030,403,774.93 元）；
- ③ 一年内到期的长期应收款账面价值为 199,569,708.11 元（2023 年 12 月 31 日：197,434,520.65 元）；
- ④ 固定资产账面价值为 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：25,464,730.88 元）。
- ⑤ 货币资金账面价值为 1,193,701.25 元（2023 年 12 月 31 日：20,271,792.59 元）。

## 32、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	612,307,473.78	710,409,384.50
合计	612,307,473.78	710,409,384.50

短期借款分类的说明：

无

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,897,818,970.26	2,048,570,814.43
应付设备款	379,832,108.96	381,014,496.54
应付材料款	562,010,467.63	454,519,908.36
应付购买特许经营权款项	245,687,461.18	454,783,261.18
其他	420,959,510.24	386,564,948.98
合计	3,506,308,518.27	3,725,453,429.49

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程承包及规划设计预收款	240,039,129.89	185,514,569.43

垃圾处理预收款	35,418,990.57	57,140,060.76
其他	7,253,533.00	4,360,429.21
合计	282,711,653.46	247,015,059.40

## (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

本公司因预收工程承包及规划设计款以及预收垃圾处置款项而形成的合同负债将根据工程承包及设计服务以及垃圾处理服务相关履约义务的履行结转为营业收入。

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	179,374,431.35	376,418,297.37	445,124,778.26	110,667,950.46
二、离职后福利-设定提存计划	3,327,211.61	66,735,444.55	67,185,753.60	2,876,902.56
三、辞退福利	1,285,046.70	348,262.93	1,633,309.63	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	183,986,689.66	443,502,004.85	513,943,841.49	113,544,853.02

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	175,654,061.99	292,811,983.57	361,932,481.06	106,533,564.50
二、职工福利费	936,659.05	22,390,594.08	22,857,844.09	469,409.04
三、社会保险费	1,933,891.26	26,801,761.98	26,896,983.26	1,838,669.98
其中：医疗保险费	1,551,692.09	25,265,316.88	25,349,117.00	1,467,891.97
工伤保险费	105,994.43	1,049,751.39	1,065,949.06	89,796.76
生育保险费	276,204.74	486,693.71	481,917.20	280,981.25
四、住房公积金	44,072.00	25,057,056.05	24,994,167.05	106,961.00
五、工会经费和职工教育经费	643,282.79	8,095,883.16	7,221,358.15	1,517,807.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	162,464.26	1,261,018.53	1,221,944.65	201,538.14
合计	179,374,431.35	376,418,297.37	445,124,778.26	110,667,950.46

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,969,216.38	45,642,230.75	45,975,327.75	2,636,119.38
2、失业保险费	190,709.67	1,507,569.23	1,518,747.29	179,531.61
3、企业年金缴费	167,285.56	19,585,644.57	19,691,678.56	61,251.57
合计	3,327,211.61	66,735,444.55	67,185,753.60	2,876,902.56

其他说明：

适用 不适用**40、 应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,459,006.88	17,724,384.25
企业所得税	56,138,442.10	55,812,230.23
个人所得税	998,790.36	4,108,849.99
城市维护建设税	792,737.27	524,366.91
教育费附加	637,324.26	405,491.27
房产税	12,491,555.74	14,191,287.24
城镇土地使用税	1,979,356.66	2,441,202.31
环境保护税	11,575.17	
其他	801,822.99	791,385.51
合计	90,310,611.43	95,999,197.71

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	118,332,470.89	109,829,670.30
其他应付款	49,658,186.68	57,821,331.52
合计	167,990,657.57	167,651,001.82

**(2). 应付利息**适用 不适用**(3). 应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-上海城投水务（集团）有限公司	0.00	106,547,652.56
应付股利-上海市崇明区市容环境卫生管理中心	1,271,032.16	1,271,032.16
应付股利-上海净达环境卫生发展有限公司	2,148,449.14	
应付股利-上海松江城镇建设投资开发集团有限公司	716,149.71	
应付股利-上海奉贤建设发展（集团）有限公司	2,010,985.58	2,010,985.58
应付股利-上海城投（集团）有限公司	52,163,097.90	
普通股股利	60,022,756.40	
合计	118,332,470.89	109,829,670.30

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

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	27,073,148.44	39,652,313.09
代收代付款项	140,350.07	96,499.88
其他	22,444,688.17	18,072,518.55
合计	49,658,186.68	57,821,331.52

**账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	552,999,437.02	871,394,269.79
1 年内到期的应付债券	307,030,658.46	302,284,583.00
1 年内到期的租赁负债	13,681,453.70	17,617,990.70
合计	873,711,549.18	1,191,296,843.49

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
将于一年内支付的预计负债	120,287,001.50	130,372,741.61
待转销项税额	178,889,483.18	168,204,037.74
合计	299,176,484.68	298,576,779.35

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,077,887,886.61	6,297,206,209.05
抵押借款	487,414,501.74	724,265,382.57

保证借款	39,740,773.80	42,357,505.92
信用借款	2,476,827,458.93	2,227,033,990.53
减：一年内到期的长期借款	552,999,437.02	871,394,269.79
合计	8,528,871,184.06	8,419,468,818.28

长期借款分类的说明：

无

其他说明

√适用 □不适用

于 2024 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 2.34%至 4.73%（2023 年 12 月 31 日：2.59%至 4.90%）。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
绿色中期票据	307,030,658.46	302,284,583.00
减：一年内到期的应付债券	307,030,658.46	302,284,583.00
合计	0.00	0.00



(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：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
绿色中期票据	100.00	3.1%	2021/9/23	3 年	300,000,000.00	302,284,583.00		4,637,260.26	108,815.20		307,030,658.46	否
合计	/	/	/	/	300,000,000.00	302,284,583.00		4,637,260.26	108,815.20		307,030,658.46	/

**(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

2020年6月9日，本公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注（2020）MTN656号），同意接受本公司中期票据注册，注册金额为人民币28亿元，

于2021年9月23日，本公司发行票面金额为人民币100.00元的2021年度第一期绿色中期票据3,000,000张（“第一期绿色中期票据”）。第一期绿色中期票据票面年利率为3.1%，按年付息，到期还本。根据本公司《2021年度第一期绿色中期票据募集说明书》的约定，上述第一期绿色中期票据于2021年9月28日可在全国银行间债券市场流通转让，兑付日为2024年9月27日。

于2024年6月30日，本公司不存在逾期的应付债券（2023年12月31日：无）。

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	59,472,156.25	43,267,970.76
减：一年内到期的租赁负债	13,681,453.70	17,617,990.70
合计	45,790,702.55	25,649,980.06

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	76,500,000.00	76,500,000.00
长期应付款		
合计	76,500,000.00	76,500,000.00

其他说明：

专项应付款系上海市国资委企业技术创新和能级提升项目专项扶持资金（“科技创新专项资本金”）。

**长期应付款**

□适用 √不适用

## 专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技创新专项资本金	76,500,000.00			76,500,000.00	系上海市国资委企业技术创新和能级提升项目专项扶持资金（“科技创新专项资本金”）
合计	76,500,000.00			76,500,000.00	/

其他说明：

无

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
经营维修支出	73,918,315.37	96,402,458.15	经营维修支出，系本公司下属上海环境集团再生能源运营管理有限公司对老港再生能源利用中心进行运营管理，为使其所运营的设备保持一定的处理能力而预计将要发生的更新及大修费用。
危废填埋场退役费用	9,251,315.83	0.00	该项目期初余额系本公司原下属南充嘉源环保科技有限公司（简称“南充嘉源”）提取的危废填埋场退役费用，本期末“南充嘉源”已不再为公司的子公司。
PPP 项目后续支出	789,789,643.69	857,812,404.94	PPP 项目后续支出为本公司使所运营的 PPP 项目合同资产在运营期间保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态而预计将要发生的支出。
减：将于一年内支付的预计负债	130,372,741.61	120,287,001.50	
合计	742,586,533.28	833,927,861.59	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	70,582,027.42	1,875,100.00	10,425,050.99	62,032,076.43	
PPP 项目财政专项扶持款	905,219,398.95		22,556,427.30	882,662,971.65	
合计	975,801,426.37	1,875,100.00	32,981,478.29	944,695,048.08	/

其他说明：

适用 不适用

PPP 项目财政专项扶持款为本公司下属 PPP 项目公司获得的政府对于 PPP 项目的财政扶持。

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,121,858,543.00						1,121,858,543.00

其他说明：

无

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,667,565,127.58			3,667,565,127.58
其他资本公积	431,499,819.31			431,499,819.31
合计	4,099,064,946.89			4,099,064,946.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		17,408,000.00			4,352,000.00	13,056,000.00		13,056,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		17,408,000.00			4,352,000.00	13,056,000.00		13,056,000.00
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								
其他综合收益合计		17,408,000.00			4,352,000.00	13,056,000.00		13,056,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		15,876,659.21	10,860,946.98	5,015,712.23

合计		15,876,659.21	10,860,946.98	5,015,712.23
----	--	---------------	---------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系本公司根据财政部和应急管理部颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，对从事电力生产与供应业务的企业计提的安全生产费，并依据上述管理办法的规定进行使用。

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	366,103,632.98			366,103,632.98
合计	366,103,632.98			366,103,632.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,117,984,304.64	4,720,055,145.01
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	5,117,984,304.64	4,720,055,145.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	314,029,312.16	546,513,026.14
减：提取法定盈余公积		36,398,012.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	112,185,854.30	112,185,854.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,319,827,762.50	5,117,984,304.64

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,810,224,683.91	1,981,489,485.18	2,816,651,232.80	2,016,455,163.87
其他业务	6,042,196.78	5,989,220.07	14,709,920.22	10,495,615.17
合计	2,816,266,880.69	1,987,478,705.25	2,831,361,153.02	2,026,950,779.04

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同分类	环保项目建造及运营		设计、工程承包及生态修复		建设及运营咨询服务		租金		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
商品类型	219,613.84	143,278.15	35,989.31	34,187.00	25,834.65	21,272.94	188.89	9.79	281,626.69	198,747.87
环保项目建造及运营	219,613.84	143,278.15							219,613.84	143,278.15
建设及运营咨询服务					25,834.65	21,272.94			25,834.65	21,272.94
设计、工程承包及生态修复			35,989.31	34,187.00					35,989.31	34,187.00
租金业务							188.89	9.79	188.89	9.79
按经营地区分类									281,626.69	198,747.87
中国大陆	219,613.84	143,278.15	35,989.31	34,187.00	25,834.65	21,272.94	188.89	9.79	281,626.69	198,747.87
合计	219,613.84	143,278.15	35,989.31	34,187.00	25,834.65	21,272.94	188.89	9.79	281,626.69	198,747.87

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
电力销售、工程承包的设备销售和其他商品销售	向客户交付商品时履行履约义务	合同价款通常在交付商品后 90 天内到期	电力销售、工程承包的设备销售和商品销售	是	不适用	不适用
固体废弃物处理	在提供服务的时间内履行履约义务	合同价款通常按照处理量结算	固体废弃物处理服务	是	不适用	保证类
污水处理服务及污泥干化服务	在提供服务的时间内履行履约义务	合同价款通常按照处理量结算	污水处理服务及污泥干化服务	是	不适用	不适用
建造服务	在提供建造服务的时间内履行履约义务	合同价款通常按照合同约定的方式支付，通常需要预付	建造服务	是	不适用	保证类
建设及运营咨询服务	在提供服务的时间内履行履约义务	合同价款通常按照合同约定的方式支付	建设及运营咨询服务	是	不适用	不适用
设计、工程承包及生态修复	在提供服务的时间内履行履约义务	合同价款通常按照合同约定的方式支付，通常需要预付	设计、工程承包及生态修复	是	不适用	保证类
合计	/	/	/	/	/	/

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 656,162,619.36 元，其中：

46,167,145.22 元预计将于 2024 年度确认收入

609,995,474.14 元预计将于 2025 年及以后年度确认收入

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：



无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,915,885.78	2,580,718.24
教育费附加	3,221,137.81	1,956,435.05
资源税	294,293.76	262,966.36
房产税	24,084,351.60	23,190,309.14
土地使用税	3,752,626.37	3,613,087.50
印花税	1,673,327.64	1,381,610.27
环境保护税	117,380.62	37,222.16
其他	40,687.98	45,462.11
合计	37,099,691.56	33,067,810.83

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	597,299.53	4,057,522.53
广告宣传费		
销售服务费	30,534.10	29,840.00
业务经费	530,059.85	401,223.25
折旧费	3,891.66	3,891.66
差旅费	668,443.53	405,318.51
聘请中介机构费		1,234,433.96
其他	250,870.80	116,930.82
合计	2,081,099.47	6,249,160.73

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	96,796,061.91	88,261,106.01
社会保险费	23,996,989.57	22,674,501.72
聘请中介机构费用	1,255,622.41	2,754,914.53
福利费	7,408,198.30	8,542,732.82
劳务费	3,657,151.98	3,253,190.51
差旅费	1,571,376.01	1,798,093.15
折旧费	8,617,459.34	8,907,406.19
租赁费	2,521,382.53	3,225,912.07
修理费	277,990.99	865,349.05
车辆使用费	697,901.85	786,584.31
住房公积金	7,838,485.51	7,190,793.34

无形资产摊销	2,116,403.32	2,009,979.56
邮电通信费	1,586,860.58	1,442,999.34
办公费	5,422,636.10	5,018,304.13
物业管理费	3,397,463.82	3,754,748.17
工会经费	3,501,230.81	3,983,319.11
业务招待费	1,017,415.78	1,270,273.97
水电费	739,484.04	1,130,421.41
劳动保护费	148,433.17	351,795.97
其他	13,169,285.99	14,978,497.88
合计	185,737,834.01	182,200,923.24

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,464,341.59	11,502,739.16
研发水电费	5,747,203.73	3,871,583.43
研发药剂及材料	2,668,167.03	2,346,097.93
测试费	5,492,688.82	2,535,879.51
其他	2,853,994.98	3,567,001.92
合计	33,226,396.15	23,823,301.95

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	164,060,455.94	177,490,691.10
减：利息收入	4,692,586.67	4,887,731.11
利息资本化金额	2,511,797.40	1,053,788.82
汇兑损益	267,716.38	1,725,867.94
其他	422,892.13	609,697.61
合计	157,546,680.38	173,884,736.72

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税返还	39,628,220.13	18,110,982.41
污泥运输费补贴		
其他	5,638,672.30	14,514,345.94
合计	45,266,892.43	32,625,328.35

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,548,528.47	-285,248.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,677,671.97	252,276.60
债权投资在持有期间取得的利息收入	15,300.01	
合计	-7,210,900.43	-32,971.82

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

□适用 √不适用

**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：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	110,572.56	251,105.11	110,572.56
其中：固定资产处置利得	110,572.56	251,105.11	110,572.56
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	180,000.00	219,020.00	180,000.00
其他	1,326,185.42	1,161,496.94	1,326,185.42
合计	1,616,757.98	1,631,622.05	1,616,757.98

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

			的金额
非流动资产处置损失合计	153,595.27	175,498.65	153,595.27
其中：固定资产处置损失	153,595.27	175,498.65	153,595.27
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	183,250.00	4,998.00	183,250.00
其他	10,035.05	10,114.02	10,035.05
合计	346,880.32	190,610.67	346,880.32

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,121,676.42	45,068,140.47
递延所得税费用	12,356,529.88	11,928,614.89
合计	74,478,206.30	56,996,755.36

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	452,422,343.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	113,105,585.88
子公司适用不同税率的影响	-29,665,707.49
调整以前期间所得税的影响	-15,016,635.77
归属于合营企业和联营企业的损益	387,132.12
非应税收入的影响	-8,299,238.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,312,071.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,649,398.01
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	20,696,508.94
以前年度确认递延所得税的转销	-1,392,112.22
所得税费用	74,478,206.30

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴款	3,624,587.57	12,079,341.59
银行存款利息收入	4,597,017.25	4,846,454.70
其他	134,496,887.55	16,984,370.94
合计	142,718,492.37	33,910,167.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期“其他”1.34 亿元主要为下属子公司收到往来款。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用、销售费用等	24,503,815.49	32,657,626.95
支付的押金和保证金	4,470,315.06	50,921,341.53
支付的往来款	115,317,737.95	3,091,153.39
其他	9,183,641.00	18,210,324.42
合计	153,475,509.50	104,880,446.29

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他投资款	3,511,268.40	
合计	3,511,268.40	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科技创新专项资本金		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无  
支付的其他与筹资活动有关的现金  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中期票据服务费	100,500.00	122,175.20
房屋租金	7,181,523.82	7,072,041.10
设备租金	4,870,000.00	
合计	12,152,023.82	7,194,216.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	710,409,384.50	2,000,000.00	7,527,328.04	107,629,238.76		612,307,473.78
应付股利（列报于其他应付款）	109,829,670.30		115,050,453.15	106,547,652.56		118,332,470.89
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	9,290,863,088.07	862,777,376.41	148,450,534.16	995,437,324.35	224,783,053.21	9,081,870,621.08
应付债券（含一年内到期的非流动负债）	302,284,583.00		4,746,075.46			307,030,658.46
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	43,267,970.76		27,413,272.80	11,209,087.31		59,472,156.25
专项应付款	76,500,000.00					76,500,000.00
合计	10,533,154,696.63	864,777,376.41	303,187,663.61	1,220,823,302.98	224,783,053.21	10,255,513,380.46

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	377,944,137.23	362,221,053.06
加：资产减值准备		
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,254,042.01	26,375,671.97
使用权资产摊销	11,542,622.10	6,981,380.87
无形资产摊销	251,157,891.05	263,190,560.94
长期待摊费用摊销	15,326,011.26	16,884,991.74
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）	104,874.45	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	153,595.27	175,498.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	161,541,869.13	177,977,775.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,210,900.43	-32,971.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,451,004.23	-2,492,221.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,270,202.89	14,142,717.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,979,694.00	-20,070,664.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,978,489.70	-302,766,594.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-438,234,541.96	-184,095,096.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	365,440,615.07	358,492,101.75
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	938,802,078.45	960,942,274.81
减：现金的期初余额	1,149,043,900.57	1,219,661,132.61
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	-210,241,822.12	-258,718,857.80

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用



## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	938,802,078.45	1,149,043,900.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	938,698,078.45	1,148,725,021.87
可随时用于支付的其他货币资金	104,000.00	318,878.70
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	938,802,078.45	1,149,043,900.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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：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	-	-	1,097,205.92
其中：美元	153,954.92	7.1268	1,097,205.92
其他应付款	-	-	4,873,446.81
其中：美元	683,819.78	7.1268	4,873,446.81
长期借款	-	-	33,852,497.48
其中：美元	4,750,027.71	7.1268	33,852,497.48
一年内到期的长期借款	-	-	5,888,276.33

其中：美元	826,216.02	7.1268	5,888,276.33
-------	------------	--------	--------------

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

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 3,908,263.59 元。

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15,981,124.59(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,888,888.89	
合计	1,888,888.89	

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	18,200,000.00	18,200,000.00
第二年	18,200,000.00	18,200,000.00
第三年	18,200,000.00	18,200,000.00
第四年	17,466,666.67	17,866,666.66
第五年	17,400,000.00	17,400,000.00
五年后未折现租赁收款额总额	149,350,000.00	158,050,000.00

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

**83、数据资源**

□适用 √不适用

**84、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
设计试验费用	5,492,688.82	2,535,879.51
人员人工费用	17,233,982.31	11,502,739.16
直接投入费用	12,085,095.53	6,217,681.36
折旧摊销费用	2,028,206.72	1,865,812.37
其他费用	3,545,155.52	1,701,189.55
合计	40,385,128.90	23,823,301.95
其中：费用化研发支出	33,226,396.15	23,823,301.95
资本化研发支出	7,158,732.75	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
碳排放资格认证	1,400,764.38							1,400,764.38
软件开发等		7,158,732.75						7,158,732.75
合计	1,400,764.38	7,158,732.75						8,559,497.13

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

2024 年 5 月新设一家全资子公司巴彦淖尔环田生物科技有限公司。

2024 年 5 月 31 日减少一家控股子公司：南充嘉源环保科技有限责任公司（以下简称“南充嘉源”）其他股东与公司解除一致行动人协议，持股比例未发生变化，仍为 40%，该公司现为我公司的联营企业。

#### 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:万元 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	
南京环境再生能源有限公司	南京市	35,000.00	南京市	固废处置	100		设立或投资
青岛环境再生能源有限公司	青岛市	20,298.00	青岛市	固废处置	100		设立或投资
成都威斯特再生能源有限公司	成都市	20,000.00	成都市	固废处置	100		设立或投资
上海天马再生能源有限公司	上海市	65,288.80	上海市	固废处置	99.55		设立或投资
上海东石塘再生能源有限公司	上海市	16,000.00	上海市	固废处置	80		设立或投资
上海环境集团再生能源运营管理有限公司	上海市	10,000.00	上海市	固废处置	100		设立或投资
威海环境再生能源有限公司	威海市	10,000.00	威海市	固废处置	100		设立或投资
太原环晋再生能源有限公司	太原市	26,500.00	太原市	固废处置	65		设立或投资
上海老港再生能源有限公司	上海市	7,200.00	上海市	固废处置	60		设立或投资
上海环境虹口固废中转运营有限公司	上海市	2,110.00	上海市	固废中转	100		设立或投资
上海环杨固废中转运营有限公司	上海市	1,350.00	上海市	固废中转	100		设立或投资
上海黄浦环城固废转运有限公司	上海市	5,000.00	上海市	固废中转	100		设立或投资
上海环境浦东固废中转运营有限公司	上海市	2,500.00	上海市	固废中转	100		设立或投资
上海正融投资发展有限公司	上海市	10,000.00	上海市	房地产		60	设立或投资
漳州环境再生能源有限公司	漳州市	21,310.00	漳州市	固废处置	100		设立或投资
洛阳环洛再生能源有限公司	洛阳市	26,176.00	洛阳市	固废处置	100		设立或投资
新昌县环新再生能源有限公司	新昌县	16,582.00	新昌县	固废处置	100		设立或投资
蒙城环蒙再生能源有限公司	蒙城县	9,420.00	蒙城县	固废处置	90		设立或投资
威海环文再生能源有限公司	威海市	14,000.00	威海市	固废处置	99		设立或投资
上海环云再生能源有限公司	上海市	26,200.00	上海市	固废处置	60		设立或投资
上海环云环保科技有限公司	上海市	21,800.00	上海市	固废处置	60		设立或投资
宁波市奉环投资有限公司	宁波市	19,000.80	宁波市	固废处置	68		设立或投资
宁波奉环再生能源有限公司	宁波市	17,842.00	宁波市	固废处置		68	设立或投资
成都阳晨城投水质净化有限公司	成都市	4,172.48	成都市	污水处置	80		设立或投资
金华雅境再生能源有限公司	金华市	57,533.00	金华市	固废处置	80		设立或投资
上海科频再生能源有限公司	上海市	11,000.00	上海市	固废处置	75		设立或投资
上海跃昕环保科技有限公司	上海市	8,600.00	上海市	固废处置	75		设立或投资
上海维皓再生能源有限公司	上海市	15,227.00	上海市	固废处置	60		设立或投资
成都温江区阳晨水质净化有限公司	成都市	4,080.00	成都市	污水处置	90		同一控制下企业合并
成都市温江区新阳晨污水处理有限公司	成都市	3,430.00	成都市	污水处置	90		同一控制下企业合并
上海阳龙投资咨询有限公司	上海市	9,752.30	上海市	投资咨询	100		同一控制下企业合并
上海环城再生能源有限公司	上海市	40,000.00	上海市	固废处置	100		同一控制下企业合并
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	上海市	21,463.00	上海市	固废处置	70		同一控制下企业合并
上海城瀛废弃物处置有限公司	上海市	100.00	上海市	固废中转	80		同一控制下企业合并
上海环境工程建设项目管理有限公司	上海市	2,000.00	上海市	工程建设	100		同一控制下企

							业合并
上海环境集团振环实业有限公司	上海市	6,000.00	上海市	环卫项目	100		同一控制下企业合并
上海环境工程股份有限公司	上海市	2,460.00	上海市	环卫项目	14.63	85.37	同一控制下企业合并
上海港汇投资发展有限公司	上海市	8,000.00	上海市	房地产	80		同一控制下企业合并
上海市环境工程设计科学研究院有限公司	上海市	11,000.00	上海市	技术服务	100		同一控制下企业合并
上海环境卫生工程设计院有限公司	上海市	15,000.00	上海市	技术服务		100	同一控制下企业合并
上海卫溶环境科技有限公司	上海市	1,000.00	上海市	技术服务		100	设立或投资
上海环境绿色生态修复科技有限公司	上海市	10,000.00	上海市	技术服务		100	设立或投资
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	上海市	82,000.00	上海市	污水处理	25.11	26.58	非同一控制下企业合并
上海金山环境再生能源有限公司	上海市	26,536.00	上海市	固废处置	100		非同一控制下企业合并
上海环境集团嘉瀛环保有限公司	上海市	2,492.00	上海市	危废处置	100		非同一控制下企业合并
福州沪榕投资有限公司	福州市	2,070.00	福州市	商务服务	33		设立或投资
福州沪榕海环再生能源有限公司	福州市	23,000.00	福州市	固废处置	51	2.94	设立或投资
晋中环榆再生能源有限公司	晋中市	15,500.00	晋中市	固废处置	94.43		设立或投资
威海艾山环境再生能源有限公司	威海市	9,128.00	威海市	固废处置	100		设立或投资
上海漾沁环境科技有限公司	上海市	11,480.00	上海市	固废处置	80		设立或投资
上海环境集团环保有限公司	上海市	1,000.00	上海市	危废处置	51		设立或投资
上海城投上境生态修复科技有限公司	上海市	10,000.00	上海市	技术服务	100		非同一控制下不构成业务的股权收购
晋中市环和环保能源有限公司	晋中市	2,215.00	晋中市	固废处置	63.88		非同一控制下企业合并
兰陵百禾生态科技有限公司	兰陵县	1,598.14	兰陵县	农牧处置	40		非同一控制下不构成业务的股权收购
南平武环再生能源有限公司	邵武市	6,500.00	邵武市	固废处置	99.90		设立或投资
山西漾泉再生资源利用有限公司	阳泉市	1,681.70	阳泉市	固废处置	99.90		设立或投资
上海城投环复私募基金管理有限公司	上海市	1,000.00	上海市	股权投资	60		设立或投资
南充阳晨临江水务发展有限公司	南充市	10,454.80	南充市	污水处理	70		设立或投资
陇南环漾再生资源有限公司	陇南市	6,938.00	陇南市	固废处置	100		设立或投资
云霄阳晨水务发展有限公司	云霄县	150.00	云霄县	污水处理	100		设立或投资
宁波阳晨水务发展有限公司	宁波市	5,000.00	宁波市	污水处理	100		设立或投资
上海环城新能源有限公司	上海市	11,880.00	上海市	技术服务	92		设立或投资
巴彦淖尔环田生物科技有限公司	巴彦淖尔市	4,052.82	巴彦淖尔市	农牧处置	100		设立或投资

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：

公司对福州沪榕投资有限公司持股 33%，是其单一最大股东，同时由于与另三方持股 67% 的股东签订一致行动协议，为一致行动人，本公司拥有福州沪榕投资有限公司的实际控制权。

公司对兰陵百禾生态科技有限公司持股 40%，同时由于与持有其 20% 股权的少数股东山东省神农生态科技股份有限公司签订一致行动协议，为一致行动人，本公司拥有兰陵百禾生态科技有限公司的实际控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	48.31%	47,091,350.58	0.00	839,129,955.20

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：万元 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
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	58,908.01	191,085.73	249,993.74	13,501.64	62,813.61	76,315.25	71,590.56	194,331.42	265,921.98	39,769.80	62,235.27	102,005.07

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
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	21,518.39	9,761.59	9,761.59	8,374.41	22,398.52	11,237.25	11,237.25	6,479.20

其他说明：

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	1,001,396.07	1,008,103.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-6,707.17	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-6,707.17	
联营企业:		
投资账面价值合计	40,616,048.11	14,219,787.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,541,821.30	-285,248.42
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,541,821.30	-285,248.42

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

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上境环保科技(大连)有限公司		8,064.25	8,064.25

其他说明

无

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	70,582,027.42	1,875,100.00		1,413,250.71	9,011,800.28	62,032,076.43	收益/资产
合计	70,582,027.42	1,875,100.00		1,413,250.71	9,011,800.28	62,032,076.43	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	8,034,615.10	36,068,868.55
与资产相关	1,984,735.89	446,601.16
合计	10,019,350.99	36,515,469.71

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本公司对此的风险所采取的风险管理策略如下所述。

## 1、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收款项融资的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、长期应收款、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司在每一资产负债表日面临的重大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去准备后的金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于 2024 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 16.20%(2023 年 12 月 31 日:17.27%)和 36.57%(2023 年 12 月 31 日:41.66%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本公司对应收账款或合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

于 2024 年 6 月 30 日，已逾期超过 30 天的其他应收款，由于合同收款期限较长，被认为信用风险尚未显著增加，本公司依然按照 12 个月预期信用损失对其计提减值准备。

### 已发生信用减值资产的定义

本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## 2、流动性风险

本公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

## 3、市场风险

### (1)利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

### (2) 汇率风险

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

## 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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据		未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书	应收款项融资	2,387,978.90	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	2,387,978.90	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据背书	2,387,978.90	
合计	/	2,387,978.90	

## (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

于 2024 年 6 月 30 日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值分别为 0.00 元和 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：456,610.00 元和 0.00 元）。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2024 年 6 月 30 日，本公司以其结算且供应商有追索权的应付账款账面价值总计为 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：456,610.00 元）。

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
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				
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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	212,608,000.00			212,608,000.00
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额	212,608,000.00			212,608,000.00
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司及所属子公司第一层公允价值计量项目为持有的国泰君安城投宽庭保障性租赁住房封闭式基础设施证券投资基金，本公司以其公开市场报价确定其公允价值。

## 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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海城投	上海市	城市建设投资等	5,000,000.00	46.50	46.50

本企业的母公司情况的说明

单位：万元 币种：人民币

	期初	本年增加	本年减少	期末
上海城投	5,000,000.00			5,000,000.00

本企业最终控制方是上海城投

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

本公司下属子公司的情况详见附注十、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注十、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

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

上海市城市排水有限公司	母公司的全资子公司
上海老港废弃物处置有限公司	母公司的全资子公司
上海环境工程技术有限公司	母公司的全资子公司
上海市市容环境卫生汽车运输处有限公司	母公司的全资子公司
上海城投环境（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海东飞环境工程服务有限公司	母公司的控股子公司
上海市固体废物处置有限公司	母公司的全资子公司
上海城投城桥污水处理有限公司	母公司的全资子公司
上海老港固废综合开发有限公司	母公司的全资子公司
上海环境油品发展有限公司	母公司的全资子公司
上海环源实业发展有限公司	母公司的全资子公司
上海城投亭南污水处理有限公司	母公司的全资子公司
上海中心大厦置业管理有限公司	母公司的全资子公司
上海城投水务工程项目管理有限公司	母公司的全资子公司
上海金山廊下污水处理有限公司	母公司的控股子公司
上海城投水务（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海环境西虹桥固废中转运营有限公司	母公司的全资子公司
上海阳晨排水运营有限公司	母公司的全资子公司
上海市北宝山自来水有限公司	母公司的全资子公司
上海城投航道建设有限公司	母公司的全资子公司
上海城投老港基地管理有限公司	母公司的全资子公司
上海城投兴港投资建设（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海城投兴港环境科技发展有限公司	母公司的全资子公司
上海环境物流有限公司	母公司的全资子公司
上海水域环境发展有限公司	母公司的全资子公司
上海朱家角固废中转运营有限公司	母公司的全资子公司
上海市城市排水监测站有限公司	母公司的全资子公司
上海市合流工程监理有限公司	母公司的全资子公司
上海中心大厦商务运营有限公司	母公司的全资子公司
上海城投原水有限公司	母公司的全资子公司
上海城投置地（集团）有限公司	母公司的全资子公司
上海城投集团财务有限公司	母公司的控股子公司
上海长江隧桥建设发展有限公司	母公司的全资子公司
上海浦东威立雅自来水有限公司	母公司的控股子公司
上海百玛士绿色能源有限公司	母公司的控股子公司
上海老港生活垃圾处置有限公司	参股股东
上海青浦再生建材有限公司	母公司的全资子公司
上海城投房地产租赁有限公司	母公司的全资子公司
上海市市政公路工程检测有限公司	母公司的全资子公司
上海城投环保金融服务有限公司	母公司的控股子公司
上海城投置业经营管理有限公司	母公司的全资子公司
上海市市政工程设计研究总院（集团）有限公司	其他
上海市供水水表强制检定站有限公司	母公司的全资子公司
上海城投控股股份有限公司	母公司的控股子公司
上海兴育置业发展有限公司	母公司的全资子公司
上海临港供排水发展有限公司	母公司的全资子公司
上海市土壤污染防治私募基金有限公司	合营企业



上海途时旅行社有限公司	母公司的全资子公司
上海城投环城高速建设发展有限公司	母公司的全资子公司
上海虹桥网球综合开发有限公司	母公司的全资子公司
上海城投污水处理有限公司	母公司的全资子公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：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
上海市市容环境卫生汽车运输处有限公司	接受飞灰运输服务	3,622,823.97	1614.09 万元	否	6,606,348.32
上海环境工程技术有限公司	接受工程施工总包和劳务服务等	13,440,944.41	6152.46 万元	否	10,494,175.89
上海东飞环境工程服务有限公司	接受保安保洁和飞灰处置服务	53,476,148.64	12514.69 万元	否	56,027,373.18
上海市固体废物处置有限公司	接受飞灰检测费和处置服务	587,476.79	608.97 万元	否	2,411,750.02
上海环境油品发展有限公司	采购柴油等	13,407,895.41	3702.13 万元	否	13,667,359.47
上海老港固废综合开发有限公司	接受飞灰处置服务	40,900,580.72	10950.17 万元	否	20,786,250.63
上海中心大厦置业管理有限公司	接受物业管理服务	3,218,433.34	1047.96 万元	否	4,057,006.71
上海城投环境（集团）有限公司	接受污泥运输服务等	12,387,774.98	2236.06 万元	否	18,929,316.03
上海市城市排水监测站有限公司	接受监测检测服务	96,060.00	110 万元	否	179,209.10
上海浦东威立雅自来水有限公司	采购生产用水	774,559.54	308.43 万元	否	1,137,842.97
上海城投环城高速建设发展有限公司	接受运输服务	485,573.99	105.68 万元	否	462,763.67
上海城投老港基地管理有限公司	接受工程施工服务等		1365.47 万元	否	19,774,704.55
上海市合流工程监理有限公司	装修施工监理费	97,968.06	20.40 万元	否	97,968.06
上海城投房地产租赁有限公司	房屋托管			否	758,333.34
上海市市政工程设计研究总院（集团）有限公司	接受工程施工服务	8,441,756.33	3584.35 万元	否	17,143,378.22
上海市北宝山自来水有限公司	采购生产用水	14,263.05	4.75 万元	否	
上海城投水务（集团）有限公司	采购生产用水	28,710.38	27.97 万元	否	

合计		150,980,969.61	44353.57 万元		172,533,780.16
----	--	----------------	-------------	--	----------------

出售商品/提供劳务情况表  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海市城市排水有限公司	提供污水处理服务		240,411,445.91
上海老港固废综合开发有限公司	提供 EPC 承包项目、运营管理和技术咨询等服务	230,276,660.13	202,114,514.65
上海金山廊下污水处理有限公司	提供污泥处置服务	748,933.96	692,194.34
上海市固体废物处置有限公司	提供 EPC 承包项目服务等	9,583,511.80	52,741,663.76
上海老港废弃物处置有限公司	提供污泥处置服务	2,646,476.41	2,598,693.39
上海城投城桥污水处理有限公司	提供污泥处置服务	1,889,714.58	1,434,538.38
上海城投亭南污水处理有限公司	提供污泥处置服务	435,288.00	398,807.01
上海城投原水有限公司	提供危废处置服务	24,628.30	42,917.47
上海城投老港基地管理有限公司	提供垃圾处置服务	48,560,510.37	49,514,957.53
上海市北宝山自来水有限公司	提供污泥处置服务等	166,536.57	191,829.64
上海城投航道建设有限公司	提供 EPC 承包项目服务	113,258.42	38,195,053.52
上海城投兴港投资建设(集团)有限公司	提供监测监管服务		36,023,670.49
上海城投(集团)有限公司	提供科研项目创新服务	5,452,830.19	10,185,528.60
上海城投水务(集团)有限公司	销售消毒设备		18,584.07
上海市市政公路工程检测有限公司	销售消毒设备		18,584.07
上海城投水务(集团)有限公司制水分公司	销售消毒设备		18,693.77
上海城投水务(集团)有限公司供水分公司	销售消毒设备		18,584.07
上海中心大厦置业管理有限公司	销售消毒设备	471.70	18,584.07
上海城投污水处理有限公司	销售消毒设备		18,584.07
上海城投环保金融服务有限公司	销售消毒设备		18,584.07
上海城投水务(集团)有限公司自来水业务受理分公司	销售消毒设备		18,584.07
上海城投置业经营管理有限公司	销售消毒设备		18,584.07
上海城投环境(集团)有限公司	提供技术服务		396,226.42
上海环境物流有限公司	销售消毒设备		55,752.21
上海城投集团财务有限公司	销售消毒设备		18,584.07
上海市工程设计研究总院(集团)有限公司	提供 EPC 承包项目服务	112,643.13	3,550.22
上海阳晨排水运营有限公司	提供托管服务	469,120.51	467,821.17
上海环境工程技术有限公司	提供托管服务等	555,244.28	723,701.21
上海临港供排水发展有限公司	提供 EPC 承包项目服务	23,743,836.94	
上海城投城市发展研究院有限公司	提供技术咨询服务	936,320.75	
上海市土壤污染防治私募基金有限公司	提供技术咨询服务	1,271,464.51	

合计		326,987,450.55	636,378,816.32
----	--	----------------	----------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本公司及所属子公司与关联方之间采购和接受/提供劳务的价格以市场价格为基础协商确定，并按本公司及所属子公司与关联方签订的条款和协议执行。

### (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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
上海城投环境(集团)有限公司	上海环境集团股份有限公司	股权托管	2022-9-24	2025-9-23	合同	938,240.02
上海市城市排水有限公司	上海环境集团股份有限公司	股权托管	2020-06-16	2025-06-15	合同	469,121.51

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

本公司作为承租方：  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海环源实业发展有限公司	房屋	0.00	19,200.00			0.00	19,200.00				
上海老港废弃物处置有限公司	房屋	0.00	60,938.91			0.00	64,413.00				
上海城投兴港投资建设（集团）有限公司	设备		5,840,707.96			4,309,734.51	6,600,000.00	823,552.16		27,112,940.43	
上海城投（集团）有限公司	房屋、车位					6,899,352.80	7,072,041.10	135,151.92	361,801.66	0.00	131,193.57
上海兴育置业发展有限公司	房屋	330,647.00				330,647.00					

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司及所属子公司租赁关联方物业的租金价格是在市场价格基础上经双方协商确定。

## (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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海城投	39,740,773.80	2001-10-31	2031-01-24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
本期无新增拆入				

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	705.01	751.54

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	本期发生额	上期发生额
上海城投集团财务有限公司 (借款利息支出)	8,499,729.00	7,131,250.00
上海城投集团财务有限公司 (存款利息收入)	2,246,229.25	1,380,538.48
合计	10,745,958.25	8,511,788.48

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	上海市城市排水有限公司	120,321,056.54		120,321,056.54	
应收账款	上海环境工程技术有限公司	859,791.81		2,956,334.77	
应收账款	上海老港固废综合开发有限公司	372,806,097.33		427,133,285.32	
应收账款	上海城投环境(集团)有限公司	812,700.00		812,700.00	
应收账款	上海市固体废物处置有限公司	40,470,729.31		39,754,275.55	
应收账款	上海城投城桥污水处理有限公司	944,337.24		321,647.58	
应收账款	上海金山廊下污水处理有限公司	173,826.00		129,468.00	
应收账款	上海老港废弃物处置有限公司	3,923,125.73		3,133,770.73	
应收账款	上海城投(集团)有限公司	0.00		252,350.00	
应收账款	上海阳晨排水运营有限公司	1,497,267.78		1,000,000.04	
应收账款	上海市北宝山自来水有限公司	95,743.88		22,818.11	
应收账款	上海城投亭南污水处理有限公司	172,896.60		55,650.00	
应收账款	上海城投兴港投资建设(集团)有限公司	12,077,900.00		12,077,880.00	
应收账款	上海城投老港基地管理有限公司	54,419,261.16		20,637,942.10	
应收账款	上海环境西虹桥固废中转运营有限公司	2,065,051.72		2,065,051.72	
应收账款	上海城投航道建设有限公司	25,141,849.00		22,771,078.00	
应收账款	上海城投控股股份有限公司	1,200.00		41,200.00	
应收账款	上海城投水务(集团)有限公司	2,018,058.99		2,018,058.99	
应收账款	上海环境物流有限公司	3,150.00		3,150.00	
应收账款	上海临港供排水发展有限公司	0.00		63,000.00	
应收账款	上海中心大厦置业管理有限公司	21,000.00		21,000.00	
应收账款	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	35,023,890.15		357,850.00	
应收账款	上海市土壤污染防治私募基金有限公司	534,246.58		1,784,722.22	
应收账款	上海城投城市发展研究院有限公司	992,500.00			
其他应收款	上海百玛士绿色能源有限公司	21,970,503.27	21,970,503.27	21,970,503.27	21,970,503.27
其他应收款	上海虹桥网球综合开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	上海城投(集团)有限公司	0.00		1,650.00	
其他应收款	上海城投水务(集团)有限公司	305.64		10,439.81	
其他应收款	上海兴育置业发展有限公司	35,183.00		49,183.00	
其他应收款	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	142,000.00		20,000.00	
合同资产	上海市固体废物处置有限公司	27,180,458.67		30,529,151.41	
合同资产	上海城投航道建设有限公司	0.00		11,462,852.16	
合同资产	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	8,612,785.14		10,266,486.97	
合同资产	上海城投兴港投资建设(集	991,375.64		1,076,946.90	

	团)有限公司				
合同资产	上海临港供排水发展有限公司	5,607,627.68			
预付款项	上海城投兴港投资建设(集团)有限公司	5,075,221.24			
合计		745,991,140.10	23,970,503.27	735,121,503.19	23,970,503.27

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海市市容环境卫生汽车运输处有限公司	11,860,546.94	13,702,127.01
应付账款	上海环境工程技术有限公司	54,086,160.16	76,537,321.27
应付账款	上海环境油品发展有限公司	19,490,837.51	15,106,768.22
应付账款	上海老港固废综合开发有限公司	37,102,632.38	75,486,993.68
应付账款	上海东飞环境工程服务有限公司	95,533,669.32	81,910,181.42
应付账款	上海市固体废物处置有限公司	1,225,416.47	2,548,652.43
应付账款	上海市城市排水监测站有限公司	92,400.00	603,835.00
应付账款	上海老港废弃物处置有限公司	37,735.85	37,735.85
应付账款	上海中心大厦置业管理有限公司	1,103,193.10	859,657.20
应付账款	上海城投房地产租赁有限公司	772,106.94	772,106.94
应付账款	上海虹桥网球综合开发有限公司	0.00	627,962.38
应付账款	上海市供水水表强制检定站有限公司	0.00	79,189.80
应付账款	上海市合流工程监理有限公司	113,235.85	113,235.85
应付账款	上海途时旅行社有限公司	473,935.90	473,935.90
应付账款	上海城投老港基地管理有限公司	14,673,819.60	37,252,584.33
应付账款	上海城投环境(集团)有限公司	25,657,405.82	24,769,692.99
应付账款	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	12,383,391.06	20,864,908.80
应付账款	上海城投环城高速建设发展有限公司	1,339.76	
应付账款	上海城投兴港投资建设(集团)有限公司	7,086,725.65	
应付股利	上海城投水务(集团)有限公司	0.00	106,547,652.56
应付股利	上海城投(集团)有限公司	52,163,097.90	
合同负债	上海城投(集团)有限公司	15,008,501.51	15,008,501.51
合同负债	上海城投老港基地管理有限公司	3,962,264.17	3,962,264.17
合同负债	上海环境西虹桥固废中转运营有限公司	244,346.84	244,346.84
合同负债	上海老港固废综合开发有限公司	1,275,542.78	1,275,542.78
合同负债	上海市政工程设计研究总院(集团)有限公司	75,062,716.42	408,621.36
合同负债	上海老港废弃物处置有限公司	0.00	60,000.00
合同负债	上海金山廊下污水处理有限公司	104,038.00	
合同负债	上海市固体废物处置有限公司	2,424,778.77	
其他应付款	上海浦东威立雅自来水有限公司	140,350.07	122,964.38
短期借款	上海城投集团财务有限公司	600,363,333.35	700,466,277.78
长期借款(含一年内到期的长期借款)	上海城投集团财务有限公司	82,414,059.33	82,556,583.34
长期应付款	上海城投(集团)有限公司	76,500,000.00	76,500,000.00
租赁负债	上海城投(集团)有限公司	5,120,196.86	
租赁负债	上海城投兴港投资建设(集团)有限公司	8,561,256.84	
合计		1,205,039,035.15	1,338,899,643.79



## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

## 1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
已签约但未拨备的资本承诺	634,082,182.29	605,229,452.20
已签约但未拨备的投资承诺	30,128,800.00	360,587,800.00
合计	664,210,982.29	965,817,252.20

## 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

本公司根据产品和服务划分成业务单元，本公司及所属子公司有如下 4 个报告分部：

(1) 固体废弃物处理板块，主要负责废弃物焚烧及发电工程项目投资建设和管理；废弃物填埋项目投资、建设和管理；废弃物收集和中转；(2) 环境服务板块，主要从事市容环境卫生相关技术开发、咨询；环卫项目管理和设备贸易；(3) 污水处理板块，主要从事对城市污水处理环保项目的投资、经营、管理及相关业务的咨询；(4) 工程承包及设计规划板块，主要从事承包及设计规划。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	固体废弃物处理板块	污水处理板块	工程承包及设计规划板块	环境服务板块	未分配部分	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,911,293,682.64	271,140,532.84	364,505,135.86	264,731,512.53	4,596,016.82		2,816,266,880.69
分部间交易收入	414,676.92	163,851.37	91,680,076.15	119,670,300.51		211,928,904.95	
利息收入	1,516,037.17	64,389.50	1,123,940.95	287,808.12	1,700,410.93		4,692,586.67
利息费用	212,960,673.74	16,926,561.43	841,779.40	1,500,170.15	23,969,215.39	94,649,741.57	161,548,658.54
对联营企业的投资收益			-710,847.30		-5,509,271.15	4,671,589.98	-1,548,528.47
信用减值损失							
资产减值损失							
折旧费和摊销费	260,687,805.10	16,867,632.40	12,155,826.78	3,587,497.71	11,981,276.45		305,280,038.44
利润总额	287,464,924.09	130,850,169.04	-8,332,380.94	36,722,961.28	77,079,134.93	71,362,464.87	452,422,343.53
所得税费用	54,407,357.30	18,500,604.01	-6,135,303.55	15,215,603.39	-7,407,509.73	102,545.12	74,478,206.30
净利润	233,057,566.79	112,349,565.03	-2,197,077.39	21,507,357.89	84,486,644.66	71,259,919.75	377,944,137.23
资产总额	24,967,168,124.96	3,496,311,341.27	1,945,487,078.45	994,732,924.34	12,345,571,840.68	14,154,128,010.95	29,595,143,298.75
负债总额	16,482,970,701.51	1,440,000,632.18	1,377,429,047.87	692,230,234.19	4,191,253,795.34	7,486,535,342.55	16,697,349,068.54
对合营企业和联营企业的长期股权投资			13,515,018.79		28,102,425.39		41,617,444.18
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-484,848,098.72	-34,604,253.28	52,772,477.68	-3,538,906.50	317,412,775.50	-340,023,613.32	-492,829,618.64

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	10,824,092.84	8,447,227.68
1 年以内小计	10,824,092.84	8,447,227.68
1 至 2 年	495,890.44	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	11,319,983.28	8,447,227.68

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,319,983.28	100			11,319,983.28	8,447,227.68	100			8,447,227.68
其中：										
组合一	3,034,269.00	26.80			3,034,269.00	1,542,465.78	18.26			1,542,465.78
组合二	8,285,714.28	73.20			8,285,714.28	6,904,761.90	81.74			6,904,761.90
合计	11,319,983.28	/		/	11,319,983.28	8,447,227.68	/		/	8,447,227.68

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：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
上海阳晨排水运营有限公司	1,497,267.78		1,497,267.78	13.23	
上海环境工程技术有限公司	768,500.61		768,500.61	6.79	
上海市固体废物处置有限公司	768,500.61		768,500.61	6.79	
上海最上企业管理有限公司	8,285,714.28		8,285,714.28	73.20	
合计	11,319,983.28		11,319,983.28	100.00	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		18,619,067.65
应收股利	40,437,022.92	68,634,981.11
其他应收款	157,769,507.66	443,540,893.92
合计	198,206,530.58	530,794,942.68

其他说明：

适用 不适用

无

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		18,619,067.65
债券投资		
合计		18,619,067.65

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

##### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

##### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

##### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海环境浦东固废中转运营有限公司	5,210,961.03	5,210,961.03
上海东石塘再生能源有限公司	8,043,942.34	8,043,942.34
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	0.00	55,380,077.74
上海阳龙投资咨询有限公司	22,885,221.27	
上海环云再生能源有限公司	4,296,898.28	
合计	40,437,022.92	68,634,981.11

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	19,031,399.71	113,647,434.21
1 年以内小计	19,031,399.71	113,647,434.21
1 至 2 年	46,176,045.94	237,331,397.70

2 至 3 年		
3 年以上	137,489,109.24	137,489,109.24
合计	202,696,554.89	488,467,941.15

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	33,000,000.00	33,500,000.00
往来款	168,186,192.88	231,148,324.28
代垫款	1,483,300.00	223,792,554.86
其他	27,062.01	27,062.01
合计	202,696,554.89	488,467,941.15

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			44,927,047.23	44,927,047.23
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			44,927,047.23	44,927,047.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：



适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	44,927,047.23					44,927,047.23
合计	44,927,047.23					44,927,047.23

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：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
上海振良企业发展有限公司	56,000,000.00	27.63	往来款	5年以上	40,000,000.00
上海黄浦环城固废转运有限公司	42,625,000.00	21.03	往来款	5年以上	
上海环境集团振环实业有限公司	33,530,000.00	16.54	往来款	5年以上	
西和县财政局	33,000,000.00	16.28	保证金	1-2年	
上海环境工程建设项目管理有限公司	19,500,058.90	9.62	往来款	2年以内	
合计	184,655,058.90	91.10	/	/	40,000,000.00

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,667,164,882.97		6,667,164,882.97	6,566,164,682.97		6,566,164,682.97
对联营、合营企业投资	53,728,929.38	26,627,900.06	27,101,029.32	59,237,571.66	26,627,900.06	32,609,671.60
合计	6,720,893,812.35	26,627,900.06	6,694,265,912.29	6,625,402,254.63	26,627,900.06	6,598,774,354.57

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京环境再生能源有限公司	363,878,126.60			363,878,126.60		
上海天马再生能源有限公司	649,920,328.00			649,920,328.00		
洛阳环洛再生能源有限公司	261,760,000.00			261,760,000.00		
上海环城再生能源有限公司	445,467,716.01			445,467,716.01		
青岛环境再生能源有限公司	202,980,000.00			202,980,000.00		
上海金山环境再生能源有限公司	266,501,839.48			266,501,839.48		
上海东石塘再生能源有限公司	128,000,000.00			128,000,000.00		
成都威斯特再生能源有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
威海环境再生能源有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
漳州环境再生能源有限公司	213,100,000.00			213,100,000.00		
太原环晋再生能源有限公司	172,250,000.00			172,250,000.00		
上海环境集团振环实业有限公司	91,067,167.24			91,067,167.24		
上海港汇投资发展有限公司	64,000,000.00			64,000,000.00		
上海黄浦环城固废转运有限公司	50,704,346.00			50,704,346.00		
上海老港再生能源有限公司	43,200,197.44			43,200,197.44		
上海市环境工程设计科学研究院有限公司	211,237,513.69			211,237,513.69		
上海虹口固废中转运营有限公司	25,330,457.57			25,330,457.57		
上海环境浦东固废中转运营有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海城投瀛洲生活垃圾处置有限公司	152,668,765.30			152,668,765.30		
上海环境工程股份有限公司	6,093,688.82			6,093,688.82		

上海环杨固废中转运营有限公司	15,703,595.11			15,703,595.11		
上海环境工程建设项目管理有限公司	20,136,716.00			20,136,716.00		
上海环境再生能源运营管理有限公司	3,000,000.00	97,000,000.00		100,000,000.00		
上海城瀛废弃物处置有限公司	1,606,062.84			1,606,062.84		
新昌县环新再生能源有限公司	165,820,000.00			165,820,000.00		
成都温江区阳晨水质净化有限公司	36,720,000.00			36,720,000.00		
成都市温江区新阳晨污水处理有限公司	30,870,000.00			30,870,000.00		
上海阳龙投资咨询有限公司	104,957,440.00			104,957,440.00		
上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司	178,811,597.70			178,811,597.70		
蒙城环蒙再生能源有限公司	84,780,000.00			84,780,000.00		
威海环文再生能源有限公司	138,600,000.00			138,600,000.00		
上海环云再生能源有限公司	202,800,000.00			202,800,000.00		
上海环云环保科技有限公司	130,800,000.00			130,800,000.00		
宁波市奉环投资有限公司	129,205,440.00			129,205,440.00		
金华雅境再生能源有限公司	460,264,000.00			460,264,000.00		
成都阳晨城投水质净化有限公司	33,379,840.00			33,379,840.00		
上海跃昕环保科技有限公司	64,500,000.00			64,500,000.00		
上海科频再生能源有限公司	82,500,000.00			82,500,000.00		
上海环境集团嘉源环保有限公司	67,194,785.17			67,194,785.17		
晋中环榆再生能源有限公司	144,000,000.00			144,000,000.00		
福州沪榕海环再生能源有限公司	117,300,000.00			117,300,000.00		
上海维皓再生能源有限公司	91,362,000.00			91,362,000.00		
福州沪榕投资有限公司	6,831,000.00			6,831,000.00		
威海艾山环境再生能源有限公司	91,280,000.00			91,280,000.00		
上海漾沁环境科技有限公司	91,840,000.00			91,840,000.00		
上海环境集团环保有限公司	43,350,900.00			43,350,900.00		
上海城投上境生态修复科技有限公司	109,200,000.00			109,200,000.00		
晋中市环和环保能源有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
兰陵百禾生态科技有限公司	6,392,560.00			6,392,560.00		
南平武环再生能源有限公司	64,935,000.00			64,935,000.00		
上海城投环复私募基金管理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
山西漾泉再生资源利用有限公司	16,800,000.00	200.00		16,800,200.00		
南充阳晨临江水务发展有限	73,183,600.00			73,183,600.00		

公司					
陇南环漾再生资源有限公司	69,380,000.00			69,380,000.00	
宁波阳晨水务发展有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00	
合计	6,566,164,682.97	101,000,200.00		6,667,164,882.97	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	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									
南充嘉源环保科技有限公司	32,609,671.60			-5,508,642.28				27,101,029.32	26,627,900.06
小计	32,609,671.60			-5,508,642.28				27,101,029.32	26,627,900.06
合计	32,609,671.60			-5,508,642.28				27,101,029.32	26,627,900.06

## (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

较去年年末相比，本年初增加一联营企业，详见报告第十节中九、5 原因。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,301.89			
其他业务	3,296,250.42	4,402,380.01	9,232,683.90	5,384,900.12
合计	3,324,552.31	4,402,380.01	9,232,683.90	5,384,900.12

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	3,324,552.31	4,402,380.01	3,324,552.31	4,402,380.01
受托管理服务	1,407,361.53	4,304,486.92	1,407,361.53	4,304,486.92
咨询服务	28,301.89		28,301.89	
租赁业务	1,888,888.89	97,893.09	1,888,888.89	97,893.09
按经营地区分类	3,324,552.31	4,402,380.01	3,324,552.31	4,402,380.01
中国大陆	3,324,552.31	4,402,380.01	3,324,552.31	4,402,380.01
合计	3,324,552.31	4,402,380.01	3,324,552.31	4,402,380.01

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,632,352.25	97,137,790.01

权益法核算的长期股权投资收益	-5,508,642.28	
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,520,795.99
委托贷款利息	94,531,298.51	114,714,779.27
合计	147,655,008.48	202,331,773.29

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-48,720.82	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,480,278.67	
对外委托贷款取得的损益	15,300.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,763,731.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	800,726.84	
少数股东权益影响额（税后）	316,171.94	
合计	3,093,690.15	

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	2.89	0.23327	0.23327
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.86	0.23097	0.23097

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：王瑟澜

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用