

公司代码：600874

公司简称：创业环保

# 天津创业环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

## 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	刘飞	因会议冲突无法参会，委托独立董事薛涛先生代为参会并表决	薛涛

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2024 年度归属于母公司股东的净利润为人民币 807,210,626.05 元，减去根据《中华人民共和国公司法》和本公司《章程》的有关规定提取的法定盈余公积金人民币 63,434,057.49 元，加上年初未分配利润 5,650,377,740.31 元，减去 2024 年已分配的 2023 年度现金股利 260,689,402.11 元，本年度实际可供股东分配利润为人民币 6,133,464,906.76 元。

为维护投资者利益，确保本年分红不低于上年同期，根据公司利润分配政策，2024 年拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.70 元（含税），共计人民币 266,971,074.45 元，现金分红数额占 2024 年度实现归属于母公司股东的净利润 33.07%。2024 年度资本公积金不转增股本。

该分配预案需提交 2024 年年度股东会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

无

## 十一、 其他

√适用 不适用

本年度报告中涉及的财务数字如无特殊说明，所指币种均为人民币。

## 目录

第一节	释义 .....	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.....	10
第四节	公司治理.....	31
第五节	环境与社会责任.....	62
第六节	重要事项.....	66
第七节	股份变动及股东情况.....	83
第八节	优先股相关情况.....	88
第九节	债券相关情况.....	89
第十节	财务报告.....	97

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	在H股证券市场公布的年度报告

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、创业环保	指	天津创业环保集团股份有限公司，包含母公司和合并报表范围内子公司
子公司	指	合并报表范围内的子公司
母公司、集团公司	指	本公司不包含子公司的母公司
天津城投、城投集团、天津城投集团	指	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
市政投资	指	天津市政投资有限公司
生态城公司	指	天津生态城投资开发有限公司
渤海化工	指	天津渤海化工（集团）股份有限公司
海河公司	指	天津市海河建设发展投资有限公司
佳源兴创	指	天津佳源兴创新能源科技有限公司
佳源开创	指	天津佳源开创新能源科技有限公司
佳源鑫创	指	天津佳源鑫创新能源科技有限公司
佳源滨创	指	天津佳源滨创新能源科技有限公司
佳源天创	指	天津佳源天创新能源科技有限公司
乐城置业	指	天津乐城置业有限公司
元易诚公司	指	天津元易诚商业运营管理有限公司
中水公司	指	天津中水有限公司
贵州公司	指	贵州创业水务有限公司
宝应公司	指	宝应创业水务有限责任公司
曲靖公司	指	曲靖创业水务有限公司
阜阳公司	指	阜阳创业水务有限公司
杭州公司	指	杭州天创水务有限公司
香港公司	指	天津创业环保（香港）有限公司
文登公司	指	文登创业水务有限公司
静海公司	指	天津静海创业水务有限公司
西安公司	指	西安创业水务有限公司
凯英公司	指	天津凯英科技发展股份有限公司
安国公司	指	安国创业水务有限公司
武汉公司	指	武汉天创环保有限公司
津宁创环公司	指	天津津宁创环水务有限公司
山东公司	指	山东创业环保科技发展有限公司
克拉玛依天创公司	指	克拉玛依天创水务有限公司
克拉玛依创环公司	指	克拉玛依创环水务有限公司
颍上公司	指	颍上创业水务有限公司
长沙天创水务	指	长沙天创水务有限公司
长沙天创环保	指	长沙天创环保有限公司
临夏公司	指	临夏市创业水务有限公司
安徽公司	指	安徽天创水务有限公司
合肥公司	指	合肥创业水务有限公司
大连春柳河公司	指	大连东方春柳河水质净化有限公司
巴彦淖尔公司	指	内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司
洪湖天创水务	指	洪湖市天创水务有限公司

含山创业公司	指	含山创业水务有限公司
含山创环公司	指	含山创环水务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
界首公司	指	界首市创业水务有限公司
赤壁公司	指	赤壁创业水务有限公司
施秉公司	指	施秉贵创水务有限公司
德清公司	指	德清创业水务有限公司
国津天创	指	河北国津天创污水处理有限责任公司
创业建材	指	天津创业建材有限公司
汉寿公司	指	汉寿天创水务有限公司
酒泉公司	指	酒泉创业水务有限公司
国控津城	指	河北国控津城环境治理有限责任公司
康博公司	指	高邮康博环境资源有限公司
永辉公司	指	江苏永辉资源利用有限公司
东营公司	指	东营天驰环保科技有限公司
洪湖天创环保	指	洪湖市天创环保有限公司
会泽创业公司	指	会泽创业水务有限公司
霍邱公司	指	霍邱创业水务有限公司
山东郯创公司	指	山东郯创环保科技发展有限公司
西青天创公司	指	天津西青天创环保有限公司
国际机械公司	指	天津国际机械有限公司
天创绿能	指	天津天创绿能投资管理有限公司
天创环境	指	天津天创环境技术有限公司
恩施公司	指	恩施市创环水务有限公司
瓮安公司	指	瓮安创环水务有限公司
会泽创环公司	指	会泽创环水务有限公司
霍邱创环公司	指	霍邱创环水务有限公司
赤壁创环公司	指	赤壁创环水务有限公司
芜湖公司	指	芜湖创环水务有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	公司香港秘书	证券事务代表
--	-------	--------	--------

姓名	齐丽品	曹尔容	朱凡
联系地址	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦	香港中环环球大厦22楼	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦
电话	86-22-23930128	852-21629620	86-22-23930128
传真	86-22-23930126	852-25010028	86-22-23930126
电子信箱	qi_lp@tjcep.com	cosec@tjcep.com	zhu_fan@tjcep.com

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦16楼董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	创业环保	600874	渤海化工
H股	香港联合交易所有限公司	天津创业环保股份	01065	天津渤海

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
---------------	----	------------------

内)	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
	签字会计师姓名	石晨起、刘勇、许欣波
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	马滨、葛馨
	持续督导的期间	2022 年 9 月 28 日至 2023 年 12 月 31 日

注：鉴于法定持续督导期结束后，公司募集资金尚未使用完毕，本报告期内截至募集资金全部使用完毕前，保荐机构履行相关持续督导义务。

## 七、近三年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	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	4,827,453,005.80	4,665,082,961.28	3.48	4,522,166,911.85
归属于上市公司股东的净利润	807,210,626.05	865,207,128.31	-6.70	751,254,173.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	723,130,878.23	778,741,496.55	-7.14	663,662,097.87
经营活动产生的现金流量净额	1,382,016,720.96	992,016,405.44	39.31	912,051,403.21
	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	9,668,867,730.10	9,122,173,579.47	5.99	8,479,469,315.94
总资产	25,154,981,695.71	24,460,654,468.88	2.84	22,969,675,598.93

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	0.51	0.55	-7.27	0.51
稀释每股收益(元/股)	0.51	0.55	-7.27	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.46	0.50	-8.00	0.45
加权平均净资产收益率(%)	8.35	9.89	减少1.54个百分点	9.88
扣除非经常性损益后的加权平均	7.48	8.95	减少1.47个百	8.78



净资产收益率 (%)			分点	
------------	--	--	----	--

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,080,278,097.48	1,137,887,538.93	1,171,259,686.95	1,438,027,682.44
归属于上市公司股东的净利润	251,596,411.36	170,331,925.94	255,631,897.70	129,650,391.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	234,964,768.40	146,711,279.05	239,748,217.63	101,706,613.16
经营活动产生的现金流量净额	-53,966,431.13	492,966,644.52	299,674,571.05	643,341,936.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-625,573.98	-712	-2,564,655.66
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	90,113,785.21	95,010,279.02	96,999,625.21
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,063,573.58	2,340,000.00	10,227,427.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,934,385.50	3,574,374.21	-656,724.15
减：所得税影响额	16,406,983.47	16,662,670.35	17,075,990.44
少数股东权益影响额（税后）	999,439.02	-2,204,360.88	-662,394.09
合计	84,079,747.82	86,465,631.76	87,592,076.08

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

## 十一、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

## 十二、其他

□适用 √不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2024 年，本公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记视察天津重要讲话精神，牢牢把握“四个善作善成”重要要求，抓“三量”促“三新”，推进新一轮国企改革深化提升行动，积极培育新技术、发展新质生产力，统筹发展和安全，持续推动生产运营、工程建设、管理提升、风险防控以及社会责任落实等各项工作取得新成效。

### 1. 聚焦战略引领，精准谋定发展策略

报告期内，公司专题研究中长期发展规划，完成《2025-2027 三年滚动发展规划》，强化战略指引功能，积极寻找战略新机遇，谋划布局“十五五”战略新业务；深入开展行业政策分析，对光伏发电行业、工业废水、水价改革及储能行业等进行专项研究；立足“城市综合环境服务商”定位，提升“一体”水主业、“两翼”新能源及固废业务政策研究能力，加大对宏观经济、产业应对、地域特性等方面的分析力度，结合实际确定“五维一体”商业模式，“一重一轻一产业”业务结构以及“一个项目一座城”的发展理念，为年度整体业务拓展提供有力引导。

### 2. 聚焦经营创效，盘活存量提质增效

报告期内，公司深度挖潜存量产能，如构建厂网协同运营方案和协调机制，持续提升污水业务处理量；加快推进再生水管网建设，积极推动断点连通工程，拓展再生水使用范围和用户，已累计连通 110 个再生水管网点位；新能源板块稳步发力，权益项目供能超额完成年度计划目标；固危废处置实现合同额业务量双增长；深化核心成本定额管理，结合不同业态生产运营特征，摸清成本构成底数，识别核心成本要素，提升资源配置效率，如按照“应集尽集”采购原则，充分发挥集采规模效应，实现成本有效压降；工程建设超前谋划，协同参建单位细化施工方案，严控工程进度，统筹推动资金、人员保障等掣肘问题，全面保障在建项目工程进度。

### 3. 聚焦发展创新，有序拓展增量项目

报告期内，“一体”水处理主业持续发力，成功中标会泽三期、赤壁陆水工业园、霍邱和芜湖滨江二期 4 个项目，新增污水处理权益规模 15.5 万吨/日；成功收购张贵庄再生水厂项目，扩大再生水业务体量；“两翼”战新产业稳步拓展，供能业务量域齐增，天津地区中标军粮城委托运营项目，新增供热服务面积 295 万平方米；新能源业务走出天津，获取国家清洁能源与安全应急科技产业园可再生资源项目，新增供能服务面积 10.48 万平方米，迈出京津冀区域一体化发展新步伐；天津津沽、北仓、咸阳路、东郊四座污水处理厂分布式光伏发电项目全部实现并网发电、西安北石桥污水处理厂储能项目投入使用；固废业务签订亳州污泥处置委托运营服务项目并积极拓展畜禽粪污等核心技术市场化应用；轻资产业务实现突破，年内获取机电工程施工总承包二级资质、市政公用工程施工总承包二级资质、建筑机电安装工程专业承包二级资质，完善“投资+建设+运营”一体化综合服务的自身能力建设；委托运营、工程建设、高端设备集成等多点发力，西安公司中标首个设备租赁项目，克拉玛依公司成功签订首个设备集成销售项目，同时建立轻资产业务嵌入项目开发的机制及效益分配方案，探索采用 EPC+O、设备销售+运营合作等模式开发业务新方式。

### 4. 聚焦科技创力，全面激发发展潜能

报告期内，公司完成以业财融合为核心的数字化转型一期建设，搭建业财融合体系平台，全面预算与资金计划、采购管理、报账、合同管理等实现线上办理，进一步提升系统效能，实时监控核心业务板块运行态势，为智能预测、风险控制、决策管控提供技术支撑；聚焦“高效污水处理”“高品质再生水利用”“污泥资源化多方位利用”“水源/地源热泵供能多品种互补”“光伏+储能发供电”五个维度，完成多项技术方案，为业务拓展提供技术支撑；综合运用药剂精细化控制、精确曝气、设备改造提升、工艺优化、智慧化改造等手段推进 60 余项科技成果助力降本增效。

### 5. 聚焦资本创绩，保障资金充足安全

报告期内，充分发挥上市公司在资本市场上的融资功能，不断拓展融资渠道，推动绿色中期票据、乡村振兴票据及科技创新公司绿色债券的注册工作，获批 10 亿元中期票据；结合业务及资金需求，推动落实年度融资计划，加强与银行间协调合作，累计获得 102 亿元授信额度，圆满完成本公司及下属各单位年度刚性兑付工作；抓住政策利好和市场利率波动机遇，通过流动资金贷款及特定资产支持贷款等方式，置换存量高成本融资，进一步优化融资条件及利率，降低财务费用支出；“一企一策”制定压降方案，健全完善债务风险预警指标，周调度跟进资金催收情况，提升回款力度。

### 6. 聚焦机制创基，凝聚强大发展合力

报告期内，聚焦集团层面管控现状及外埠管理实际情况，系统谋划“强总部、实项目”管控体系，制定《创业环保集团化管控总体方案》《集团化管控实施方案》，以“横向职能权责清晰、纵向业务穿透监管”为原则推动开展集团化管控体系建设；进一步突出业绩导向，优化集团内部薪酬考核体系；加强组织业绩和员工绩效考核传导、联动，将指标责任层层压实分解，注重定量与定性考核有效协同，形成内部良好绩效管理氛围；从战略解码出发，外部分析水务行业市场趋势，内部盘点公司人才结构，提出“一体两翼”板块核心人才发展目标，指导制定内部人力资源提升计划，根据内部人员储备情况，策划系列业务精进、管理提升培训课程，做优人才培养体系。

### 7. 聚焦风险防控，持续夯实发展根基

报告期内，制定亏损企业“一企一策”治理方案，台账化盯进度、强调度，监控亏损风险，加速不良资产出清；推动下属子公司国有产权登记办理工作，有效防范产权风险；深入推进安全生产标准化建设，落实安全生产治本攻坚三年行动各项工作任务，引入第三方专业机构，开展重点环节、重要领域现场安全生产检查评价，丰富管控手段，压实安全风险分级管控和隐患排查治理双重机制，发布《安全风险分级管控管理制度》，分类辨识各业务静态和动态安全生产风险，

规范安全风险分级标准和界限，防范安全生产风险；深化集中采购管理，扩大集采范围，完善集中采购审核程序，严把采购风险；优化内控体系，清单管控风险，结合最新上位规范，全年优化内控制度、流程表单 75 项，更新内控“三个一”成果，编制必建制度清单，强化穿透性管理，通过全级次内控专项治理，识别问题并完成 106 项整改；依托内控体系建设及既有风险管控手段，抓实《遗留问题和风险事项化解责任清单》，逐一形成化解方案。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2024 年 7 月，中国共产党第二十届中央委员会第三次全体会议召开，并通过了《中共中央关于进一步全面深化改革推进中国式现代化的决定》。决定提出到二〇三五年，全面建成高水平社会主义市场经济体制，中国特色社会主义制度更加完善，基本实现国家治理体系和治理能力现代化，基本实现社会主义现代化，为到本世纪中叶全面建成社会主义现代化强国奠定坚实基础。其中，要求聚焦建设美丽中国，加快经济社会发展全面绿色转型，健全生态环境治理体系，推进生态优先、节约集约、绿色低碳发展，促进人与自然和谐共生。为此，需要完善生态文明制度体系，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，积极应对气候变化，加快完善落实绿水青山就是金山银山理念的体制机制，具体涉及完善生态文明基础体制、健全生态环境治理体系，健全绿色低碳发展机制，上述一系列改革举措势必为节能环保、清洁能源、循环经济等行业的持续发展提供更为坚实的制度保障。

在党的二十届三中全会召开之后，中共中央、国务院随即发布《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》。该意见不但确定经济社会发展全面绿色转型的目标与措施，而且也指明生态环保领域未来发展的新方向、新机遇、新空间。

首先，在节能环保领域，国家将大力推广合同能源管理、合同节水管理、环境污染第三方治理等模式和以环境治理效果为导向的环境托管服务。积极鼓励绿色低碳导向的新产业、新业态、新商业模式加快发展。到 2030 年节能环保产业规模达到 15 万亿元左右。

其次，在清洁能源领域，国家将大力发展非化石能源，到 2030 年非化石能源消费比重提高到 25% 左右，并且建设智能电网，加快微电网、虚拟电厂、源网荷储一体化项目建设，到 2030 年抽水蓄能装机容量超过 1.2 亿千瓦。

最后，在循环经济领域，国家将健全废弃物循环利用体系，强化废弃物分类处置和回收能力，提升再生利用规模化、规范化、精细化水平，到 2030 年大宗固体废弃物年利用量达到 45 亿吨左右，主要资源产出率比 2020 年提高 45% 左右。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，本公司的业务范围及经营模式和去年相比，没有发生变化，主要业务由基础业务及战略新业务构成。基础业务包括市政污水处理、供水、再生水等领域业务，是本公司收入和利润的主要来源；战略新业务包括新能源供冷供热、污泥处置与资源化利用、危废业务、光伏发电与储能等，在盈利能力、经济附加值、投资回收期等方面，与基础业务形成互补，优化整体业务结构。

报告期内，本公司新增权益类污水处理业务规模 20.635 万立方米/日，新增权益类再生水处理业务规模 6 万立方米/日，新增再生水断点连管网 11.6 公里，其他水务业务规模与期初相比没有重大变化。截至报告期末，本公司水务业务总规模为 632.34 万立方米/日。权益类水务业务总规模 606.51 万立方米/日，其中污水处理规模 527.01 万立方米/日，供水业务规模 31.5 万立方米/日（包括自来水、工业供水），再生水规模 48 万立方米/日，上述项目分布在全国 15 个省市自治区；委托运营模式下污水处理规模为 25.83 万立方米/日。

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

报告期内，本公司战略新业务主要情况如下：

(1) 新能源供冷供热业务，新增服务面积 305.56 万平方米，截至报告期末，总服务面积 696 万平方米，主要分布在天津和北京，经营模式以 BOT、委托运营为主，服务面积的增加主要是因

为获取东丽区军粮城供热站委托运营项目和国家清洁能源与安全应急科技产业园可再生能源项目。

(2) 分布式光伏发电项目，新增装机容量 6.9MWp，截至报告期末，总设计装机容量 38MWp，项目主要分布在天津、大连；经营模式以市场化定价模式为主。

(3) 储能方面，新增容量 22.654MWh，其中西安北石桥污水处理厂储能项目作为本公司首个储能项目已投入使用，容量 5.5MWh；本公司外埠污水厂用户侧储能项目稳步推进，合计容量 17.154MWh。

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

(5) 污泥处置业务方面，新增处置规模 200 吨/日，截至报告期末，总规模为 3010 吨/日，主要分布在天津、甘肃、浙江、安徽。其中权益类污泥处置业务为临夏污泥项目、津南污泥厂项目，规模为 890 吨/日，其余污泥处置项目为委托运营模式，规模为 2120 吨/日，规模的增加主要是因为获取亳州污泥处置委托运营项目。

## 一、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

经过 2024 年的发展，公司立足自身优势，持续提高行业竞争能力。

(1) 持续巩固提升运营优势。挖潜水务项目运营能力，构建厂网协同运营方案和协调机制，持续提升污水业务处理量，推动管网排查与整改，提升进水水质浓度与稳定性；通过强化定期生产调度管理、提高精细化管控能力、推进集中采购的方式，有效提升资源配置效率；建立污水厂运行质量评价体系，整理分析评价项目运营情况，并与年度运营计划统计工作联动，诊断各项目成本压降突破口，合理控制关键成本；持续推进公司数字化转型建设，开展水业务、新能源及污泥处置业务厂站物联网平台接入工作，集中汇聚各运营单位数据资源，推动业务和管理的数字智慧转型。

(2) 持续巩固提升科技优势。聚焦“高效污水处理”“高品质再生水利用”“污泥资源化多方位利用”“水源/地源热泵供能多品种互补”“光伏+储能发供电”五个维度，提炼核心技术研究成果，完成 5 项单维、2 项双维和 1 项三维技术方案，为业务拓展提供技术支撑。2024 年组织开展 1 项市级课题研究，开展 13 项国家、行业、地方及团体标准编制工作，获得华夏建设科技一等奖、天津市创新方法大赛二等奖等科技类奖励 6 项，全年获得授权专利 24 项，计算机软件著作权 5 项，进一步强化科技创新的引领支撑。

(3) 持续强化人才队伍建设和激励体系保障。2024 年，本公司谋划内部人力资源规划，加强干部人才梯队建设，强化内部人才竞争优势。薪酬激励体系设计上进一步优化绩效考核周期，加强关键指标、重点任务的传导性，从体系上提升了集团人力资源战略管控质量，确保了人力资源管理工作与集团战略目标的紧密对接。

(4) 持续打造品牌影响力。2024 年，本公司连续第十九年荣获“中国水业十大影响力企业”；连续七年入选“中国环境企业（营收）50 强”；申报的“面向水生态安全的城镇污水高标准处理全流程成套技术及装备”项目荣获建设部华夏建设科学技术一等奖；旗下津沽污水厂被天津市文明办授予“天津市新时代文明实践基地”荣誉称号；佳源公司被天津市可持续发展研究会授予“天津市绿色可持续发展典型案例”称号；西安公司先后被陕西省教育厅、陕西省文化和旅游厅、陕西省文物局授予“陕西省中小学研学实践教育基地”、被西安市生态环境局授予“西安市生态环境保护执法实战实训基地”荣誉称号；合肥公司陶冲污水处理厂荣获全国“生态化标准污水处理厂”生态优化服务、社会开放服务五星级称号；贵州公司工艺控制组被贵阳市总工会授予“工人先锋号”荣誉称号……各经营单位在各自领域践行企业使命，树立了良好的企业形象和品牌声誉。

#### 四、报告期内主要经营情况

报告期内，本公司整体业务运营平稳。与上年度相比，公司主营业务没有发生重大变化，仍以污水处理、自来水供水、再生水、新能源供冷供热、道路收费、危废业务、科技成果转化等为主，是本公司 2024 年度业绩主要来源。2024 年，公司实现营业收入 482,745 万元，比上年度增加 3.48%；利润总额 104,706 万元，比上年度减少 5.35%；实现归属于母公司净利润 80,721 万元，比上年度减少 6.70%。

##### (一) 主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量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	4,827,453,005.80	4,665,082,961.28	3.48
营业成本	2,906,884,803.82	2,844,516,926.91	2.19
销售费用	10,072,934.71	11,471,450.96	-12.19
管理费用	248,716,944.79	240,127,415.22	3.58
财务费用	344,980,035.03	213,142,232.63	61.85
研发费用	65,289,666.95	53,061,711.10	23.04
经营活动产生的现金流量净额	1,382,016,720.96	992,016,405.44	39.31
投资活动产生的现金流量净额	-745,374,126.03	-1,643,106,089.19	54.64
筹资活动产生的现金流量净额	-542,505,009.96	34,107,573.55	-1,690.57
税金及附加	61,262,655.84	47,358,936.44	29.36
投资收益	1,550,409.92	-4,257,840.64	136.41
资产处置收益	0.00	24,070.32	-100.00
营业外支出	1,295,697.70	2,583,716.00	-49.85
少数股东损益	63,450,406.55	38,235,725.59	65.95

营业收入变动原因说明：主要是由于本期存量项目结算水量增加以及新项目投入运营，使得污水处理业务收入增加。

营业成本变动原因说明：主要是成本随收入增长，同时公司严控运营成本，故成本增幅小于收入增幅。

销售费用变动原因说明：主要是本期危废处置业务量减少，销售费用随之减少。

管理费用变动原因说明：主要是人员费用等增加。

财务费用变动原因说明：主要是本期确认的长期应收款利息收入减少。

研发费用变动原因说明：主要是本期公司研发投入加大，技术开发费、材料消耗等增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期天津市水务局回款高于上年同期，公司严控运营成本，成本支出减少，以及以金融资产模式核算的特许经营权相关投资款低于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付的资产转让款及项目建设支出低于上年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务高于上年同期，并且根据资金需求合理安排融资工作进度。

税金及附加变动原因说明：主要是本期部分项目完成财务竣工决算以及新获取项目，房产税等增加。

投资收益变动原因说明：主要是本期按照权益法确认对联营企业碧海公司的投资收益。

资产处置收益变动原因说明：主要是去年同期处置固定资产确认处置收益。

营业外支出变动原因说明：主要是去年同期发生对外捐赠，本期无此事项。

少数股东损益变动原因说明：主要非全资子公司本期净利润高于上年同期。

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

## 2、收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续加强项目运营管理工作，一方面提高运营质量，满足日益严格的监管要求，同时通过精细化管理，努力控制运营成本；另一方面及时维护项目协议，及时调整污水处理服务单价，保证项目收益。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
污水处理及水厂设施建设业务	3,706,033,223.88	2,075,711,159.06	43.99	9.70	7.50	增加 1.14 个百分点
再生水处理及再生水配套工程业务 (注 1)	381,845,702.28	240,107,309.25	37.12	-11.73	-5.85	减少 3.92 个百分点
道路收费业务	62,163,432.95	7,120,000.00	88.55	-2.05	0	减少 0.23 个百分点
自来水供水及水厂设施建设业务 (注 2)	63,504,058.13	49,299,434.54	22.37	-34.44	-16.02	减少 17.03 个百分点
供冷供热及相关设施建设业务	162,311,778.73	134,797,174.75	16.95	-34.45	-37.24	增加 3.69 个百分点
科研成果转化	23,671,931.76	18,146,575.67	23.34	-0.86	-16.86	增加 14.75 个百分点
危废处置业务 (注 3)	149,620,768.30	169,339,974.40	-13.18	-4.88	7.47	减少 13.01 个百分点
其他	16,775,040.98	8,852,766.51	47.23	57.42	-5.51	增加 35.15 个

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
京津冀地区 (注 4)	2,319,336,487.50	1,209,175,341.43	47.87	-4.44	-9.82	增加 3.11 个百分点
西南区域 (注 5)	237,382,674.35	187,652,307.67	20.95	35.34	53.24	减少 9.23 个百分点
西北区域 (注 6)	658,255,158.08	412,326,441.46	37.36	20.47	10.69	增加 5.53 个百分点
华中区域 (注 7)	749,776,092.51	448,807,082.46	40.14	8.95	8.55	增加 0.22 个百分点
华东区域 (注 8)	431,214,306.74	291,654,711.36	32.36	0.64	-1.60	增加 1.53 个百分点
东北区域 (注 9)	169,961,217.82	153,758,509.80	9.53	17.17	40.22	减少 14.88 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

注 1: 毛利率下降的原因主要是中水管网接驳工程结算量低于上年同期以及不同项目毛利率不同。

注 2: 毛利率下降的原因主要是曲靖公司因特许经营协议甲方主体变化, 自来水收入中不再包含原水费。

注 3: 毛利率下降的原因主要是由于市场竞争激烈, 危废业务单价下降。

注 4: 京津冀地区包含天津中心城区东郊、咸阳路、津沽、北仓四座污水处理厂及安国公司、静海公司、津宁创环公司、中水公司、凯英公司、佳源兴创、佳源开创、天创绿能、创业建材、国津天创、西青天创公司、天创环境等, 毛利率提高的原因主要是本期严控成本。

注 5: 西南区域包含贵州公司、曲靖公司、会泽创业公司、会泽创环公司和瓮安公司, 毛利率降低的原因主要是本期新增瓮安县二期、三期污水处理厂建设项目、会泽县城污水处理厂三期建设项目, 建造服务毛利率较低。

注 6: 西北区域包含西安公司、克拉玛依天创公司、克拉玛依创环公司、巴彦淖尔公司、临夏公司、酒泉公司, 毛利率提高的原因主要是本期严控成本以及确认了巴彦项目前旗收入。

注 7: 华中区域包含阜阳公司、武汉公司、颍上公司、长沙天创水务、长沙天创环保、安徽公司、洪湖天创水务、合肥公司、汉寿公司、洪湖天创环保、霍邱公司、恩施公司、含山创环公司、含山创业公司、界首公司、赤壁创环公司、霍邱创环公司、芜湖公司, 毛利率略有提高主要是本期严控成本。

注 8: 华东区域包含杭州公司、宝应公司、德清公司、永辉公司和康博公司, 毛利率提高的原因主要是杭州项目水价上调。

注 9: 东北区域包含大连春柳河公司、文登公司、山东公司、东营公司和山东郯创公司, 毛利率降低原因为本期危废业务毛利率降低。

#### (2). 产销量情况分析表

适用  不适用



## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
污水处理及水厂设施建设	人工	184,721,426.04	6.83	176,819,000.77	6.66	4.47	无
	能源消耗（电费）	374,131,049.65	13.84	363,900,000.00	13.70	2.81	无
	材料消耗	213,052,998.55	7.88	195,310,000.00	7.36	9.08	无
	折旧及摊销	588,244,750.15	21.76	529,509,000.00	19.94	11.09	无
	其余制造费	416,740,678.46	15.42	440,690,342.00	16.60	-5.43	无
	污水厂设施建设成本	298,820,256.21	11.05	224,640,000.00	8.46	33.02	建造业务收入增加，成本相应增加
	小计	2,075,711,159.06	76.78	1,930,868,342.77	72.72	7.50	无
自来水供水及水厂设施建设	人工	15,496,391.09	0.57	15,282,453.73	0.58	1.40	无
	能源消耗（电费）	9,372,591.02	0.35	10,169,767.43	0.38	-7.84	无
	材料消耗（含原水费）	3,832,535.48	0.14	6,753,565.53	0.25	-43.25	减少了原水费成本
	折旧及摊销	16,985,215.66	0.63	16,531,000.00	0.62	2.75	无
	其余制造费	3,612,701.29	0.13	9,966,805.87	0.38	-63.75	水量减少，费用相应

							减少
	小计	49,299,434.54	1.82	58,703,592.56	2.21	-16.02	无
再生水 处理及 再生水 配套工 程	人工	21,871,402.63	0.81	22,585,436.11	0.85	-3.16	无
	能源消 耗（电 费）	11,699,164.43	0.43	13,346,050.13	0.50	-12.34	无
	材料消 耗	8,521,982.28	0.32	9,286,351.41	0.35	-8.23	无
	折旧及 摊销	21,835,123.74	0.81	25,103,000.00	0.95	-13.02	无
	其余制 造费	80,791,183.73	2.99	80,554,743.00	3.03	0.29	无
	工程建 设成本	95,388,452.44	3.53	104,159,292.19	3.92	-8.42	无
	小计	240,107,309.25	8.89	255,034,872.84	9.60	-5.85	无
供冷供 热业务	人工	13,360,430.84	0.49	16,069,200.00	0.61	-16.86	无
	能源消 耗（电 费）	35,470,657.94	1.31	19,490,897.25	0.73	81.99	因 电 价 上 涨 及 用 户 供 能 需 求 增 加
	折旧及 摊销	25,451,515.98	0.95	27,506,000.00	1.04	-7.47	无
	其余制 造费	28,680,295.44	1.06	5,017,776.77	0.19	471.57	业 务 增 加 ， 维 修 等 费 用 相 应 增 加
	配套工 程	31,834,274.55	1.18	146,695,385.47	5.52	-78.30	本 年 结 算 的 工 程 量 较 上 年 同 期 减 少
	小计	134,797,174.75	4.99	214,779,259.49	8.09	-37.24	工 程 量 较 少 ， 本 年 成 本

							相应减少
道路通行费	收费管理费	7,120,000.00	0.26	7,120,000.00	0.27	0	无
	小计	7,120,000.00	0.26	7,120,000.00	0.27	0	无
科研成果转化	材料款、设备款	18,146,575.67	0.67	21,827,240.67	0.82	-16.86	本年结算的工程量较上年同期减少
	小计	18,146,575.67	0.67	21,827,240.67	0.82	-16.86	无
危废业务	人工	22,951,982.08	0.85	22,326,260.52	0.84	2.80	无
	能源消耗（电费）	26,084,681.86	0.96	20,556,474.24	0.77	26.89	无
	材料消耗	9,454,836.75	0.35	9,481,176.21	0.36	-0.28	无
	折旧及摊销	28,771,077.26	1.06	30,984,387.00	1.17	-7.14	无
	其余制造费	82,077,396.45	3.04	74,219,240.25	2.80	10.59	无
	小计	169,339,974.40	6.26	157,567,538.22	5.94	7.47	无
其他	产品销售	8,852,766.51	0.33	9,369,398.59	0.35	-5.51	无
	小计	8,852,766.51	0.33	9,369,398.59	0.35	-5.51	无
合计		2,703,374,394.18	100.00	2,655,270,245.14	100.00	1.81	无

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 2,450,094,464.20 元，占年度销售总额 50.75%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 435,195,666.70 元，占年度采购总额 17.43%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 56,499,091.63 元，占年度采购总额 2.26%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、费用

适用 不适用

详见上述利润表及现金流量表相关科目变动分析。

### 4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	65,289,666.95
本期资本化研发投入	454,099.24
研发投入合计	65,743,766.19
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.36
研发投入资本化的比重（%）	0.69

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	361
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.55
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	51
本科	270
专科	33

高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	43
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	180
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	114
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	24
60 岁及以上	1

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5、 现金流

适用 不适用

详见上述利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	7,024,347.00	0.03	0	0	不适用	主要是将承兑银行信用等级高，持有意图既持有到期又用于背

						书的应 收票 据，划 分到应 收款项 融资。
其他应收款	97,353,300.68	0.39	20,766,138.91	0.08	368.81	主要是 本期应 收保证 金等增 加。
其他流动资产	109,090,786.06	0.43	28,759,979.92	0.12	279.31	主要是 本期待 抵扣进 项税增 加。
投资性房地 产	7,657,173.00	0.03	0	0	不适用	本期子 公司房 产对外 出租。
在建工程	239,892,515.34	0.95	421,446,385.83	1.72	-43.08	主要是 本期天 津市主 城区再 生水 管 网 连 通 工 程 部 分 项 目 以 及 污 水 厂 分 布 式 光 伏 发 电 项 目 转 固。
使用权资产	3,722,393.42	0.01	6,670,680.93	0.03	-44.20	主要是 本期摊 销使用 权资产。
开发支出	454,099.24	0.002	0	0	不适用	主要是 本期确 认数据 资源。
商誉	0	0	150,050,856.37	0.61	-100.00	主要是 本期对 以前年 度购买 的危废 项目形 成的商

						誉计提减值。
递延所得税资产	71,988,345.01	0.29	32,081,174.71	0.13	124.39	主要是本期计提信用减值等形成的可抵扣暂时性差异增加。
其他非流动资产	217,956,227.92	0.87	413,597,669.79	1.69	-47.30	主要是本期待抵扣增值税进项税以及合同资产减少。
短期借款	29,228,819.26	0.12	1,992,498.88	0.01	1,366.94	主要是本期子公司新增流动资金借款。
应付账款	946,965,173.51	3.76	668,887,778.04	2.73	41.57	主要是本期应付运营成本增加。
预收款项	508,010.02	0.002	0	0	不适用	主要是本期子公司新增预收场地租赁费。
合同负债	221,717,388.90	0.88	411,779,848.07	1.68	-46.16	主要是本期预收中水管道接驳费减少。
应交税费	111,152,981.14	0.44	69,112,568.16	0.28	60.83	主要是应交企业所得税、增值税增加。
其他流动负债	19,732,253.93	0.08	1,490,000.00	0.01	1,224.31	主要是本期待

						转销项 税和未 终止确 认的应 收票据 贴现增 加。
租赁负债	1,280,116.25	0.01	3,175,826.30	0.01	-59.69	主要是 本期租 赁付款 额减少。

其他说明：

无

## 2、境外资产情况

适用 不适用

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受限资产

## 4、其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

“十四五”期间，本公司进一步紧跟国家区域流域发展战略以及生态建设布局，并结合自身业务，提出涵盖“高效污水处理”“高品质再生水利用”“污泥资源化多方位利用”“水源/地源热泵供能多品种互补”“分布式光伏+储能”的“五维一体”的商业模式以及“一个项目一座城”的经营服务理念。

当前，我国进入第二个百年奋斗目标的新征程，中国式现代化具有人与自然和谐共生的鲜明特征。结合党的二十届三中全会精神以及中共中央、国务院发布《关于加快经济社会发展全面绿色转型的意见》，可以预期绿色低碳与循环经济等领域将逐步形成环保行业新的增长点。创业环保应紧抓战略机遇，适时优化产业布局，提升核心竞争能力，力争为美丽中国的建设做出新的贡献。具体而言，继续沿用“一体两翼”的业务布局，重点推进结构优化与能力提升。“一体”业务以水处理与水资源利用为重心，在巩固提升的基础上重塑核心竞争优势；“两翼”业务则要基于既有的供冷供热业务以及污泥与固废处置业务，围绕清洁能源和循环经济寻找拓展业务新赛道的突破口，加速建链补链，打通产业链关键环节，形成综合业务能力。由于清洁能源与循环经济领域的政策体系尚在健全完善的过程之中，商业模式还不够成熟，本公司将重视项目前期的对接，积极参与政策制定、项目策划、商业模式设计，在此过程中发现或者创造商业机会。



## （五）投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

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

(1)2024年1月16日,公司董事会同意设立瓮安创环水务有限公司,负责实施瓮安县二期、三期污水处理厂特许经营权转让项目。注册资本为5359.5万元,其中本公司出资5198.715万元,占比97%;北京市政建设集团有限责任公司出资160.785万元,占比3%。报告期内,该注资已完成。

(2)2024年3月22日,公司董事会同意终止安阳市市政污水处理中心一期工程PPP项目,项目已终止。

(3)2024年8月16日,公司董事会同意调整天津天创环境技术有限公司投资方案事宜,并同意公司向天津天创环境技术有限公司增资2500万元,注册资本增至4500万元。由创业环保公司100%出资。报告期内,该增资已完成。

(4)2024年8月23日,公司董事会同意向公司全资子公司天津天创绿能投资管理有限公司增资459万元人民币,由其出资设立北京津创绿能科技有限公司,负责实施国家清洁能源与安全应急科技产业园可再生能源项目。报告期内,该增资已完成。

(5)2024年8月30日,公司董事会同意设立会泽创环水务有限公司,负责实施会泽县城污水处理厂三期建设(扩容)特许经营项目。注册资本为2009.69万元,其中本公司出资1949.3993万元,占比97%;北京市政建设集团有限责任公司出资60.2907万元,占比3%。报告期内,该注资已完成。

(6)2024年9月25日,公司董事会同意设立霍邱创环水务有限公司,负责实施霍邱县城北污水处理厂(含城南、滨河路、城东污水提升泵站)特许经营项目。注册资本为人民币1020万元,由本公司100%出资。报告期内,该注资已完成。

(7)2024年11月5日,公司董事会同意设立芜湖天创水务有限公司,负责实施芜湖市滨江污水处理厂二期特许经营项目。注册资本为人民币5540万元,其中本公司出资3047万元,占比55%,第一年资本金注入比例为60%;其他联合体各方按持股比例出资,安徽舜禹水务股份有限公司占比35%,中铁上海工程局集团有限公司占比10%。报告期内,该注资未完成。

(8)2024年11月7日,公司董事会同意设立赤壁创环水务有限公司,负责实施赤壁市陆水工业园污水处理厂及配套管网特许经营TOT项目。注册资本金为人民币6020万元,由本公司100%出资,报告期内,该注资已完成出资5120万元。

(9)2024年11月29日,公司董事会同意以自有资金向天津天创绿能新能源科技有限公司现金增资人民币345万元,负责实施本公司外埠污水厂用户侧储能项目;同意以自有资金向天津天创绿能新能源科技有限公司现金增资人民币430万元,负责实施天津市东郊污水处理厂绿色节能降碳改造项目(5.9MW分布式光伏发电项目)。报告期内,该增资已完成。

(10)2024年12月17日,公司董事会同意全资子公司中水公司受让本公司间接控股股东天津城投所属张贵庄再生水厂及配套通水管网资产项目,同意中水公司与关联方天津城投签署《关于张贵庄再生水厂及配套通水管网资产转让协议》,转让价款为人民币21800.5256万元。报告期内,完成项目移交和90%转让价款支付,转让价款由中水公司支付。

(11)报告期内,本公司将香港公司100%股权转让给市政投资,由其统筹开展天津城投的境外资本运作及投融资事宜。根据经天津城投备案的评估报告,股权转让价格为3226.82万元人民币。截止报告期末,正在办理香港注册处变更程序。

**1、重大的股权投资**

适用 不适用

**2、重大的非股权投资**

适用 不适用

**3、以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司	主要营业地	主要产品或服务	注册资本	法人类别	所占股权比例	资产规模	净资产	净利润
中水公司	天津	再生水生产、销售；再生水设施的开发、建设；再生水设备制造、安装、调试、运行等	10,000	有限公司	100%	149,537.58	45,380.50	9,159.03
杭州公司	浙江	污水处理和再生水利用设施的运营维护及其技术服务，技术培训等配套服务。	37,744.50	有限公司	70%	73,273.95	67,604.01	11,678.63
佳源兴创	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务	21,295.052	有限公司	100%	75,963.37	41,319.72	2,654.61
凯英公司	天津	环境工程治理、技术咨询等	3,333.3333	股份公司	60%	24,291.62	13,649.23	339.04
山东公司	山东	固废、危废处理处置	8,200	有限公司	55%	33,938.61	12,950.71	6.68
瓮安公司	贵州	污水处理及其再生利用；水污染治理；水环境污染防治服务；环保咨询服务	5,359.5	有限公司	97%	18,199.40	5,258.50	-101.00

		等。						
会泽创环公司	云南	污水处理及其再生利用；水污染治理；水环境污染防治服务；环保咨询服务等。	2,009.69	有限公司	97%	6,043.53	2,019.75	10.06
霍邱创环公司	安徽	污水处理及其再生利用；市政设施管理；固体废物治理；大气污染防治服务；生态恢复及生态保护服务；工程管理服务等。	1,020	有限公司	100%	1,020.00	1,019.74	-0.26
赤壁创环公司	湖北	污水处理及其再生利用；水污染治理；水环境污染防治服务；环保咨询服务等。	6,020	有限公司	100%	5,120.03	5,120.02	0.02
芜湖公司	安徽	污水处理及其再生利用；市政设施管理；固体废物治理；环保咨询服务；水污染治理；水环境污染防治服务。	5,540	有限公司	55%	0.00	0.00	0.00

中水公司 2024 年实现主营业务收入 39,956.80 万元，营业利润 12,297.17 万元。

杭州公司 2024 年实现主营业务收入 30,722.19 万元，营业利润 13,322.97 万元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，水务环保行业展现出一系列新趋势，这些新趋势一方面对环保企业的能力提出了更高的要求，另一方面也将深刻影响企业的发展路径选择。

第一，中国经济已经步入高质量发展阶段，以规模扩张带动市场增量的发展阶段已经明显过渡至以存量整合和质量提升为主的发展阶段。因此，无论是市政基础设施领域，还是水务环保领域，若继续单纯依靠投资拉动模式发展，则未来的市场增量将难以支撑企业的业绩持续提升。因此，存量的盘活与整合变得愈发重要，并购重组将成为一段时期的市场主旋律。

第二，传统水务环保领域的商业模式由以重资产为特征的“投资拉动”进一步向以轻资产为特征的“运营服务”转型。因此，水务环保企业迫切需要重新思考未来行业全面转型之后，什么构成企业的核心资产、什么可以支撑企业的既有收入、什么能够成为运营服务背后的核心竞争优势？以上变化趋势将促使企业进行战略调整以及能力重塑。

第三，地方水务环保集团加速组建，环保项目投资运营本地化趋势明显，同时选择出海寻求发展机遇的水务环保企业逐渐增多，“走出去”的国际化趋势开始显现。以上变化均是在国内市场增量空间压缩的情况下，企业谋求发展的应对之举。前者将加剧市场竞争，导致全国布局的难度加大，而后者又使得企业不得不面对国际政治风险与世界经济风险，不仅给企业发展带来更大的不确定性，也对企业的综合能力以及出海模式选择提出了更高的要求。

第四，在行业由“投资拉动”向“运营服务”转型的过程中，水务环保企业应从提供高质量且低成本的专业运营服务方面考虑如何构筑自身的核心竞争力，而一个可行的路径则在于通过数字化智能化同绿色化相结合以重塑运营优势。一些环保企业已经在尝试探索利用大模型发展形成以智慧供水、智慧排水、智慧水处理以及水务环境智慧化治理为应用场景的专业水务智慧管理模型。这要求水务环保企业需要持续在“用数、赋智、上云、自控”等核心环节持续发力，探索形成以“智慧水务+无人水厂”为新模式的专业服务。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

本公司致力于到“十四五”末成为国内水处理和水资源利用领域一流专业服务商。在业务布局方面，将继续专注水行业，并按照“一体两翼”的思路进行拓展。其中，水处理和水资源利用为“一体”，以新能源开发与利用、污泥与有机固废协同处置为“两翼”。在区域布局方面，立足天津、服务京津冀、服务全国市场的发展格局进一步提升和巩固。在发展模式方面，结合创业环保基因传承和未来趋势，采取“运营领先+技术驱动+投资拉动”相结合策略，升级公司在主业领域内投资建设运营的核心竞争力。在切实发挥上市公司资本运作功能的基础上，突出数字化智慧化运营的导入与污水处理厂的低碳运营的标准，着力全面提升技术方案输出、技术工艺研发、产品化三大能力，构建专业孵化载体，促进形成具有自主知识产权的工艺包和产品包。在深化改革方面，强化管理机制改革，深化集团化管控，以薪酬绩效体系改革夯实市场化经营机制，以核心人才引进与培养带动人才体系优化。在文化凝练提升方面，传承创业精神，将艰苦奋斗与二次创业作为实现目标的精神动力，重点加强党建引领、体系保障以及公众公司的社会责任。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

报告期内，公司以 2025-2027 年为周期，对“十四五”战略规划进行延伸，强化战略指引功能，完成中长期发展规划专题研究，明确战略发展方向及路径，同时公司坚持以高质量发展为目标，以市场拓展为重点，稳定推进公司发展战略及年度经营计划的实施。

2025 年，本公司主营业务预计仍以污水处理业务为主，预计全年处理污水不低于 164,186 万立方米。随着天津市以及各外埠项目适用出水标准的提高、各类资源能源费用、人力成本不断增加，项目运营成本有所增加，在所遵循的国家现行方针政策、经营环境不发生重大变化的情况下，预计污水处理服务费收入及成本变动幅度不高于 20%；研发投入不低于年度经营收入的 1.25%，主要用于技术研发、技改技革费用，继续围绕着污水处理、污泥处理、新能源等领域的新工艺与应用型技术进行研发。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

## 1、可能面对的风险

### (1) 政府信用风险

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

### (2) 政策与市场风险

我国正处于全面深化改革和推动高质量发展的关键阶段，这一进程将长期持续，在这一过程中，政策将根据国内外经济形势、社会需求和改革进展不断优化调整，政策变更涉及产业结构调整、金融监管、税收、环保等多个领域。例如《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》及《基础设施和公用事业特许经营管理办法》的陆续出台对公用事业、水务环保行业的商业模式产生了重大影响；另外，诸如危废处置等业务虽然以企业作为服务对象，但是其也可能受到区域性产业政策的冲击，即区域产业升级与跨区域产业转移可能导致该区域所产生的危险废弃物数量发生变化；市场方面，进入十四五后期，受经济下行、有效需求不足、地方政府支付能力不足等因素影响，环保行业增速显著放缓，依赖政府政策补贴大量投资建设的模式将逐渐被以运营为主的盈利模式所取代，加之地方水务行业集团化与规模化趋势愈发明显，市场竞争加剧，行业结构将随之变化，具体将表现为企业的淘汰、整合、转型、升级。

### (3) 运营管理风险

随着国家对环境保护问题的日益重视，环保法、“大气十条”“水十条”等一系列政策法规的相继出台，环境治理标准日趋严格，对环保企业的管理能力和运营质量提出了更高的要求，催生出污水处理厂为适应新标准的升级改造需求。在此背景下，一方面导致污水处理厂面临改造与运营的风险，另一方面企业也面临原特许经营协议调整的风险。此外，污水处理之后的污泥处置是否能够形成更为完善的商业模式，也值得关注。

### (4) 法律风险

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

## 2. 风险管控措施

### (1) 政策研究先行，战略布局未来

密切关注国内外经济形势，及时掌握区域及行业发展规划相关政策信息，加大行业政策研究分析力度，高标准谋划“十五五”，以资源化和能源化为主攻方向，寻找战略新机遇，开辟发展新赛道，在水资源综合利用及能源综合利用等领域寻求新发展。

### (2) 强化风险管理，坚持依法治企

确定全面风险管理工作的目标，组建全面风险管理工作的组织机构，加强对各类政策风险的研判与预警，健全风险防控机制，从做好项目维护、推进遗留项目竣工结算、保障安全生产和合规采购等方面，对不同业务环节隐含的风险加以辨识、分析、评价和应对，强化公司风险及合规管控能力。强化依法治企观念，维护企业合法权益。呼吁特许经营项目中进一步明确合同主体平等关系，严格绩效考核机制和利益分配机制，将政府履约付费义务和投资人取得合理收益权纳入条款保护，从而降低投资人的政府信用风险和财务风险。针对政府等甲方拖欠款项的风险，将结合实际情况，考虑利用诉讼管理等手段加大回款力度，持续落实“强案件管理促风险化解”的思维意识，利用法律技术手段维护企业合法利益的同时，着重助力企业管理提升、价值创造。

### (3) 提升管理水平，降低运营风险

作为环保领域的上市公司，本公司按照相关政策变化，通过标准化的管理，及时管控生产运营风险，具体风险管控措施包括着力人员培训，强化环保法制意识，提高技术管控水平，同时组织运营单位系统梳理污水、污泥、臭气的相关合法合规义务，初步形成专项合规义务清单，严格对照专项合规义务清单履行管理责任，减少运营管理风险；加强设施设备的维保，做好资产保值，

实现稳定运行；完善质量监测，推动全过程控制，确保最终产品的达标排放；制定水环境救援预案，安全生产预案，力争实现不可抗力条件下，企业的谨慎运行和最佳的环保效能，并且保持同地方政府与监管部门的顺畅联系以及强化沟通。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 六、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### (一) 公司治理情况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司日常运作。

按照《公司章程》及相关法规，股东会是公司最高权利机构，公司严格按照股东会议事规则，召集、召开股东会，保证股东充分顺利地行使表决权。董事会在股东会授权范围内，负责公司整体经营管理工作，严格按照《董事会议事规则》召集董事会，各位董事以勤勉的态度恪尽职守，独立履行职责，充分关注广大中小股东的利益；公司董事会下设审计与风险控制委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与 ESG 委员会等专业委员会，各专业委员会按照专业委员会工作细则独立开展工作，在各自的领域为董事会的科学决策提供支持。公司经理层按照《总经理议事规则》，在董事会授权和领导下负责公司日常经营管理工作。监事会在股东会授权范围内负责对董事会、经理层履职的合法合规性进行监督。

为进一步完善公司治理结构，建立科学规范的决策机制，保障股东利益，报告期内本公司结合国务院、证监会及上海、香港两地交易所相关规则、管理办法等要求以及新《公司法》的施行修订了《公司章程》，并同步修订完善《股东会议事规则》和《董事会议事规则》。

在控股股东与本公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门相关要求，公司治理实际状况与《公司法》、中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### (二) 企业管治报告

##### 1. 关于企业管治常规

本公司根据监管机构关于企业管治规则的变化，不断修订本公司相关治理准则并严格执行。报告期内，本公司已遵守《上市规则》附录 C1《企业管治守则》。

董事会确认企业管治应属董事的共同责任，企业管治职能包括：

- (1) 制定及检讨本公司的企业管治政策及常规，并向董事会提出建议；
- (2) 检讨及监察董事及高级管理人员的培训及持续专业发展；
- (3) 检讨及监察本公司在遵守法律及监管规定方面的政策及常规；
- (4) 制定、检讨及监察雇员及董事的操守准则及合规手册（如有）；
- (5) 检讨本公司遵守上市规则的情况及在企业管治报告内的披露。

##### 2. 关于董事的证券交易

根据本公司《公司章程》及《内幕信息管理制度》，公司制订了《董事、监事、高级管理人员持股管理制度》，规定董事、监事、经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份；在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内不得转让其所持有的本公司的股份等。

##### 3. 关于董事会

按照《公司章程》，本公司董事会由 9 名董事组成。报告期内，执行董事潘光文先生因工作调动原因辞去本公司执行董事职务及所任的董事会各专业委员会委员职务，2025 年 1 月 14 日本公司召开 2025 年第一次股东会，选举付兴海先生接替潘光文先生担任执行董事及相关专业委员会委员职务。本公司现任董事会成员包括执行董事唐福生先生（董事会主席）、付兴海先生、聂艳红女士，非执行董事安品东先生、王永威先生、刘韬先生，独立非执行董事薛涛先生、王尚敢先生、刘飞女士。第九届董事会任期至 2025 年 9 月 8 日止。

本公司董事会各成员之间无任何包括财务、业务、家属或其他重大相关的关系。所有董事会成员均拥有丰富的专业和管治经验。独立非执行董事的资格和专业经验完全符合《上市规则》的要求，集团董事会已经接受各位独立非执行董事的独立声明书，确认他们符合香港交易所上市规则 3.13 条所记载有关独立性的规定。

本公司已建立了一套能够充分保障独立非执行董事独立性的机制。公司董事会、监事会、单独或者合并持有公司已发行股份 1%以上的股东可以提出独立非执行董事候选人，并经股东会选举决定。提名人需要对候选人担任董事的资格和独立性发表意见，同时，根据境内外法律法规和监管规定，公司通过境内外律师、公司合规部门严格审核判定独立性。经董事会提名委员会审核，确认其符合公司独立非执行董事候选人资格。公司按照上市规则的规定，在公告及通函中披露独立非执行董事人选的资料，及认为该人士属于独立人士的原因。

报告期内，为规范独立非执行董事行为，充分发挥独立非执行董事在上市公司治理中的作用，促进提高上市公司质量，依据《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革的意见》《上市公司独立董事管理办法》等规定，制定公司《独立董事管理制度》《独立董事专门会议制度》。

独立非执行董事任职期间，董事会办公室为独立非执行董事定期发送经济、行业、公司及投资者沟通情况等信息、定期汇报董事会议案执行情况、随时保持日常沟通，同时，在条件允许的情况下，组织独立非执行董事对本公司进行实地考察，以满足独立非执行董事独立行使职责的充分知情权。2024 年 3 月 22 日，独立非执行董事薛涛先生、刘飞女士到本公司调研、参加年报董事会，并就行业最新动态与管理层进行交流研讨。根据《公司章程》的规定，独立非执行董事可以聘请中介机构取得外部专业意见，其聘请中介机构的费用及其他行使职权时所需的费用由本公司承担。另外，若情况有任何变动以致可能会影响其独立性，每名独立非执行董事须在切实可行的范围内尽快通知公司；公司每年度与独立非执行董事进行确认，以保证其仍具有独立性。

报告期内，本公司共举行董事会 24 次、股东会 3 次，董事出席会议情况详见本节“董事参加董事会和股东大会的情况”。

《公司章程》和《董事会议事规则》中对董事会和经理层的职责有清晰的界定描述；《董事会议事规则》《总经理办公会议事规则》分别对董事会和经理层的决策程序和决策依据作出明确的规定，以保证董事和董事会、高级管理人员和经理层的决策科学、合法。在股东会授权范围内，按照上海证券交易所、香港联交所股票上市规则的规定，需要披露的事项均需提交公司董事会决策并披露，低于需披露标准的事项，一般由公司总经理办公会决策并执行。

按照《上市规则》及《企业管治守则》的规定，为保证董事具备全面及切合所需之知识和技能向董事会作出贡献，本公司以定期提供信息材料、组织专题培训等多种途径为董事安排适当的持续专业发展培训。

本公司根据实时了解的集团业务情况，每月向董事发送《公司经营情况简报》，内容涵盖了集团生产经营情况、财务报表及分析等内容，确保董事持续掌握本公司生产运营的整体信息。所有董事（包括在任执行董事唐福生先生、潘光文先生、聂艳红女士；非执行董事安品东先生、王永威先生、刘韬先生；独立非执行董事薛涛先生、王尚敢先生、刘飞女士；及离任执行董事汲广林先生、李杨先生、景婉莹女士；离任非执行董事彭怡琳女士）在其任职期间都获取了对应时期的上述相关资料。

董事 2024 年培训情况：由于本公司业务不断发展及上市规则不断修订，持续的专业发展对于董事来说非常重要。为确保董事继续培养履行职责所需的才能和知识，本公司为董事适当安排一些培训，由董事会办公室保存培训记录。

2024 年 3 月 7 日，执行董事潘光文先生和非执行董事王永威先生参加了上海证券交易所举办的 2024 年第 2 期董事、监事和高管初任培训，内容包括上市公司关键少数履职与持股变动管理要点、信息披露监管政策及形势分析、董监高纪律处分典型案例等。



2024年3月28日，独立非执行董事薛涛先生、王尚敢先生、刘飞女士和原董事会秘书牛波先生，参加了天津上市公司协会举办的天津辖区上市公司独董履职及分红新规培训，内容包括新独立董事制度下独立董事任职履职要求讲解、现金分红新政及实施要点解析。

2024年5月8日，执行董事唐福生先生、潘光文先生、聂艳红女士，监事王静女士以及公司管理层参加了公司内部组织的上市公司市值管理专题培训，培训邀请和恒咨询公司讲授了资本市场发展的时代背景和央企市值管理考核等历史发展及政策背景、市值管理工作的逻辑体系和内涵、上市公司如何进行价值塑造、价值描述、价值传播和价值实现等内容。

2024年8月16日，独立非执行董事刘飞女士参加了上海证券交易所举办的2024年第4期独立董事后续培训，内容包括上市公司独立董事制度改革解读、新形势下独立董事法律责任变化、上市公司信息披露与独立董事规范履职、独立董事履职案例分享等。

2024年12月11日，公司组织全体董事、监事、高管，参加了天津证监局、天津上市公司协会举办的天津辖区上市公司财务造假综合惩防及年报披露专题培训，内容包括辖区监管工作最近要求、财务造假综合惩防解读、上市公司年报财务信息披露注意事项等。

本公司通过持续有效地开展董事培训，全面深化董事的职责认识，使其在公司管理上能更准确地把握相关法律法规及行业发展脉搏，作出适当知情决策；通过培训进一步发展其知识及技能，提升董事意见的建设性和专业性，确保其对董事会作出足够及切合所需的贡献。

#### 4. 关于主席及行政总裁

按照《公司章程》，本公司董事长负责召集、主持董事会会议，负责董事会的高效运作，而总经理负责集团的各项经营活动，并向董事会负责。董事长由全体董事过半数选举产生，总经理由董事会批准聘任。

2024年1月16日，本公司第九届董事会第二十六次会议选举唐福生先生为公司第九届董事会董事长。

#### 5. 关于非执行董事

本公司现任非执行董事为安品东先生、王永威先生、刘韬先生，独立非执行董事为薛涛先生、王尚敢先生和刘飞女士。

#### 6. 关于董事会下辖委员会

(1) 本公司第九届薪酬与考核委员会委员由三名独立非执行董事薛涛先生、王尚敢先生和刘飞女士和一名非执行董事（刘韬先生）组成，主席由独立非执行董事薛涛先生担任。薪酬与考核委员会主要职责权限包括：

(a) 就本公司董事及高级管理人员的全体薪酬政策及架构，及就设立正规而具透明的程序制定薪酬政策，向董事会提出建议；

(b) 因应董事会所订企业方针及目标而检讨及批准管理层的薪酬建议；

(c) 向董事会建议个别执行董事及高级管理人员的薪酬待遇（包括非金钱利益、退休金权利及赔偿金额，包括丧失或终止职务或委任的赔偿），就非执行董事的薪酬向董事会提出建议；

(d) 考虑同类公司支付的薪酬、须付出的时间及职责以及公司集团内其它职位的雇用条件；

(e) 参照董事会通过的公司业绩目标，检讨及批准按公司业绩制订的薪酬奖惩方式和数额；

(f) 检讨及批准向董事及高级管理人员就其丧失或终止职务或委任而须支付的赔偿，以确保该等赔偿与合约条款一致；若未能与合约条款一致，赔偿亦须公平合理，不致过多；

(g) 检讨及批准因董事行为失当而解雇或罢免有关董事所涉及的赔偿安排，以确保该等安排与合约条款一致；若未能与合约条款一致，有关赔偿亦须合理适当；

(h) 确保任何董事或其任何联系人不得参与确定其本人的薪酬；

(i) 审阅及/或批准《上市规则》第十七章所述有关股份计划的事宜。

其书面职权范围可参见刊登于香港交易所网站的《薪酬与考核委员会工作细则》。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开6次会议，主要讨论调整本公司2020年股票期权激励计划激励对象名单、授予期权数量及行权价格、经营层2023年度指标完成及考核情况等事项。薪酬与考核委员会委员出席报告期内全部会议。

(2) 报告期内本公司第九届提名委员会委员由三名独立非执行董事薛涛先生、王尚敢先生和刘飞女士和两名执行董事唐福生先生、潘光文先生组成，主席由独立非执行董事薛涛先生担任。提名委员会其主要职责是对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议，其书面职权范围可参见刊登于香港交易所网站的《提名委员会工作细则》。

就董事提名程序及比选推荐，按照本公司《公司章程》，本公司董事会、合计持有本公司 3% 以上股份的股东，均可以提名本公司董事候选人；本公司董事会提名委员会按照《提名委员会工作细则》对董事候选人的提名、比选及推荐给予董事会建议，由股东会决定聘任董事。执行董事及非执行董事的提名及聘任，履行上述提名、比选及推荐程序。独立非执行董事的任职资格还需通过上海证券交易所的审核。

本公司坚持用人唯才为原则，根据客观标准考虑董事会成员的人选，并顾及本公司的业务模式及不时的特定需要等因素，将多元化的技能、专业与行业经验、文化与教育背景、民族、服务任期、性别及年龄等诸多因素考虑在内。依据多元化政策，本公司目前董事会成员具备不同专业背景，各自在环境水务、经济管理、资本运营、财务管理及法律等领域积累了丰富的经验，为董事会决策提供了多元化的视角，为集团制定经营方针提供了专业性的意见。提名委员会定期对董事会的架构、人数及组成进行检讨，并就任何为配合本公司策略而对董事会作出的变动提出建议。在检讨及评估董事会组成及提名董事时，提名委员会致力于所有层面的多元化，且考虑的多元化政策因素包括但不限于性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能、知识、行业及地区经验等。目前，提名委员会认为董事会已充分多元化，可确保董事会成员具备决策所需的适当才能、经验及多样的视角和观念。

于报告期内及截至本报告日，本公司已实现董事会多元化政策中的可计量目标，董事会中至少有 1 名女性成员。董事会目前共有两名女性董事。董事会希望其女性成员比例至少维持在现时的水平。日后若有合适人选，董事会将继续寻求机会增加女性成员的比例。

提名委员会已对董事会的多元化政策及有效性进行了检讨，认为本公司目前的董事成员，从性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能及知识等方面考虑，符合本公司《董事会提名委员会实施细则》及董事多元化政策，符合本公司现状及未来发展规划，有利于提高公司治理和规范运作水平。董事会目前包括两名女性成员，符合《上市规则》第 13.92 条的相关规定。

报告期内，提名委员会共召开 5 次会议，讨论经营层辞任、提名董事及董事候选人、提名董事会秘书、总法律顾问等事项。

提名委员会委员出席报告期内全部会议。

(3) 报告期内本公司第九届审计委员会更名为审计与风险控制委员会，委员由三名独立非执行董事薛涛先生、王尚敢先生和刘飞女士和一名非执行董事王永威先生组成，主席由独立非执行董事王尚敢先生担任。审计与风险控制委员会主要职责包括审阅本公司年度、半年度、季度财务报表，检讨及监控本公司的财务管理、内部控制、风险管理、企业管治，对外部审计师的聘任提出建议等，其书面职责详见刊登于香港交易所网站的《审计与风险控制委员会工作细则》。

报告期内，就审阅本公司定期报告方面，于集团编制年度报告、半年度报告及季度报告过程中，审计与风险控制委员会单独召开会议，听取外部审计师、内部审计机构的审计意见，审阅业绩报告；在集团公司内部审计部门的协助下，审计与风险控制委员会于 2024 年初检讨本公司内部监控系统的有效性，并审阅本公司年度内部控制评价报告，随年度业绩报告一同披露。

就企业管治而言，按照相关法律法规及集团实际情况，本公司目前已经建立比较完善的公司治理结构，企业管治情况请见上述“（一）公司治理情况”。报告期内，审计与风险控制委员会对本公司内部控制情况进行检讨、评估，其中包含对企业管治情况的评价。

报告期内审计与风险控制委员会共召开 7 次会议，主要讨论本公司季度报告、半年度报告、年度报告财务信息，检讨集团内控工作等。审计与风险控制委员会委员均出席报告期内全部会议。

(4) 报告期内本公司第九届战略委员会更名为战略与 ESG 委员会，委员由两名独立非执行董事薛涛先生、王尚敢先生、两名执行董事唐福生先生、潘光文先生和一名非执行董事安品东先生组成，主席由唐福生先生担任。主要负责对本公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，对本公司 ESG 工作进行指导。

报告期内战略与 ESG 委员会共召开 1 次会议，主要讨论了修改战略委员会名称、职责及其实施细则等。战略与 ESG 委员会委员均出席报告期内全部会议。

#### 7. 关于核数师酬金

报告期内，本公司经 2023 年年度股东大会审议通过，聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计师，聘用协议详细列明其核数内容及所得报酬。同时，大信会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司提供内部控制审计服务，对集团内部控制发表审计意见。大信会计师事务所的审计服务收费是按照审计工作量及公允合理的原则通过公开招标确定。2024 年度大信会计师事

务所（特殊普通合伙）提供财务报表审计项目服务的费用为人民币 309 万元（其中内部控制审计费用为人民币 52 万元）。

#### 8. 关于公司秘书

本公司第九届董事会继续聘任供职于李伟斌律师行的曹尔容女士为公司秘书及香港上市规则第 3.05 条项下本公司的授权代表。曹尔容女士已根据《上市规则》第 3.29 条于 2024 年财政年度参加了不少于 15 小时的相关专业培训。曹尔容女士主要与本公司董事会秘书齐丽品女士联系。

#### 9. 关于股东权利

按照《公司章程》及《股东会议事规则》的规定，单独或者合计持有本公司 10%以上股份的股东有权向董事会、监事会请求召开或自行召开临时股东会，并明确规定申请召开、自行召开股东会的条件和程序。详细规则请见《公司章程》及《股东会议事规则》。

股东可以提出查阅依照《公司章程》规定获得的有关信息（如股东名册，公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员的个人资料，股东会的会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等）或者索取资料，应当向本公司提供证明其持有本公司股份的种类以及持股数量的书面文件，本公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。本公司召开年度股东会，董事会、监事会以及单独或者合计持有集团 1%以上股份的股东，有权以书面形式向本公司提出提案，本公司应当将提案中属于股东会职责范围内的事项，列入该次会议的议程。单独或者合计持有集团 1%以上股份的股东，可以在股东会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后两日内发出股东会补充通知，公告临时提案的内容，并披露提出临时提案的股东姓名或名称、持股比例。

#### 10. 关于投资者关系

本公司注重向投资者提供准确、及时和尽可能全面的资料，并力求通过有效渠道保持与股东、投资者的沟通，从而加强彼此的了解，提高公司信息披露的透明度。本公司董事长、总经理、总会计师、董事会秘书等管理层注重并直接参与投资者交流，根据本公司《投资者关系管理制度》等开展投资者关系管理，旨在让投资者进一步了解本公司信息。报告期内，本公司董事会办公室负责投资者关系管理工作，负责接待投资者来电、来访和现场参观，并负责组织参加投资者年会、投资策略会和境内外路演。本公司适时发布集团信息，投资者可以通过 A+H 两地交易所指定网站和本公司网站(www.tjcep.com)取得有关本公司的最新发展、公告及新闻发布等。投资者同时可通过本公司投资者咨询电话(+86(22)23930128)或邮件(tjcep@tjcep.com)联系本公司。报告期内，本公司积极落实上述相关措施，董事会认为目前采取的股东通讯政策已为股东、潜在投资者等提供有效沟通、充分表达意见之渠道，且本公司于年内已遵从上述政策的原则及所要求的措施，董事会认为该政策及其实施具有有效性。

报告期内，为便于广大投资者更深入全面的了解本公司的发展战略、公司治理、利润分配、生产经营、可持续发展等情况，本公司于 2024 年 5 月 23 日在全景网“投资者关系互动平台”

(<https://ir.p5w.net>)以视频直播加网络远程互动举行 2023 年度业绩说明会；于 2024 年 9 月 3 日以网络方式在“全景路演”网站(<http://rs.p5w.net>)参加 2024 年度天津辖区上市公司半年报业绩说明会暨投资者网上集体接待日活动；于 2024 年 11 月 19 日在“全景路演”网站

(<http://rs.p5w.net>)以网络互动形式举行 2024 年第三季度说明会；就投资者关心的问题进行交流解答。

2024 年 9 月 25 日，本公司与天津上市公司协会、天津市证券业协会、天津市基金业协会、东方财富共同举办“天津辖区 2024 年社区网格化投资者教育暨‘金融教育宣传月’——走进创业环保活动”，投资者现场调研东郊污水处理厂。通过参观实景模型、建厂旧物、影像资料、文字照片等珍贵历史资料，深入探究了天津的污水治理发展历程；借助沙盘模型的整体介绍和功能展示，投资者清晰直观了解本公司由“高效污水处理、高品质再生水、污泥资源化利用、新能源供冷供热、分布式光伏+储能”五项产业板块构成的“五维一体”商业新模式，投资者对公司的发展状况、投资价值及市场前景有了更深入的了解。

#### 11. 风险管理及内部监控

报告期内，本公司已经建立起适当的内部控制体系，内部控制体系以集团各项关键业务及管理活动可能面临的风险为导向而建立并逐步完善。集团合规管理部对内部控制体系的建设工作负责。

本公司董事会审计与风险控制委员会每年度适当时候听取合规管理部（审计部）关于本公司内部审计工作的年度总结及计划的汇报，检查集团内部控制及风险管理工作情况。

董事会（通过董事会审计与风险控制委员会）对本公司的风险管理、内部监控系统负责，并负责就其有效性进行持续检讨。报告期内，根据《企业管治守则》条文第 D.2.1 条，董事会就本公司及附属公司的风险管理和内部监控系统（包括内部审计职能）是否有效进行年度检讨，内容涵盖财务监控、运作监控、合规监控，从而确保本公司有足够的资源、雇员资历和培训及公司内部审核和财务汇报的预算。于 2024 年 3 月 22 日召开的第九届董事会第二十九次会议上，审议了本公司 2023 年度内部控制情况，并出具了内部控制自我评估报告。普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2023 年内部控制情况进行了审计，并出具了标准无保留审计意见。董事会认为本公司已全面遵守《企业管治守则》所载的风险管理和内部监控守则条文，本公司的内部监控系统充足且运行有效。

董事会采用以下有关处理及发布内幕消息的程序和内部监控措施。报告期内，本公司的重大交易事项会通过集团公司内部各部门审核，其中包括董事会办公室和合规管理部。在审核该等信息后，如董事会办公室和合规管理部认为拟议交易可能涉及内幕消息，会咨询本公司法律顾问，并向本公司董事会秘书汇报。如该等信息构成内幕消息，由董事会办公室配合法律顾问起草公告草稿，并交由董事审阅，而后根据《上市规则》，于联交所网站和上交所网站披露发布该等信息。

本公司认为上述风险管理及内部监控系统是有效及足够的。

#### 12. 关于其他的具体披露

董事负责监督编制每个财政期间的账目，使该账目能真实公平地反映本公司在该期间的业务状况、业绩等情况。在编制截至二零二四年十二月三十一日止年度帐目时，董事已选择适合的会计政策并贯彻应用且已作出审慎合理判断及估计，并按持续经营基准编制帐目。

董事认为，报告期内未发生可能会影响公司持续经营能力的重大不明朗事件或情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn; 香港联交所网站 www.hkex.com.hk; 优越财经印刷有限公司网站 http://www.aplushk.com/?Customer	2024 年 1 月 17 日	审议通过了选举唐福生先生、潘光文先生、聂艳红女士、王永威先生为本公司董事的议案
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn; 香港联交所网站	2024 年 6 月 2 日	审议通过了公司在境内

		www.hkex.com.hk; 优越财经印刷有限公司网站 http://www.aplushk.com/?Customer		外公布的 2023 年年度 报告及其摘 要等 11 项议 案
2024 年第二 次临时股东 大会	2024 年 9 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn; 香港联交所网站 www.hkex.com.hk; 优越财经印刷有限公司网站 http://www.aplushk.com/?Customer	2024 年 9 月 28 日	审议通过了 修改《公司 章程》《股 东会议事规 则》《董事 会议事规 则》《监事 会议事规 则》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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
唐福生	执行董事、董事长	男	52	2024年1月16日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	26.51	是
潘光文	执行董事	男	47	2024年1月16日	2025年1月14日	0	0	0	无变动	52.48	否
付兴海	执行董事	男	44	2025年1月14日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	0	是
聂艳红	执行董事	女	50	2024年1月16日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	83.16	否
	总会计师			2023年3月1日	2025年9月8日						
王永威	非执行董事	男	44	2024年1月16日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	0	是
安品东	非执行董事	男	57	2022年9月9日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	0	是
刘韬	非执行董事	男	41	2021年11月11日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	0	是
薛涛	独立非执行董事	男	51	2022年9月9日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	12	否
王尚敢	独立非执行董事	男	61	2022年9月9日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	12	否

刘飞	独立非执行董事	女	46	2023年6月1日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	12	否
孙术彬	监事、监事会主席	男	51	2022年9月9日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	0	是
时振娟	监事	女	55	2022年9月9日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	0	是
王静	职工监事	女	54	2022年9月9日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	56.03	否
周敬东	代总经理	男	57	2023年12月22日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	87.49	否
	副总经理			2022年12月1日	2025年9月8日						
张健	副总经理	男	55	2012年1月17日	2025年9月8日	822	822	0	无变动	87.49	否
彭怡琳	副总经理	女	45	2024年10月12日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	14.58	是
	非执行董事（离任）			2022年9月9日	2024年1月16日						
牛波	副总经理	男	49	2024年10月12日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	75.6	否
	董事会秘书（离任）			2016年1月29日	2024年12月17日						
	总法律顾问（离任）			2023年11月24日	2024年12月17日						
赵曦	副总经理	女	50	2024年10月12日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	14.58	否
齐丽品	董事会秘书	女	48	2024年12月17日	2025年9月8日	0	0	0	无变动	45.89	否
	总法律顾问			2024年12月17日	2025年9月8日						
汲广林	执行董事、	男	50	2022年9月	2024年1月	0	0	0	无变动	0	是

	董事长(离任)			9日	16日						
李杨	执行董事(离任)	男	56	2022年9月9日	2024年1月16日	0	0	0	无变动	55.13	否
景婉莹	执行董事(离任)	女	48	2022年9月9日	2024年1月16日	0	0	0	无变动	17.99	是
李金河	副总经理(离任)	男	54	2017年8月29日	2024年8月30日	0	0	0	无变动	58.33	否
江南	副总经理(离任)	男	53	2022年12月1日	2024年6月28日	0	0	0	无变动	44.28	否
合计	/	/	/	/	/	822	822	0	/	755.54	/

姓名	主要工作经历
唐福生	现任本公司党委书记、董事长，天津城投集团党委委员、副总经理。唐先生自 2001 年 7 月至 2009 年 4 月，先后任天津中水有限公司（以下简称“中水公司”）开发部部长、副总经理、总经理；2009 年 4 月至 2010 年 2 月，任本公司总经理助理，同时兼任中水公司董事长、总经理；2010 年 3 月至 2015 年 2 月，任本公司副总经理，同时兼能源与资源事业部总经理，中水公司董事长、党支部书记，天津佳源兴创新能源公司执行董事，天津创业环保（香港）有限公司董事长。2015 年 2 月，任天津城市道路管网配套建设投资有限公司党总支副书记、总经理、董事。唐先生自 2017 年 1 月 26 日起任本公司总经理，2017 年 3 月 14 日至 2018 年 12 月 17 日任本公司董事。2020 年 10 月至 2021 年 11 月，任天津市海河建设发展投资有限公司党委书记、董事长；2021 年 11 月至 2023 年 12 月，任天津市环境建设投资有限公司党总支副书记、董事长；2023 年 12 月任本公司党委书记，2024 年 1 月起任本公司董事、董事长。2024 年 5 月起任天津城投集团党委委员、副总经理，兼任本公司党委书记、董事长。
潘光文	现任天津高速公路集团有限公司党委副书记、董事。潘先生自 2009 年 3 月至 2013 年 8 月供职于天津金融城开发有限公司，历任综合管理部副部长、综合管理部部长；2013 年 8 月至 2017 年 9 月任天津城投集团办公室主任助理；2017 年 9 月至 2022 年 10 月任天津市海河建设发展投资有限公司党委委员、纪委书记。2022 年 10 月起任本公司党委委员、纪委书记；2023 年 12 月至 2024 年 11 月任本公司党委副书记；2024 年 1 月至 2025 年 1 月 14 日任本公司董事。
付兴海	现任本公司党委副书记、董事。付先生自 2007 年 7 月至 2016 年 7 月供职于天津中水有限公司，历任综合办公室主任助理、副主任、主任；2016 年 7 月至 2017 年 7 月任本公司党群工作部部长助理；2017 年 7 月至 2021 年 10 月任天津城市基础设施建设投资集团有限公司党委组织部（党委统战部）主管；2021 年 10 月至 2024 年 11 月任天津城市基础设施建设投资集团有限公司党委组织部（党委统战部、人力资源部）副部长。2024 年 11 月起任本公司党委副书记，2025 年 1 月 14 日起任本公司董事。
聂艳红	现任本公司总会计师、董事。聂女士自 1997 年 7 月至 2021 年 1 月供职于天津市建设投资公司，历任财务部部长、副总会计师、总会计



	师；2021年1月至2022年8月任天津城产发展有限公司总会计师；2022年8月至2023年2月，任天津城投集团有限公司审计部（审计中心）副总经理（主持工作）。聂女士自2023年3月起任本公司总会计师，2024年1月任本公司董事。
王永威	现任本公司董事、天津城投集团投资发展部总经理、运营管理部总经理，天津生态城投资开发有限公司董事，市政投资公司董事。王先生自2015年4月至2019年8月，历任天津市发展和改革委员会利用外资和境外投资处科员，固定资产投资处主任科员；2019年8月至2020年10月任天津市静海区团泊新城开发建设委员会规划建设部部长；2020年10月至2022年11月任中共天津静海区委团泊新城工作委员会综合办公室主任；2022年11月至2023年6月任天津市静海区发展和改革委员会党组成员、副主任，天津健康产业国际合作示范区管理委员会党委委员；2023年7月起任天津城投集团资产（投资）管理部总经理（试用期一年），2024年9月任投资发展部总经理、运营管理部总经理。2024年1月任本公司董事。
安品东	现任本公司董事、天津城投集团运营总监，兼任天津市政投资有限公司党总支书记、董事长。安先生1991年7月参加工作，历任本公司董事、总会计师，天津城投集团副总经济师、资产运营部部长。安先生自2022年9月9日起任本公司董事。
刘韬	现任本公司董事，宁波能源集团股份有限公司投资管理部经理、宁波杭湾绿捷新能源有限公司董事、宁波朗辰新能源有限公司董事。刘韬先生2011年就职于浙江蓝源投资管理有限公司，从事政府引导基金的投资管理工作。2014年就职于宁波能源投资管理部，先后担任宁能投资管理有限公司投资部副经理，经理，宁波能源投资管理部副经理，副经理（主持工作），2023年6月起担任宁波能源投资管理部经理。刘韬先生自2021年11月11日起任本公司董事。
薛涛	现任本公司独立董事，现任 E20 环境平台执行合伙人和 E20 环境产业研究院执行院长，湖南大学公共管理学院兼职教授，华北水利水电大学管理与经济学院客座教授，上海城投控股、中建环能公司独立董事。兼任北京大学环境学院 E20 联合研究院副院长，国家发改委和财政部的国家 PPP 专家库的双库定向邀请专家，世界银行和亚洲开发银行注册专家（基础设施与 PPP 方向），清华大学公管学院 PPP 研究中心投融资专业委员会专家委员、全国工商联环境商会 PPP 专委会秘书长；国家绿色发展基金股份有限公司专家咨询委员会专家库专家、巴塞尔公约亚太区域中心化学品和废物环境管理智库专家、中国环境卫生协会垃圾焚烧专家委员会委员、环境部“污泥处理处置产业技术创新战略联盟”特聘顾问，中央财经大学政信研究院智库成员、中国城投网特聘专家；住建部指导《城乡建设》杂志编委、《环境卫生工程》杂志编委、财政部指导《政府采购与 PPP 评论》杂志编委；中科院生态环境研究中心硕士生校外导师。薛先生自2022年9月9日起任本公司独立董事。
王尚敢	现任本公司独立董事，上海康恒环境股份有限公司董事长特别助理，上海漫道数字信息技术股份有限公司独立董事。王先生1984年8月参加工作，历任新余钢铁公司财务处、江西省冶金工业总公司财务处会计师，上海环境集团财务总监，上海城投控股财务总监，西部证券董事、监事会主席等职，王先生自2022年9月9日起任本公司独立董事。
刘飞	现任本公司独立董事，上海市锦天城律师事务所高级合伙人律师。刘飞女士是国内为基础设施投融资提供法律服务的专业律师，同时在基础设施投融资商务模式、交易结构设计、项目融资、公司治理、基础设施 REITs 及 ABS 发行等方面具有丰富的经验。刘飞女士现为财政部 PPP 专家库法律专家、国家发改委 PPP 专家库定向邀请专家，是财政部第三批、第四批 PPP 示范项目评审专家、国家发改委第二批 PPP 示范项目评审专家，亚洲开发银行注册法律专家。曾荣获“2020 年度 ALB China 十五佳女律师”、“2022、2023 年度钱伯斯全球及大中华区“项目和基础设施领域推荐律师”等荣誉。刘飞女士自2023年6月1日起任本公司独立董事。
孙术彬	现任本公司监事会主席、天津城投集团总法律顾问、首席合规官、法律合规部总经理。孙先生历任天津城投集团合规管理部（审计部、

	法务部) 副总经理、法律合规部副总经理 (主持工作)。孙先生自 2022 年 9 月 9 日起任本公司监事、监事会主席。
时振娟	现任本公司监事、天津市政投资有限公司总会计师。时女士毕业于南开大学高级管理人员工商管理专业, 工商管理硕士, 会计师, 历任本公司总会计师、董事、纪委委员, 天津市海河建设发展投资有限公司党委委员、总会计师、董事。时女士自 2022 年 9 月 9 日起任本公司监事。
王静	现任本公司监事、工会主席。王女士于 2007 年 6 月至 2010 年 12 月, 任天津市政建设集团办公室副主任、主任、行政部部长; 2010 年 12 月至 2016 年 7 月, 任天津子牙循环经济产业投资发展有限公司党支部委员、副书记、党总支书记、工会主席、董事, 期间自 2012 年 9 月至 2016 年 7 月, 挂任天津子牙循环经济产业区管理委员会委员、副书记、副主任; 王女士自 2016 年 8 月起任本公司党委副书记、工会主席。王女士自 2016 年 11 月 24 日至 2018 年 12 月 17 日任本公司职工代表监事、监事会主席, 自 2018 年 12 月 18 日至 2022 年 9 月 8 日任本公司董事, 自 2022 年 9 月 9 日起任本公司监事。
周敬东	现任本公司副总经理, 代行总经理职责。周先生历任阜阳公司党总支书记、总经理、董事长; 本公司外埠水务事业部安徽地区总经理, 华中区域总经理; 南部区域党支部书记、总经理; 周先生在区域任职期间同时兼任武汉公司等多家子公司董事长, 在专业技术、投资开发、财务风控、企业管理等方面具有丰富的经验。周先生自 2022 年 12 月 1 日起任本公司副总经理, 2023 年 12 月 22 日起代行总经理职责。
张健	现任本公司副总经理。张先生自 2006 年 4 月至 2009 年 12 月担任杭州公司行政副总经理 (主持工作); 2009 年 12 月起担任本公司外埠水务事业部浙江地区总经理、杭州公司总经理; 2015 年 9 月起担任杭州公司董事长, 宝应公司董事、董事长; 自 2012 年 1 月起任本公司副总经理。
彭怡琳	现任本公司副总经理。彭女士自 2008 年 3 月至 2015 年 9 月, 就职于天津城投集团, 先后任融资发展部部长助理、财务中心主管, 2015 年 10 月 29 日起任本公司总经理助理, 自 2016 年 1 月 29 日至 2021 年 11 月 19 日任本公司总会计师, 2016 年 3 月 16 日至 2018 年 12 月 17 日任本公司董事, 2020 年 12 月 28 日起兼任市政投资董事。彭女士 2021 年 11 月至 2023 年 6 月任天津城投集团资产投资部副总经理 (主持工作); 2023 年 6 月起任市政投资公司副总经理。彭女士 2022 年 9 月 9 日至 2024 年 1 月 16 日任本公司董事, 自 2024 年 10 月 12 日起任本公司副总经理。
牛波	现任本公司副总经理。牛先生 2004 年 8 月加入本公司, 至 2009 年 12 月, 历任本公司市场开发部项目经理、部门副经理、战略投资部部门经理职务; 2009 年 12 月至 2019 年 12 月任本公司副总经济师, 2018 年 12 月 18 日至 2022 年 9 月 8 日任本公司董事。牛先生 2016 年 1 月 29 日至 2024 年 12 月 17 日任本公司董事会秘书, 2022 年 9 月至 2024 年 12 月兼任天津佳源兴创新能源科技有限公司党支部书记、董事长, 天津佳源开创新能源科技有限公司董事长, 天津天创绿能投资管理有限公司董事长。牛先生自 2024 年 10 月 12 日起任本公司副总经理。
赵曦	现任本公司副总经理。赵女士自 1997 年 12 月至 2007 年 3 月就职于天津纪庄子污水处理厂, 历任部长助理、运行部部长; 2007 年 3 月至 2013 年 2 月, 就职于本公司市场开发部, 历任市场开发部经理助理、投资管理部副经理、战略投资部副经理。2013 年 2 月起任本公司天津水务事业部南部区域总经理、纪庄子污水处理厂厂长。2020 年 3 月至 2023 年 1 月, 任本公司运营管理中心总监。2022 年 4 月起任本公司京津冀区域公司总经理。自 2024 年 10 月 12 日起任本公司副总经理。
齐丽品	现任本公司董事会秘书、总法律顾问、首席合规官。齐女士 2001 年 2 月加入本公司, 至 2023 年 5 月, 历任本公司项目开发部员工、企

	划部任副经理、经营管理部经理、公司总经济师、公司总经理助理等职务；自 2023 年 5 月起任董事会办公室（监事会办公室）主任，2024 年 12 月 17 日起任本公司董事会秘书、总法律顾问、首席合规官。
汲广林	现任上海实业环境控股有限公司执行董事兼首席执行官。历任上海城投集团副总经济师、战略企划部总经理、资产管理部总经理，上海城投控股股份有限公司党委副书记、董事长、总裁，天津城投集团副总经理。汲先生 2022 年 9 月 9 日至 2024 年 1 月 16 日任本公司董事、董事长。
李杨	现任天津城投公共租赁住房运营有限公司总经理。李先生自 2005 年 11 月至 2009 年 4 月，任本公司全资子公司阜阳创业水务有限公司总经理；2009 年 4 月至 2009 年 12 月任本公司水务二分公司总经理；自 2010 年 1 月至 2011 年 2 月任本公司天津水务事业部东部区域总经理；自 2011 年 2 月至 2017 年 5 月任西安公司总经理；2012 年 1 月起任本公司总经理助理；2015 年 9 月起任西安公司董事长；自 2009 年 9 月 8 日起至 2017 年 3 月 15 日任本公司监事；自 2017 年 3 月 15 日起任本公司副总经理，自 2020 年 9 月起兼任杭州公司董事长。李先生 2021 年 2 月至 2023 年 12 月任本公司总经理，2022 年 9 月 9 日至 2024 年 1 月 16 日任本公司董事。
景婉莹	现任天津城投集团财务中心总经理。景女士 2003 年 11 月加入天津市政投资有限公司；2005 年 1 月至 2015 年 9 月，历任市政投资财务部副经理、财务部经理、副总会计师。景女士于 2015 年 9 月至 2021 年 11 月 16 日，任市政投资总会计师。景女士自 2021 年 11 月起至 2023 年 3 月 1 日任本公司总会计师，2022 年 9 月 9 日至 2024 年 1 月 16 日任本公司董事。
李金河	现任天津城投集团专职外部董事。李先生自 1999 年 3 月起一直在中国市政工程华北设计研究总院有限公司设计九院工作，历任技术员、工艺二组组长、副总工程师、总工程师、总院副总工程师等职务。李先生多年来一直从事市政工程设计及研究工作，在水处理设施、工艺的设计、研究及运行等领域具有非常丰富的经验。李先生自 2017 年 8 月 29 日起任本公司总工程师，2020 年 1 月 1 日至 2024 年 8 月 30 日任本公司副总经理。
江南	历任凯丹水务国际集团副总裁、葛洲坝投资水务投资部总经理、光大金控财金资本副总经理。江先生 2022 年 12 月 1 日至 2024 年 6 月任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1、在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王永威	市政投资	董事	2023年9月22日	
安品东	市政投资	党总支书记、董事长	2022年4月19日	
孙术彬	市政投资	董事	2022年7月	
时振娟	市政投资	总会计师	2021年11月16日	
景婉莹	市政投资	董事	2023年9月22日	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2、在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王永威	天津城投集团	投资发展部总经理、运营管理部总经理	2024年9月	
	天津低空经济投资发展有限公司	董事	2025年2月	
	天津生态城投资开发有限公司	董事	2023年9月	
安品东	天津城投集团	运营总监	2019年12月27日	
刘韬	宁波能源集团股份有限公司	投资管理部经理	2023年6月27日	
	宁波杭湾绿捷新能源有限公司	董事	2020年7月21日	
	宁波朗辰新能源有限公司	董事	2022年8月12日	
	宁波金通融资租赁有限公司	董事	2023年12月14日	2024年5月9日
薛涛	北京易二零环境股份有限公司	总经理	2021年8月20日	
	北京大学环境学院 E20 联合研究院	副院长	2015年7月1日	
	E20 环境产业研究院	执行院长	2014年5月1日	
	盐城海普润科技股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2019年9月15日	
	中建环能科技股份有	独立董事	2022年1月24日	

	限公司		日	
	云南合续环境科技股份有限公司(非上市公司)	独立董事	2023年1月	
	北京碧水源科技股份有限公司	独立董事	2024年4月1日	
王尚敢	上海康恒环境股份有限公司	董事长特别助理	2019年6月	
	上海漫道数字信息技术股份有限公司	独立董事	2021年11月1日	
刘飞	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人律师	2014年3月	
孙术彬	天津城投集团	总法律顾问 首席合规官	2024年12月	
		法律合规部总经理	2023年2月	
		职工监事	2022年7月	
	天津生态城投资开发有限公司	监事	2020年7月	
	中新天津生态城投资开发有限公司	董事	2020年8月	
	天津城市更新建设发展有限公司	监事	2021年6月	
	天津城投集团资产管理有限公司	董事	2023年3月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事的报酬依据本公司股东会审议通过的董事、监事薪酬标准确定。高级管理人员的薪酬根据董事会通过的薪酬方案及公司经营绩效确定，实行年薪制和以年度考核为基础的绩效工资制度。本公司除独立董事之外的其他董事及监事不领取董事及监事酬金。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	报告期内，薪酬与考核委员会对公司职业经理人及其他高级管理人员考核情况发表意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司高管人员的报酬根据生产经营任务及其日常管理工作完成情况发放，并根据年度经营目标完成情况和考核结果兑现绩效工资。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司为董事、监事、高管发放的薪酬，符合公司工资及绩效考核的规定，并按规定发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	646.42万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
唐福生	执行董事、董事长	选举	股东会选举
潘光文	执行董事	选举	股东会选举
	执行董事	离任	工作调动
付兴海	执行董事	选举	股东会选举
王永威	非执行董事	选举	股东会选举
彭怡琳	非执行董事	离任	工作调动
	副总经理	聘任	工作需要
牛波	董事会秘书、总法律顾问	离任	工作调动
	副总经理	聘任	工作需要
赵曦	副总经理	聘任	工作需要
齐丽品	董事会秘书、总法律顾问	聘任	工作需要
汲广林	执行董事、董事长	离任	工作调动
李杨	执行董事	离任	工作调动
景婉莹	执行董事	离任	工作调动
李金河	副总经理	离任	工作调动
江南	副总经理	离任	董事会解聘

注：潘光文先生于 2024 年 1 月 16 日开始任公司董事，于 2025 年 1 月 14 日辞任公司董事。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第二十六次会议	2024 年 1 月 16 日	审议通过： 关于选举唐福生先生为公司第九届董事会董事长的议案； 关于选举王永威先生为公司董事会审计委员会委员的议案； 关于选举唐福生先生和潘光文先生为公司董事会提名委员会委员的议案； 关于选举唐福生先生和潘光文先生为公司董事会战略委员会委员并推举主席的议案； 关于审议投资瓮安县二期、三期污水处理厂特许经营权转让项目并设立项目公司的议案； 关于对含山创环水务有限公司贷款提供担保的议案； 关于申请公司一季度融资额度的议案。

第九届董事会第二十七次会议	2024 年 1 月 26 日	审议通过，关于调整 2020 年股票期权激励计划预留股票期权激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案； 关于调整公司 2020 年股票期权激励计划预留股票期权行权价格的议案； 关于 2020 年股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期行权条件成就的议案。
第九届董事会第二十八次会议	2024 年 3 月 14 日	审议通过，关于调整 2020 年股票期权激励计划激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案； 关于 2020 年股票期权激励计划首次授予股权激励第二个行权期行权条件成就的议案； 关于与关联方天津市城泽房地产开发有限公司签订配套合同的议案。
第九届董事会第二十九次会议	2024 年 3 月 22 日	审议通过： 关于审议拟在境内外公布的 2023 年年度报告及其摘要的议案； 关于审议 2023 年度董事会工作报告的议案； 关于审议公司 2023 年度财务决算和 2024 年度财务预算报告的议案； 关于审议公司 2023 年度利润分配预案的议案； 关于审议公司 2024 年度经营计划的议案； 关于审议公司 2023 年内部控制自我评价报告的议案； 关于审议 2024 年内部审计工作计划的议案； 关于审议《2023 年度审计委员会履职报告》的议案； 关于审议公司 2023 年社会责任报告的议案； 关于审议公司 2023 年环境、社会及管治报告的议案； 关于申请 2024 年度贷款额度的议案； 关于公司新增对外担保额度的议案； 关于聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计师并提请股东大会授权该聘任的议案； 关于审议公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的议案； 关于拟计提资产减值准备的议案； 关于终止安阳市市政污水处理中心一期工程 PPP 项目的议案。
第九届董事会第三十次会议	2024 年 3 月 29 日	关于对天津佳源盛创新能源科技有限公司贷款提供担保的议案。
第九届董事会第三十一次会议	2024 年 4 月 23 日	审议通过： 关于审议公司 2024 年第一季度报告的议案； 关于提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票的议案； 关于申请注册发行科技创新绿色公司债券的议案； 关于对天津静海创业水务有限公司贷款提供担保的议案； 关于对颖上创业水务有限公司贷款提供担保的议案； 关于召开 2023 年年度股东大会、2024 年第一次 A 股类别股东大会及 2024 年第一次 H 股类别股东大会的议案； 关于修改战略委员会名称、职责及其实施细则的议案。

第九届董事会第三十二次会议	2024 年 6 月 5 日	审议通过： 关于设立《ESG 管理制度》的议案； 关于修订公司《安全生产责任制》的议案； 关于审议 2023 年度职业经理人及其他高级管理人员考核情况的议案。
第九届董事会第三十三次会议	2024 年 6 月 20 日	审议通过：关于签署《天津市中心城区四座污水处理厂特许经营水价调整工作备忘录》的议案。
第九届董事会第三十四次会议	2024 年 6 月 28 日	审议通过： 关于审议解聘副总经理江南的议案； 关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案。
第九届董事会第三十五次会议	2024 年 8 月 2 日	审议通过： 关于与天津金钟城市更新建设发展有限公司签订配套合同的议案； 关于天津百利机械装备集团有限公司单方向天津国际机械有限公司增资的议案； 关于修改审计委员会名称、职责及其实施细则的议案。
第九届董事会第三十六次会议	2024 年 8 月 16 日	审议通过关于对设立天津天创环境技术有限公司的投资方案进行调整并对其增资的议案。
第九届董事会第三十七次会议	2024 年 8 月 23 日	审议通过： 关于审议公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案； 关于公司行权、转售公司债券的议案； 关于审议公司 2024 年半年度募集资金存放与实际使用情况的议案； 关于审议核定主责主业的议案； 关于修订《信息披露管理制度》的议案； 关于天津中水有限公司与关联方签订工程建设合同的议案； 关于向天津天创绿能投资管理有限公司增资及其出资设立北京津创绿能科技有限公司（暂定名）以实施国家清洁能源与安全应急科技产业园可再生能源项目的议案。
第九届董事会第三十八次会议	2024 年 8 月 30 日	审议通过： 关于同意李金河先生辞去副总经理职务的议案； 关于设立《独立董事管理制度》的议案； 关于设立《独立董事专门会议制度》的议案； 关于设立会泽创环水务有限公司（暂定名）以实施会泽县城污水处理厂三期建设（扩容）特许经营项目的议案 关于与天津柳林街区城市更新产业运营有限公司签订再生水相关配套协议的议案； 关于审议 2023 年度职业经理人及其他高级管理人员预发绩效薪酬的议案； 关于天津创业环保集团股份有限公司职业经理人选聘方案的议案。



第九届董事会第三十九次会议	2024 年 9 月 6 日	审议通过： 关于修订《天津创业环保集团股份有限公司公司章程》的议案； 关于修订《董事会议事规则》的议案； 关于修订《股东会议事规则》的议案； 关于召开 2024 年第二次临时股东大会、2024 年第二次 A 股类别股东大会及 2024 年第二次 H 股类别股东大会的议案； 关于制定创业环保公司合规管理工作方案的议案。
第九届董事会第四十次会议	2024 年 9 月 25 日	审议通过：关于本公司参与竞标霍邱县城北污水处理厂（含城南、滨河路、城东污水提升泵站）特许经营项目并设立项目公司的议案。
第九届董事会第四十一次会议	2024 年 10 月 12 日	审议通过： 关于聘任彭怡琳女士、牛波先生、赵曦女士为公司副总经理的议案； 关于天津天创绿能新能源科技有限公司与关联方天津金钟城市更新建设发展有限公司签订《天津市金钟河大街南侧片区城市更新项目综合供热站工程建设合作协议》事宜的议案。
第九届董事会第四十二次会议	2024 年 10 月 25 日	审议通过： 关于审议公司 2024 年三季度报告的议案； 关于审议 2023 年度职业经理人及其他高级管理人员考核情况的议案； 关于审议 2024 年度职业经理人及其他高级管理人员经营业绩考核方案的议案； 关于审议职业经理人及高级管理人员 2023-2025 年任期经营业绩考核方案的议案； 关于与关联方天津生态城环保有限公司签订危险废物运输及处置合同的议案。
第九届董事会第四十三次会议	2024 年 11 月 5 日	审议通过：关于本公司参与竞标芜湖市滨江污水处理厂二期特许经营 BOT 项目并于中标后实施及设立芜湖天创水务有限公司（暂定名）的议案。
第九届董事会第四十四次会议	2024 年 11 月 7 日	审议通过：关于投资赤壁市陆水工业园污水处理厂及配套管网特许经营 TOT 项目并设立赤壁创环水务有限公司（暂定名）的议案。
第九届董事会第四十五次会议	2024 年 11 月 19 日	审议通过：关于审议设立霍邱创环水务有限公司公司章程的议案。
第九届董事会第四十六次会议	2024 年 11 月 29 日	审议通过： 关于提名付兴海先生为公司第九届董事会董事候选人的议案； 关于对河北国津天创污水处理有限责任公司提供借款的议案； 关于对天津天创绿能新能源科技有限公司增资的议案； 关于对天津国际机械有限公司减资的议案。
第九届董事会第四十七次会议	2024 年 12 月 14 日	审议通过：关于集团职业经理人及高级管理人员 2023 年度绩效薪酬及 2022 年度任期激励兑现情况的议案。

第九届董事会第四十八次会议	2024 年 12 月 17 日	审议通过： 关于聘任齐丽品女士为公司董事会秘书的议案； 关于聘任齐丽品女士为公司总法律顾问、首席合规官的议案； 关于受让张贵庄再生水厂及配套通水管网资产的议案； 关于修订<天津创业环保集团股份有限公司法人治理主体“1+3”权责表>的议案； 关于变更部分募集资金用途的议案； 关于修订<投资管理制度>的议案； 关于非公开协议转让天津创业环保(香港)有限公司 100% 股权的议案； 关于召开 2025 年第一次临时股东会的议案。
第九届董事会第四十九次会议	2024 年 12 月 25 日	审议通过： 关于创业环保集团 2023 年工资总额清算及 2024 年工资总额预算调整情况的议案； 关于审议设立芜湖创环水务有限公司公司章程的议案； 关于对阜阳创业水务有限公司贷款提供担保的议案； 关于对河北国津天创污水处理有限责任公司贷款提供担保的议案； 关于申请公司一季度融资额度的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
唐福生	否	24	23	10	1	0	否	1
潘光文	否	24	23	13	1	0	否	2
聂艳红	否	24	24	13	0	0	否	2
王永威	否	24	24	20	0	0	否	2
安品东	否	24	24	20	0	0	否	3
刘韬	否	24	24	23	0	0	否	3
薛涛	是	24	24	22	0	0	否	3
王尚敢	是	24	23	22	1	0	否	3
刘飞	是	24	23	22	1	0	否	3
汲广林	否	0	0	0	0	0	否	0
李杨	否	0	0	0	0	0	否	1
景婉莹	否	0	0	0	0	0	否	1
彭怡琳	否	0	0	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	24
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10

现场结合通讯方式召开会议次数	14
----------------	----

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险控制委员会	王尚敢、薛涛、刘飞、王永威
提名委员会	薛涛、王尚敢、刘飞、唐福生、潘光文
薪酬与考核委员会	薛涛、王尚敢、刘飞、刘韬
战略与 ESG 委员会	唐福生、薛涛、王尚敢、安品东、潘光文

**(二) 报告期内审计与风险控制委员会召开 7 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 25 日	(1) 关于公司 2024-2026 年审计服务中介机构采购方案有关情况的议案； (2) 讨论公司未经审计的 2023 年度财务指标情况； (3) 审议外部审计师《2023 年度期末审计工作计划》； (4) 审议《公司 2023 年年度报告工作计划》。	审计委员会同意外部审计师《2023 年度期末审计工作计划》及《2023 年年度报告工作计划》，同意公司不进行 2023 年度业绩预告，同意审计师进场。	无
2024 年 3 月 5 日	(1) 审计委员会听取财务中心汇报 2023 年年报重要财务事项； (2) 审计委员会与外部审计师沟通年度重要审计事项； (3) 独立董事与外部审计师单独沟通。	审计委员会建议公司管理层就重要审计事项给予高度关注，做好后续跟踪，并与审计师做好沟通。	无
2024 年 3 月 22 日	(1) 关于审议拟在境内外公布的公司 2023 年年度报告及其摘要的议案 (2) 关于审议公司 2023 年度内部控制自我评价报告的议案 (3) 关于审议 2024 年内部审计工作计划的议案 (4) 关于审议 2023 年度审计委员会履职报告的议案 (5) 关于审议聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计师并提请股东大会授权该聘任议案	审计委员会审议通过全部议案，并同意将议案提交公司董事会审议。	无
2024 年 4 月	关于审议公司 2024 年第一季度报告的	审计委员会一致	无

月 23 日	议案	同意公司 2024 年第一季度报告，并同意提交公司董事会审议。	
2024 年 8 月 2 日	审议事项： (1) 关于修改审计委员会名称、职责及其实施细则的议案 汇报事项： (1) 总会计师聂艳红汇报公司 2024 年上半年主要财务数据和相关报表事项说明； (2) 关于更新维护关联方名录的汇报。	审计委员会同意汇报内容，认为公司 2024 年上半年经营情况稳健。	无
2024 年 8 月 23 日	关于审议公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案	审计与风险控制委员会同意汇报内容，并同意将 2024 年半年报全文及摘要提交董事会审议。	无
2024 年 10 月 25 日	关于审议公司 2024 年三季度报告的议案	同意公司 2024 年第三季度报告，并同意提交公司董事会审议。	无

除本表格披露的有关报告期内审计与风险控制委员会召开次数、审议内容及重要意见外，有关本公司第九届审计与风险控制委员会人员构成，委员出席情况等，详见“第四节 公司治理”中“一、公司治理相关情况说明”的“（二）企业管治报告”下“6. 关于董事会下辖委员会”相关内容。

### (三) 报告期内提名委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 6 月 28 日	关于审议解聘副总经理江南的议案	委员会同意解聘副总经理江南，并同意提交董事会审议。	无
2024 年 8 月 30 日	关于同意李金河先生辞去副总经理职务的议案	委员会同意李金河先生辞去副总经理职务，并同意提交董事会审议。	无
2024 年 10 月 12 日	关于提名彭怡琳女士、牛波先生、赵曦女士为公司副总经理的建议	委员会提名彭怡琳女士、牛波先生、赵曦女士为公司副总经理，任期与本届董事会任期一致，并同意提交公司董事会审议。	无
2024 年 11 月 29 日	关于提名付兴海先生为公司第九届董事会董事候选人的议案	同意提名付兴海先生为公司董事候选人，任期与本届董事会任期一致，并同意提交董事会审议。	无
2024 年 12 月 17 日	(1) 关于提名齐丽品女士为公司董事会秘书的建	委员会认为齐丽品女士符合公司董事会秘书、总法律顾问的聘任条件，同意提名	无

	议； (2) 关于提名齐丽品女士为公司总法律顾问、首席合规官的建议	齐丽品女士为公司董事会秘书、总法律顾问，任期与本届董事会任期一致，并同意提交公司董事会审议。	
--	--------------------------------------	--	--

除本表格披露的有关报告期内提名委员会召开次数、审议内容及重要意见外，有关本公司第九届提名委员会人员构成，委员出席情况等，详见“第四节 公司治理”中“一、公司治理相关情况说明”的“（二）企业管治报告”下“6. 关于董事会下辖委员会”相关内容。

#### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 26 日	关于调整 2020 年股票期权激励计划预留股票期权激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案	薪酬与考核委员会同意将 2020 年股票期权激励计划预留股票期权激励对象人数由 17 名调整为 15 名，授予的股票期权数量由 134.8 万份调整为 84.8 万份。公司需注销已获授但尚未行权的股票期权数量合计 50 万份，并同意将该议案提交董事会审议。	无
	关于调整公司 2020 年股票期权激励计划预留股票期权行权价格的议案	薪酬与考核委员会同意调整公司 2020 年股票期权激励计划预留股票期权行权价格，调整后的行权价格为 6.69 元/股，并同意将该议案提交董事会审议。	无
	关于 2020 年股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期行权条件成就的议案	薪酬与考核委员会同意该议案，并同意将该议案提交董事会审议。	无
2024 年 3 月 14 日	关于调整 2020 年股票期权激励计划激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案	薪酬与考核委员会同意将 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权激励对象人数由 140 名调整为 137 名，第二个行权期行权数量调整为 3,196,126 份，公司需注销股票期权数量合计 268,668 份，并同意将该议案提交董事会审议。	无
	关于 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案	委员会同意该议案，并同意将该议案提交董事会审议。	
2024 年 6 月 5 日	关于审议 2023 年度职业经理人及其他	薪酬与考核委员会同意公司 2023 年度职业经理人及其他	无

	高级管理人员考核情况的议案	高级管理人员考核结果，并同意将该议案提交董事会审议。	
2024 年 6 月 28 日	关于审议江南先生薪酬的议案	根据公司职业经理人薪酬与考核管理相关制度规定，薪酬与考核委员会同意扣除江南先生 2023 年度全年绩效年薪；其 2024 年基本薪酬按岗位实际工作月份正常发放，绩效薪酬按现岗位 2024 年度考核结果以实际工作月份核发；其任期激励不予发放，并同意将该议案提交董事会审议。	无
	关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案	薪酬与考核委员会同意调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格，调整后首次授予股票期权的行权价格为 6.414 元/股；预留股票期权的行权价格为 6.524 元/股，并同意将该议案提交董事会审议。	无
2024 年 10 月 25 日	关于审议 2023 年度职业经理人及其他高级管理人员考核情况的议案	委员会同意公司 2023 年度职业经理人及其他高级管理人员业绩考核结果，并同意将该议案提交董事会审议。	无
2024 年 12 月 14 日	关于集团职业经理人及高级管理人员 2023 年度绩效薪酬及 2022 年度任期激励兑现情况的议案	委员会同意该议案，并同意将该议案提交董事会审议。	无

除本表格披露的有关报告期内薪酬与考核委员会召开次数、审议内容及重要意见外，有关本公司第九届薪酬与考核委员会人员构成，委员出席情况等，详见“第四节 公司治理”中“一、公司治理相关情况说明”的“（二）企业管治报告”下“6. 关于董事会下辖委员会”相关内容。

#### (五) 报告期内战略与 ESG 委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 4 月 23 日	关于修改战略委员会名称、职责及其实施细则的议案	委员会同意该议案，并同意将该议案提交董事会审议。	无

除本表格披露的有关报告期内战略与 ESG 委员会召开次数、审议内容及重要意见外，有关本公司第九届战略与 ESG 委员会人员构成，委员出席情况等，详见“第四节 公司治理”中“一、公司治理相关情况说明”的“（二）企业管治报告”下“6. 关于董事会下辖委员会”相关内容。

#### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	467
主要子公司在职员工的数量	1,854
在职员工的数量合计	2,321
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,247
销售人员	108
技术人员	447
财务人员	129
行政人员	207
企业管理人员	183
合计	2,321
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	155
本科	1,402
大专	525
中专及技校	118
高中以下	116
合计	2321

于 2024 年 12 月 31 日，本集团员工（包含高级管理人员）的性别比例为男性约占 67.82%，女性约占 32.18%。本公司已实施公平就业政策，重视员工性别多元化，恪守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，充分尊重人才的个体差异，且招聘乃择优录取且并无歧视。我们将继续努力提高女性员工比例，并参考股东的预期以及推荐的最佳管理，实现性别多元化的适当平衡。

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司按照国有企业三项制度改革要求，建立了以业绩为导向的薪酬管理与收入分配机制。根据职业经理人及其他高级管理人员薪酬与考核管理制度和员工薪酬管理制度，公司领导人员薪酬由基本年薪、绩效年薪和任期激励三部分组成；员工年度总薪酬由基本工资、绩效工资、福利和其他薪酬四部分组成。其中绩效年薪和绩效工资根据考核情况兑现。

### (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内,公司实行培训经费调控下的自主培训政策。公司遵循“紧跟战略、着眼长远、体现急需、务求实效”的原则制订年度培训计划,从素质提升培训、强制性培训和自主提升培训三个层面确定实施培训的主要内容,以保证培训的针对性与有效性,实现员工与企业共同成长。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为贯彻中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的精神,以及根据《公司法》最新要求,建立持续、清晰、透明的现金分红政策和科学的决策机制,提高公司信息披露的质量,本公司对《公司章程》中的利润分配条款进行了修改。上述章程修改事项已经本公司于2024年9月6日召开的第九届董事会第三十九次会议和2024年9月27日召开的2024年第二次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》第二百零五条为:

一、公司利润分配政策的基本原则:

(一) 公司应充分考虑对投资者的回报。公司在弥补以前年度亏损、提取法定公积金及任意公积金后,每年按当年实现的归属于母公司可供分配利润的一定比例向股东分配股利,具体比例由股东会届时通过决议决定。

(二) 公司的利润分配政策保持持续性和稳定性,同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

(三) 公司优先选用现金分红的利润分配方式。

二、公司利润分配的具体政策:

(一) 利润分配形式: 公司采用现金、股票或者现金与股票结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在具备现金分红条件的情况下,现金分红优先于股票股利。

(二) 利润分配的期间间隔: 在公司当年实现盈利且可供分配利润为正数的前提下,公司应每年进行一次利润分配。在公司当期的盈利规模、资金状况允许的情况下,可以进行中期现金分配。

(三) 公司现金分红的条件:

1. 公司当年实现盈利且累计未分配利润为正,且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;

2. 会计师事务所对公司该年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告;

3. 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金投资项目除外)。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%。

(四) 现金分红的比例:

在满足上述条件下,公司每年以现金形式分配的利润,不低于当年实现的归属于母公司可供分配利润的20%,且公司连续三个年度以现金方式累计分配的利润不低于三年内实现的归属于母公司可供分配利润的30%,具体每个年度的分红比例由董事会根据年度盈利状况和未来资金使用计划作出决议。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,区分下列情形,并按照本章程规定的程序,提出差异化的现金分红政策:

1. 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%;

2. 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%;

3. 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。



公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(五) 公司发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。采用股票股利方式进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

(六) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(七) 如果存在股东违规占用公司资金情况的，公司扣减该股东所分配的现金红利，以抵补其占用的资金。

(八) 当公司最近一年审计报告为非无保留意见或带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的，可以不进行利润分配。

三、公司利润分配的决策程序和机制：

(一) 利润分配政策的制定

公司应当在综合分析公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，科学地制定公司的利润分配政策。

公司利润分配政策应当由股东会经出席股东会（包括股东代理人）的股东所持表决权的 2/3 以上审议通过，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 1%以上股份的股东均有权向公司提出利润分配政策相关的提案。

董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报规划，并详细说明规划安排的理由等情况，公司董事会、监事会以及股东会在公司利润分配政策的研究论证和决策过程中，应充分听取和考虑股东（特别是中小股东）、独立董事和监事的意见。

董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东会的投票权。

(二) 利润分配具体方案的制定

公司每年利润分配预案由公司管理层结合公司章程的规定及公司生产经营状况、现金流量状况、未来业务发展规划等因素提出，拟定后提交公司董事会、监事会审议。公司监事会未对利润分配预案提出异议的，董事会应就利润分配预案的合理性进行充分讨论后提交股东会审议批准。

董事会在制订现金分红具体方案时，应当充分考虑公司正常生产经营的资金需求、投资安排、公司的实际盈利状况、现金流量情况、股本规模、公司发展的持续性等因素，并认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由，并披露。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东的问题；审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。

(三) 未分配盈利

公司当年盈利，但董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应说明原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，董事会审议通过后提交股东会审议，同时在召开股东会时，公司应当提供网络投票等方式以便中小股东参与股东会表决。

四、利润分配政策的调整：

公司应当严格执行本章程确定的利润分配政策以及股东会审议批准的利润分配具体方案。

公司遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，或有关权力机构出台新的利润分配有关政策规定的情况下，确需对本章程规定的利润分配政策尤其是现金分红政策进行调整的，公司可对利润分配政策进行调整。董事会应就调整利润分配政策的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东会审议，且应当经出席股东会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

监事会应对调整利润分配政策发表审核意见。

调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司股票上市的证券交易所的有关规定。

股东会审议利润分配政策调整事项时，公司应当为股东提供网络投票方式或征集股东投票权。

五、定期报告中的披露：

公司应在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对是否符合本章程的规定或者股东会决议的要求、分红标准和比例是否明确和清晰；相关的决策程序和机制是否完备；公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措等；中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等事项进行专项说明。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，董事会应在年度报告中详细说明未按本章程规定提出现金利润分配的原因、未用于现金利润分配的资金留存公司的用途和使用计划。

#### 六、监事会对利润分配的监督：

监事会应对董事会和管理层拟定和执行公司利润分配政策和股东回报情况及决策程序进行监督。

监事会发现董事会存在以下情形之一的，应发表明确意见，并督促其及时改正：

- （一）未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- （二）未严格履行现金分红相应决策程序；
- （三）未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

公司自 2000 年 12 月完成重组以来，一直重视对投资者的合理回报，除 2018 年因筹划 A 股非公开发行工作未进行利润分配外，其余年度均进行了现金分红。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.70
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	266,971,074.45
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	807,210,626.05
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	33.07%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	不适用
合计分红金额（含税）	266,971,074.45

合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	33.07%
-------------------------------------	--------

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	753,800,680.80
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	753,800,680.80
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	807,890,642.77
最近三个会计年度现金分红比例 (%) (5)=(3)/(4)	93.30
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	807,210,626.05
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	4,269,840,895.53

**十一、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2020 年股票期权激励计划相关事项已经 2020 年 11 月 27 日公司第八届董事会第三十八次会议及 2020 年 12 月 23 日公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东大会、2020 年第二次 H 股类别股东大会分别审议通过。2021 年 1 月 29 日完成了 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权的登记工作。2022 年 1 月 24 日完成了预留股票期权的授予登记工作。	2020 年 11 月 28 日、2020 年 12 月 24 日、2021 年 1 月 22 日、2021 年 1 月 30 日、2021 年 12 月 22 日及 2022 年 1 月 26 日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的相关公告(公告编号:临 2020-057、临 2020-058、临 2020-059、临 2020-069、临 2021-004、临 2021-008、临 2021-082、临 2021-083、临 2021-084、临 2022-002)。
2023 年 2 月 22 日,公司第九届董事会第八次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案》《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》《关于 2020 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》。	2023 年 2 月 23 日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的相关公告(公告编号:临 2023-005、临 2023-006、临 2023-007)。
因存在分红派息事宜,2023 年 6 月 29 日,公司第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权激励计划	2023 年 6 月 30 日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的相关公告(公告编号:临 2023-039)。

股票期权行权价格的议案》。	
2024年1月26日,公司第九届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划预留股票期权激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案》《关于调整公司2020年股票期权激励计划预留股票期权行权价格的议案》《关于2020年股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。	2024年1月27日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的相关公告(公告编号:临2024-008、临2024-009、临2024-010)。
2024年3月14日,公司第九届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权激励计划预留股票期权激励对象名单及授予期权数量并注销部分期权的议案》和《关于2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。	2024年3月15日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的相关公告(公告编号:临2024-014、临2024-015)。
因存在分红派息事宜,2024年6月28日,公司第九届董事会第三十四次会议审议通过了《关于调整公司2020年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》。	2024年6月29日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的相关公告(公告编号:临2024-042)。

## (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

## (三) 董事、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

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
周敬东	代总经理	18	0	6	0	6.414	12	5.97

张健	副总经理	25	0	8.3333	0	6.414	16.6667	5.97
牛波	副总经理	18	0	6	0	6.414	12	5.97
合计	/	61	0	20.3333	0	/	40.6667	/

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司于 2020 年建立了职业经理人团队，并建立了与之相适应的薪酬与考核体系。职业经理人年薪包括基础年薪及绩效年薪，绩效年薪与经董事会批准的年度考核方案及个人年度工作目标完成情况挂钩，并与集团总体经营业绩完成情况挂钩，同时设置任期激励目标及激励方式。

报告期内，公司根据《职业经理人及其他高级管理人员薪酬与考核管理制度》，结合公司 2024 年主要经营目标制定了《2024 年度职业经理人及高级管理人员经营业绩考核方案》，激励高级管理人员切实履行董事会赋予的职责，建立责权利统一的激励约束机制及符合企业实际的、有针对性和差异化的业绩考核体系，体现目标任务的导向化、差异化，实现刚性约束和弹性激励相结合，激励高级管理人员与企业共同发展。

本公司会计年度内，获最高薪酬的五位人士的退休金供款资料如下：

姓名	退休金供款（人民币元）
王静	100991.04
张健	100991.04
聂艳红	97675.20
周敬东	90966.72
牛波	89732.16

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司已建立层级化、体系化的内控管理体系，公司结合最新组织架构和业务实际中可能面临的风险对内部控制体系进行调整并逐步完善。公司合规管理部门对内部控制体系的建设工作、各专业业务条线对内部控制有效性的进行监督管理。

公司董事会审计与风险控制委员会每年度于特定时点听取关于公司内部审计工作的年度总结及计划的汇报，检查公司内部控制情况。

报告期内，公司董事会检讨公司内部控制监控系统情况，并于 2025 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站披露了《2024 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

截至报告期末，本公司共有全资及控股子公司 64 家，参股公司 3 家，分布在全国 16 个省市自治区。为对子公司的有效管控，本公司以“做强集团，做实项目”为目标，探讨组织架构和核心职能的完善，强化集团化管控和穿透式监管体系的建立；同时关注子公司公司治理结构的完善，加强董事会建设，加强董事、经营层的选派、履职管理，提升子公司治理水平；通过不断推进上述两大管理机制的有效融合，逐步提高对子公司的有效管控。

#### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

本公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见本公司于 2025 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十六、其他

□适用 √不适用

### 第五节 环境与社会责任

#### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	290,688.48

#### （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

##### （1）污水排放

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

截至报告期末，本公司拥有在运污水处理项目 55 个，每个污水处理项目有 1 或 2 个经行业主管部门及专家审查论证确定的出水排放口，按协议所约定，目前大部分污水厂执行的出水水质标准主要为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 A，其余部分污水厂执行地方标准或协议标准。常见的污染物基本控制项目包括化学需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、悬浮物（SS）、总氮、氨氮及总磷等。主要执行的国标一级 A 标准最高允许排放浓度（日均值）详见下表。

序号	基本控制项目	国标一级 A 标准
1	化学需氧量（COD）	50
2	生化需氧量（BOD）	10
3	悬浮物（SS）	10

4	动植物油		1
5	石油类		1
6	阴离子表面活性剂		0.5
7	总氮（以 N 计）		15
8	氨氮（以 N 计）		5（8）
9	总磷（以 P 计）	2005 年 12 月 31 日前建设的	1
		2006 年 1 月 1 日起建设的	0.5
10	色度（稀释倍数）		30
11	PH		6~9
12	粪大肠菌群数/（个/L）		1000

报告期内，本公司污水处理业务主要污染物基本控制项目排放浓度均不高于上述标准，报告期内累计排放化学需氧量（COD）约 2.50 万吨、总氮约 1.37 万吨、氨氮约 668 吨、总磷约 275 吨；累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 37.6 万吨、总氮约 5.36 万吨、氨氮约 5.27 万吨、总磷约 0.58 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

## （2）固废排放

公司现有在国内各省市固废运营重点排污单位共有 4 家。排放方式主要是连续大气直排、有组织排放等；执行的排放标准主要为：《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）、《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996），常见的基本控制项目污染物包括颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢、一氧化碳等。主要执行的《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）详见下表：

序号	基本控制项目	限值	取值时间
1	颗粒物	30	1 小时均值
		20	24 小时均值
2	氮氧化物（NO <sub>x</sub> ）	300	1 小时均值
		250	24 小时均值
3	二氧化硫（SO <sub>2</sub> ）	100	1 小时均值
		80	24 小时均值

报告期内，公司累计排放主要污染物为：颗粒物 1.51 吨，二氧化硫约 1.01 吨，氮氧化物约 25.2 吨。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，本公司下属各污水处理项目严格执行相应的排放标准，出水水质达标，同时臭气、噪音、固废指标也达到相关标准，运行情况正常；各固废处理项目严格执行相应的排放标准，废气、废水排放均达标，运行情况正常。

正在建设过程中的污水处理设施，按照相关建设程序、质量标准，建设工作正常进行。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

## 4、突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

报告期内，本公司各项目单位，均参照《突发环境事件应急预案管理暂行办法》的规定，编制了《突发环境事件应急预案》，并且通过属地生态环境部门审核备案。

## 5、 环境自行监测方案

适用 不适用

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

## 6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

1. 本公司下属宝应公司因违反《排污许可管理条例》相关规定，于 2024 年 9 月 14 日被扬州市生态环境局分别给予罚款二十万元和两万元的行政处罚；

2. 本公司下属宝应公司因违反《城镇排水与污水处理条例》相关规定，于 2024 年 12 月 3 日被宝应县住房和城乡建设局给予罚款十三万元的行政处罚；

3. 本公司下属宝应公司因违反《水污染防治法》相关规定，于 2024 年 12 月 25 日被扬州市生态环境局给予六万元的行政处罚。

上述处罚均未对公司整体经营造成重大不利影响。

## 7、 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 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

作为环保领域的重要参与者，公司以“一体两翼”业务布局为依托，通过五大业务发展平台，拓展服务领域，逐步向环境综合服务商转型。同时，我们加强自身环境与资源管理，节约资源使用，倡导绿色办公，主动应对气候变化。

报告期内，本公司污水处理业务累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 37.6 万吨、总氮约 5.36 万吨、氨氮约 5.27 万吨、总磷约 0.58 万吨，处置固废 34.37 万吨，减少排放二氧化碳当量 1.49 万吨，为环境治理和生态文明建设贡献了“创业”力量。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	14,895
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	报告期内，本公司新能源供冷供热业务、分布式光伏发电、扩大再生水供应，推广应用高效节能设备、优化工艺控制节省碳源和药剂，实施数字化转型等项目，对于减少碳排放有一定的作用和贡献。

具体说明

适用 不适用



### 1. 碳监测领域技术突破

报告期内，本公司运用自主研发的温室气体在线监测设备，对津沽污水处理厂与咸阳路污水处理厂好氧池的温室气体排放进行了系统监测，掌握了排放规律，开发了集气罩、静态箱等辅助设备，并提出适用于城镇污水处理厂的温室气体排放通量计算方法，为国内碳监测领域提供了可借鉴的技术支持。

### 2. 探索污泥资源化利用

本公司津南污泥处理厂通过“高浓度厌氧消化+板框脱水+热干化”工艺，实现了能源自给。全厂以自产沼气满足热源需求，每年节省碳排放约 1 万吨，展现了污泥资源化利用与碳减排的显著成效，为行业提供了资源循环与低碳发展的典范。

### 3. “五维一体”开花结果

报告期内，本公司围绕“五维一体”商业模式，着力打造技术支撑，完成多项单维度和多维度技术方案，并在天津和外埠区域陆续“落地”：“水-光”联动项目扩编——北仓、咸阳路、津沽、东郊四座污水处理厂分布式光伏发电项目全部实现并网发电，新增光伏发电装机容量 33.6MWp；成功中标北京科技产业园新能源项目，新能源业务布局北京，京津冀协同发展战略最后一块拼图正式到位；自有水厂西安北石桥污水处理厂储能项目投入使用，成为西安市首个用户侧储能标杆项目。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

本公司已披露社会责任报告，具体内容详见 2025 年 3 月 22 日上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。ESG 报告定于 2025 年 4 月 30 日前在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊发。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

具体说明

适用  不适用

## 三、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

具体说明

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	大信会计师事务所(特殊普通 合伙)
境内会计师事务所报酬	310	257
境内会计师事务所审计年限	29	1
境内会计师事务所注册会计师 姓名	/	石晨起、刘勇、许欣波
境内会计师事务所注册会计师 审计服务的累计年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通 合伙)	52
保荐人	中信证券股份有限公司	1,999.999998

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

为健全内控体系，防范风险，公司于 2024 年 2 月通过公开招标的方式选择符合资格的、专业水平及市场认可度较高的审计师，为公司提供审计服务。大信会计师事务所(特殊普通合伙)以质优价廉的报价中标。公司已就变更会计师事务所事宜与普华永道中天会计师事务所(特殊普通

合伙) (以下简称“普华永道”)进行了充分沟通,其对变更事宜无异议,普华永道已确认无任何有关变更会计师事务所相关事宜需提请公司股东和投资者注意。具体详见公司于2024年3月23日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊发的《关于聘任会计师事务所的公告》(公告编号:临2024-021)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上(含20%)的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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

事项概述	查询索引
2024年10月12日,本公司第九届董事会第四十一次会议审议通过了《关于天津天创绿能新能源科技有限公司与关联方天津金钟城市更新建	2024年10月15日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的“关于子公司与关联方签订《天津市金钟河大街南侧片区城

设发展有限公司签订《天津市金钟河大街南侧片区城市更新项目综合供热站工程建设合作协议》事宜的议案》，该交易构成日常关联交易。	市更新项目综合供热站工程建设合作协议》的日常关联交易公告”（公告编号：临 2024-059）。
---	---

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二)资产或股权收购、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

事项概述	查询索引
2024年12月17日，本公司第九届董事会第四十八次会议审议通过了《关于受让张贵庄再生水厂及配套通水管网资产的议案》，本公司全资子公司中水公司受让间接控股股东天津城投集团所属的张贵庄再生水厂及配套通水管网资产。	2024年12月18日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的“关于受让张贵庄再生水厂及配套通水管网资产的关联交易公告”（公告编号：临 2024-070）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

#### (四)关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

根据香港联交所证券上市规则第 14A 章，本公司独立董事已审核公司 2024 年持续关连交易，并确认：

(1) 报告期内持续关连交易属本公司的日常业务；

(2) 报告期内持续关连交易是按照一般商务条款进行；及

(3) 报告期内持续关连交易是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款属公平合理，并且符合本公司及本公司股东的整体利益。

本公司董事会已审核独立核数师提供的持续关连交易的鉴证报告，并确认独立核数师已根据香港联交所证券上市规则第 14A.56 条所述，确认 2024 年度发生的相关持续关连交易事项。

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用



(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							22,663.32							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							281,739.66							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							281,739.66							
担保总额占公司净资产的比例（%）							29.14							
														其中：

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	20,869.69
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	20,869.69
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	无

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募 集 资 金 来 源	募 集 资 金 到 位 时 间	募 集 资 金 总 额	募 集 资 金 净 额 (1)	招 股 书 或 募 集 说 明 书 中 募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额 (2)	超 募 资 金 总 额 (3) = (1) - (2)	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额 (4)	其 中： 截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 总 额 (5)	截 至 报 告 期 末 募 集 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (6) = (4) / (1)	截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 进 度 (%) (7) = (5) / (3)	本 年 度 投 入 金 额 (8)	本 年 度 投 入 金 额 占 比 (%) (9) = (8) / (1)	变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额
	2022 年 9 月 20 日	83,050.00	81,075.66	81,075.66	不适用	60,239.80	不适用	74.30	不适用	13,148.16	16.22	10,300.00
合	/	83,050.00	81,075.66	81,075.66	不适用	60,239.80	不适用	/	/	13,148.16	/	10,300.00

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募 集 来 源	项 目 名 称	项 目 性 质	是 否 为 招 书 者 或 募 集 说 明 书 中 承 诺 项 目	是 否 涉 及 更 变 投 向	募 集 资 金 总 额 (1)	本 年 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 金 额 (2)	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 金 额 占 募 集 总 额 的 比 例 (3)=(2)/(1)	项 目 达 到 预 定 使 用 状 态 期	是 否 已 结 项	入 度 投 进 是 否 符 合 计 划 进 度	入 度 未 计 的 体 因	本 年 实 现 的 益	本 目 的 实 效 或 研 究 成 果	项 目 是 否 发 生 重 大 变 化 ， 如 是 ， 请 说 明 具 体 情 况	节 余 金 额
向特定对象发行股票	阜首区科污理建设 安徽界新营园处建 安阳高田技术厂项目	生产建设	是	否	14,800.00	1,677.20	13,395.02	90.51	2022年7月1日	否	否	于项政方计算作未 由该目府审决工尚 结部	1,218.60	3,510.14	否	不适用



																的 10,300.00 万元变更 用于克拉 玛依市南 郊污水处 理厂特许 经营项目 投资建设 支出。	
向特定对象发行股票	天津市主城区再生水连程批 天津再生水连程批 主城区再生水连程批 再生水连程批	生产 建设	是	否	21,900 .00	2,458. 73	10,756 .74	49.12	2024 年3月 27日	否	否	前处 工结 阶尚 完 结 工 部 剩 工 款 满 支 条 目 正 于 程 算 段 未 成 算 作 分 余 程 未 足 付 件。	1,607 .62	1,607 .62	否	不适用	
向特定对象发行股票	克拉玛依市南郊 污水	生产 建设	否	是,此 项为 目新	10,300 .00	5,821. 78	5,821.	56.52	预 计 为 2025	否	是	不 用 适	不 适 用	不 适 用	否	不 适	

定对象发行股票	处理厂 特许经营项目			项目			78		年8月							用
向特定对象发行股票	有债 还负 偿息 及流 动资 金	补流 还贷	是	否	22,925 .66	0.00	22,925 .66	100.00	不用 适	是	是	不用 适	不用 适	不用 适	否	0.00
合计	/	/	/	/	81,075 .66	13,148 .16	60,239 .80	/	/	/	/	/	/	/	/	

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用





**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	54,566
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	54,218
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数	不适用

(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

注：上述股东户数均为 A 股和 H 股股东户数之和；截止报告期末普通股股东总数为 54,566 户，其中 H 股股东 60 户；截止本年度报告披露日前上一月末的股东总数为 54,218 户，其中 H 股股东 60 户。

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 ( %)	持有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性 质
					股份状态	数量	
天津市政投资有 限公司	0	715,565,186	45.57	0	质押	284,000,000	国 有 法 人
HKSCC NOMINEES LIMITED	42,000	337,888,810	21.52	0	无		其他
中央汇金资产管 理有限责任 公司	0	13,868,294	0.88	0	无		国 有 法 人
香港中央结算有 限公司	3,325,101	12,530,670	0.80	0	无		其他
王财进	713,800	7,133,638	0.45	0	无		境 内 自 然 人
浙江锦鑫建设工 程有限公司	-704,500	6,688,500	0.43	0	无		境 内 非 国 有 法 人
济南瀚祥投资管 理合伙企业 (有限合伙)	-2,207,900	6,412,789	0.41	0	无		其他

招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	4,351,100	5,089,300	0.32	0	无		其他
中国建设银行股份有限公司－东方红中证东方红红利低波动指数证券投资基金	5,039,300	5,039,300	0.32	0	无		其他
严罡	5,032,150	5,032,150	0.32	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
天津市政投资有限公司	715,565,186		人民币普通股	715,565,186			
HKSCC NOMINEES LIMITED	337,888,810		境外上市外资股	337,888,810			
中央汇金资产管理有限责任公司	13,868,294		人民币普通股	13,868,294			
香港中央结算有限公司	12,530,670		人民币普通股	12,530,670			
王财进	7,133,638		人民币普通股	7,133,638			
浙江锦鑫建设工程有限公司	6,688,500		人民币普通股	6,688,500			
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	6,412,789		人民币普通股	6,412,789			
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	5,089,300		人民币普通股	5,089,300			
中国建设银行股份有限公司－东方红中证东方红红利低波动指数证券投资基金	5,039,300		人民币普通股	5,039,300			
严罡	5,032,150		人民币普通股	5,032,150			

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 根据 HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央结算(代理人)有限公司)提供的股东名册,其持有的 H 股股份乃代表多个客户所持有。截止报告期末,宁波百思乐斯贸易有限公司及其一致行动人宁波宁电投资发展有限公司、绿能投资发展有限公司(香港)共持有公司 H 股股份 156,956,000 股,占公司总股本的 9.99%,所持股份均未进行质押。 (2) 前十名股东均不是本公司的战略投资者。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

名称	天津市政投资有限公司
单位负责人或法定代表人	安品东
成立日期	1998 年 1 月 20 日
主要经营业务	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；企业管理咨询；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；互联网信息服务；计算机及通讯设备租赁；信息技术咨询服务；网络技术服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

其他情况说明	无
--------	---

## 2、自然人

适用 不适用

## 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

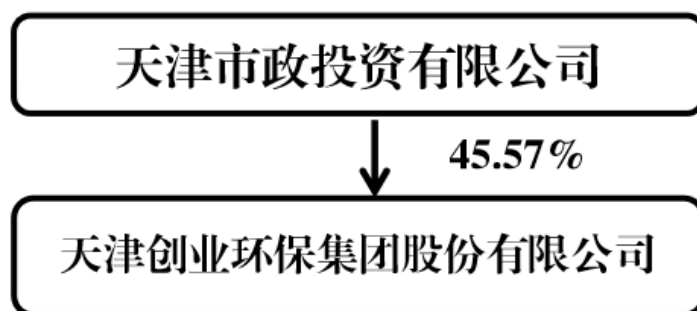
适用 不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、法人

适用 不适用

名称	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

### 2、自然人

适用 不适用

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

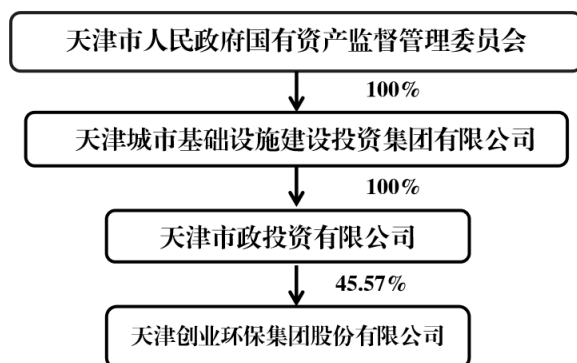
适用 不适用

### 4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

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) 公司债券募集资金情况**

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

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

**(三) 专项品种债券应当披露的其他事项**

适用  不适用

**(四) 报告期内公司债券相关重要事项**

适用  不适用

(五) 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：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	是否存终止上市风险
天津创业环保集团股份有限公司2022年度第一期绿色中期票据	22津创环保GNO01	132280072	2022-07-26、 2022-07-27	2022-07-28	2025-07-28	630,000,000.00	3.94	利息每付一年一次,后利息随本金一起支付	银行间债券市场	无	银行间债券市场交易	否
天津创业环保集团股份有限公司2024年	24津创环保MTN002A(乡村振兴)	102483682	2024/8/21、 2024/8/22	2024/8/23	2027/8/23	300,000,000.00	2.50	利息每付一年一次,后利息随本金一起支付	银行间债券市场	无	银行间债券市场交易	否

度第二期绿色中期票据(乡村振兴)(品种一)								起支付			制	
天津创业环保集团股份有限公司2024年度第二期绿色中期票据(乡村振兴)(品种二)	24津创环保MTN002B(乡村振兴)	102483683	2024/8/21、2024/8/22	2024/8/23	2029/8/23	200,000,000.00	3.05	利息每付一年一次,后支,最期随本一息金随起支付	银行间债券市场	无	银行间债券市场交易	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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
天津创业环保集团股份有限公司 2022 年度第一期绿色中期票据	已按期兑付利息
天津创业环保集团股份有限公司 2024 年度第二期绿色中期票据 (乡村振兴) (品种一)	报告期末未到付息/兑付日
天津创业环保集团股份有限公司 2024 年度第二期绿色中期票据 (乡村振兴) (品种二)	报告期末未到付息/兑付日

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、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号	不适用	赵成	022-83061710
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区闹市口长安兴 融中心(北京市西城区 闹市口大街 1 号院 1 号 楼)	不适用	崔桐	022-58751897
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行	不适用	郭鹏飞	0755-88026264

中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	不适用	宋好	010-66635905
------------	-------------------------	-----	----	--------------

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4、报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户 运作情况（如有）	募集资金违规使用的 整改情况（如有）	是否与募集说明书 承诺的用途、使用计 划及其他约定一致
天津创业环保集团 股份有限公司 2022 年度第一期绿色中 期票据	630,000,000.00	630,000,000.00	0.00	正常	无	是
天津创业环保集团 股份有限公司 2024 年度第二期绿色中 期票据（乡村振兴） （品种一）	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	正常	无	是
天津创业环保集团 股份有限公司 2024 年度第二期绿色中 期票据（乡村振兴）	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	正常	无	是

(品种二)						
-------	--	--	--	--	--	--

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**5、信用评级结果调整情况**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、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

**7、非金融企业债务融资工具其他情况的说明**

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) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

## (八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

## (九) 截至报告期末公司近 2 年的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	2024 年	2023 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	723,130,878.23	778,741,496.55	-7.14	基本持平
流动比率	1.49	1.45	3.23	基本持平
速动比率	1.49	1.44	3.21	基本持平
资产负债率 (%)	57.08	58.24	-1.99	基本持平
EBITDA 全部债务比	0.21	0.21	0	基本持平
利息保障倍数	3.74	3.83	-2.28	基本持平
现金利息保障倍数	4.05	3.19	27.39	报告期内经营性净现金 现金流增加
EBITDA 利息保障倍数	5.72	5.51	3.81	基本持平



贷款偿还率 (%)	100	100	0	
利息偿付率 (%)	100	100	0	

## 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

大信审字[2025]第 1-02178 号

天津创业环保集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了天津创业环保集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 商誉减值测试

1. 事项描述

请参阅财务报表附注三（二十）、附注三（二十八）以及附注五（十九）商誉。

于 2024 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中商誉账面原值为人民币 50,512.04 万元，商誉减值准备金额为人民币 50,512.04 万元，当期计提商誉减值损失人民币 15,005.09 万元，在当期利润总额中占比较大，且商誉的减值测试过程复杂，需要管理层做出大量判断和估计，未来现金流入、折现率等关键假设具有固有的不确定性，并可能受管理层偏向的影响，因此我们将商誉减值事项识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行了以下程序应对关键审计事项：

- (1). 了解、测试和评价与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和执行的有效性，评估重大错报的固有风险；
- (2). 评估识别资产组和将商誉分摊至相关资产组的方法是否合理；
- (3). 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和独立性；
- (4). 评估管理层及其聘请的外部估值专家所采用的假设和方法是否适当，将相关资产组过往年度的实际业绩数据与管理层之前编制的预测数据进行比较，以评价管理层编制用以测试商誉减值的未来现金流量的预测是否可靠；
- (5). 检查商誉减值测试的计算准确性；
- (6). 评价商誉及减值测试在财务报表中的披露是否充分、适当。

### (二) 应收账款以及长期应收款预期信用损失的评估

#### 1. 事项描述

参见财务报表附注三（十）、附注三（十一）、附注三（二十八）、附注五（三）应收账款以及附注五（十）长期应收款。

于 2024 年 12 月 31 日，贵公司应收账款余额为人民币 398,467.95 万元，管理层确认了人民币 39,485.32 万元的坏账准备，长期应收款（含一年内到期的部分）余额为人民币 536,731.51 万元，管理层确认了人民币 3,934.99 万元坏账准备（以下将应收账款及长期应收款合称为“应收款项”）。应收款项占合并总资产的 35.45%。

应收款项坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。

管理层将金额重大且信用风险明显较低的应收款项，以及自初始确认后信用风险已显著增加或确认已发生信用减值的应收款项按照单项来评估预期信用损失。剩余应收款项基于共同的信用风险特征及账龄分析进行分组，以衡量预期信用损失。计算预期信用损失时，选择计算模型及基于应收款项的历史账龄、现有市场状况及前瞻调整的经济指标选择输入数据涉及管理层重大判断。

由于应收款项的预期信用损失的固有风险重大，评估具有高度不确定性，所使用的关键假设和估计涉及管理层的主观判断，且应收款项的余额重大，我们在审计中予以重点关注，因此我们将应收款项预期信用损失的评估作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行了以下程序应对关键审计事项：

(1) 了解并测试与应收款项预期信用损失评估的关键内部控制的设计和执行的有效性。评估重大错报的固有风险；

(2) 评估以前期间管理层对应收款项预期信用损失的追溯性复核的评估结果，以评价管理层作出估计的流程的有效性；

(3) 考虑客户的特征及性质，以评估管理层采用的预期信用损失方法和模型的适当性；

(4) 对管理层评估的预期信用损失的合理性进行评估，包括考虑客户按单项以及组合分类的合理性，并选取样本测试应收款项的组合分类的准确性。我们采用抽样的方法，测试了管理层对应收款项的账龄分析的准确性。

(5) 检查预期信用损失计算的准确性。

(6) 对重要的应收款项执行独立函证程序，对于未回函的客户实施替代程序，结合期后回款情况检查、评价管理层对坏账准备计提的合理性。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：石晨起

（项目合伙人）

中国注册会计师：刘勇

中国 · 北京

中国注册会计师：许欣波

二〇二五年三月二十一日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	2,756,992,021.69	2,612,621,802.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	34,433,958.06	27,711,016.52
应收账款	五、（三）	3,589,826,335.15	3,261,907,227.10
应收款项融资	五、（四）	7,024,347.00	0
预付款项	五、（五）	22,314,317.34	19,808,623.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	97,353,300.68	20,766,138.91
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	40,535,081.99	35,685,140.84
其中：数据资源		0	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（八）	199,090,708.41	228,393,634.16
其他流动资产	五、（九）	109,090,786.06	28,759,979.92
流动资产合计		6,856,660,856.38	6,235,653,563.61
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（十）	5,128,874,522.65	4,828,821,024.70
长期股权投资	五、（十一）	190,200,882.52	188,650,472.60
其他权益工具投资	五、（十二）	2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十三）	7,657,173.00	0
固定资产	五、（十四）	1,489,568,498.08	1,286,922,492.03
在建工程	五、（十五）	239,892,515.34	421,446,385.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十六）	3,722,393.42	6,670,680.93
无形资产	五、（十七）	10,946,006,182.15	10,894,760,148.31
其中：数据资源		0	0
开发支出	五、（十八）	454,099.24	0

其中：数据资源		454,099.24	0
商誉	五、（十九）	0	150,050,856.37
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（二十）	71,988,345.01	32,081,174.71
其他非流动资产	五、（二十一）	217,956,227.92	413,597,669.79
非流动资产合计		18,298,320,839.33	18,225,000,905.27
资产总计		25,154,981,695.71	24,460,654,468.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（二十三）	29,228,819.26	1,992,498.88
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（二十四）	946,965,173.51	668,887,778.04
预收款项	五、（二十五）	508,010.02	0
合同负债	五、（二十六）	221,717,388.90	411,779,848.07
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十七）	105,252,309.61	106,268,337.04
应交税费	五、（二十八）	111,152,981.14	69,112,568.16
其他应付款	五、（二十九）	1,060,257,870.64	1,036,476,545.93
其中：应付利息		0	0
应付股利		7,986,980.00	7,024,880.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十）	2,092,742,750.09	2,010,925,749.09
其他流动负债	五、（三十一）	19,732,253.93	1,490,000.00
流动负债合计		4,587,557,557.10	4,306,933,325.21
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（三十二）	7,414,407,322.97	7,257,624,506.97
应付债券	五、（三十三）	499,632,500.00	629,632,500.00
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债	五、（三十四）	1,280,116.25	3,175,826.30
长期应付款	五、（三十五）	102,593,539.92	140,960,085.72
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（三十六）	1,637,976,137.69	1,791,278,739.63
递延所得税负债	五、（二十）	86,249,975.52	87,288,520.05
其他非流动负债	五、（三十七）	27,990,000.00	28,000,000.00
非流动负债合计		9,770,129,592.35	9,937,960,178.67
负债合计		14,357,687,149.45	14,244,893,503.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



实收资本（或股本）	五、（三十八）	1,570,418,085.00	1,570,418,085.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十九）	1,114,966,012.00	1,114,793,085.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（四十）	850,018,726.34	786,584,668.85
一般风险准备			
未分配利润	五、（四十一）	6,133,464,906.76	5,650,377,740.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,668,867,730.10	9,122,173,579.47
少数股东权益		1,128,426,816.16	1,093,587,385.53
所有者权益（或股东权益）合计		10,797,294,546.26	10,215,760,965.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		25,154,981,695.71	24,460,654,468.88

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

### 母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,414,579,828.11	1,394,631,523.73
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十八、（一）	1,093,758,954.18	1,258,932,633.64
应收款项融资			
预付款项		445,801.65	321,360.00
其他应收款	十八、（二）	101,295,806.46	32,006,450.20
其中：应收利息			
应收股利		4,000,000.00	10,147,500.00
存货		9,811,104.88	11,030,413.77
其中：数据资源		0	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		56,250,459.60	29,411,349.75
其他流动资产		511,399,347.87	804,408,393.36
流动资产合计		3,187,541,302.75	3,530,742,124.45
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款		3,218,991,182.55	2,945,152,927.11
长期股权投资	十八、(三)	5,686,216,183.46	5,293,374,596.95
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		451,541,876.19	515,023,704.89
在建工程		15,094,509.62	17,119,828.90
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,379,191.69	7,522,656.60
无形资产		3,163,179,941.94	3,325,590,001.39
其中：数据资源			
开发支出		454,099.24	0
其中：数据资源		454,099.24	0
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,152,088.36	31,313,818.25
其他非流动资产		1,082,923,240.38	273,749,666.15
非流动资产合计		13,650,932,313.43	12,410,847,200.24
资产总计		16,838,473,616.18	15,941,589,324.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		136,359,803.49	100,066,092.86
预收款项			
合同负债		73,878.40	73,878.40
应付职工薪酬		46,235,010.19	42,232,731.30
应交税费		15,138,179.04	611,469.50
其他应付款		927,886,444.89	737,798,105.69
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,795,841,690.35	1,670,675,591.75
其他流动负债			
流动负债合计		2,921,535,006.36	2,551,457,869.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,833,031,110.87	3,443,564,110.87
应付债券		499,632,500.00	629,632,500.00
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		453,251.00	4,004,537.64
长期应付款		102,593,539.92	138,375,357.31
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,255,247,033.12	1,322,224,947.28
递延所得税负债			

其他非流动负债		470,000,000.00	470,000,000.00
非流动负债合计		6,160,957,434.91	6,007,801,453.10
负债合计		9,082,492,441.27	8,559,259,322.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,570,418,085.00	1,570,418,085.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,065,703,468.04	1,065,703,468.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		850,018,726.34	786,584,668.85
未分配利润		4,269,840,895.53	3,959,623,780.20
所有者权益（或股东权益）合计		7,755,981,174.91	7,382,330,002.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,838,473,616.18	15,941,589,324.69

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

### 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		4,827,453,005.80	4,665,082,961.28
其中：营业收入	五、（四十二）	4,827,453,005.80	4,665,082,961.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,637,207,041.14	3,409,678,673.26
其中：营业成本	五、（四十二）	2,906,884,803.82	2,844,516,926.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（四十三）	61,262,655.84	47,358,936.44
销售费用	五、（四十四）	10,072,934.71	11,471,450.96
管理费用	五、（四十五）	248,716,944.79	240,127,415.22
研发费用	五、（四十六）	65,289,666.95	53,061,711.10
财务费用	五、（四十七）	344,980,035.03	213,142,232.63
其中：利息费用		381,723,020.15	390,842,621.17
利息收入		21,685,451.68	168,983,308.52
加：其他收益	五、（四十八）	93,685,969.92	96,824,449.76

投资收益（损失以“－”号填列）	五、（四十九）	1,550,409.92	-4,257,840.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,550,409.92	-4,257,840.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	五、（五十）	-94,040,256.92	-75,581,792.72
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五、（五十一）	-148,160,626.04	-169,752,950.19
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、（五十二）		24,070.32
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,043,281,461.54	1,102,660,224.55
加：营业外收入	五、（五十三）	5,076,578.79	6,133,308.31
减：营业外支出	五、（五十四）	1,295,697.70	2,583,716.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,047,062,342.63	1,106,209,816.86
减：所得税费用	五、（五十五）	176,401,310.03	202,766,962.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		870,661,032.60	903,442,853.90
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		870,661,032.60	903,442,853.90
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）		807,210,626.05	865,207,128.31
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		63,450,406.55	38,235,725.59
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		870,661,032.60	903,442,853.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		807,210,626.05	865,207,128.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		63,450,406.55	38,235,725.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.51	0.55
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.51	0.55

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

### 母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十八、（四）	1,651,764,871.69	1,657,681,188.33
减：营业成本	十八、（四）	805,853,759.42	804,057,535.54
税金及附加		28,602,188.58	17,807,996.10
销售费用			
管理费用		118,548,557.01	111,140,548.53
研发费用		36,482,087.36	28,462,705.40
财务费用		205,480,843.25	89,112,912.80
其中：利息费用		239,024,966.72	248,055,689.61
利息收入		18,030,926.77	150,016,089.92
加：其他收益		67,427,221.25	67,159,853.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、（五）	342,556,438.20	266,673,750.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,550,409.92	-4,457,840.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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“-”		6,342,454.14	-46,627,799.00

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-150,050,856.37	-169,762,307.54
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		723,072,693.29	724,542,987.45
加:营业外收入		4,569,102.92	5,004,961.17
减:营业外支出		13,504.93	2,168,298.48
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		727,628,291.28	727,379,650.14
减:所得税费用		93,287,716.35	85,423,374.66
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		634,340,574.93	641,956,275.48
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		634,340,574.93	641,956,275.48
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		634,340,574.93	641,956,275.48
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:唐福生 主管会计工作负责人:聂艳红 会计机构负责人:刘涛

合并现金流量表  
2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		4,138,875,876.23	3,885,453,498.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,311,909.06	2,242,195.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十六）	44,526,009.51	77,131,737.78
经营活动现金流入小计		4,186,713,794.80	3,964,827,431.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,872,429,100.26	2,188,579,891.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		482,066,981.10	445,462,617.33
支付的各项税费		318,248,452.62	281,913,386.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十六）	131,952,539.86	56,855,129.91
经营活动现金流出小计		2,804,697,073.84	2,972,811,025.83
经营活动产生的现金流量净额		1,382,016,720.96	992,016,405.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	五、（五十六）	0	200,020.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	五、（五十六）	195,563.21	686,603.53
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	五、（五十六）	0	22,339,496.17
投资活动现金流入小计		195,563.21	23,226,119.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五、（五十六）	686,443,107.62	1,666,332,208.89
投资支付的现金	五、（五十六）	8,893,947.34	0
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	五、（五十六）	50,232,634.28	0
投资活动现金流出小计		745,569,689.24	1,666,332,208.89
投资活动产生的现金流量净额		-745,374,126.03	-1,643,106,089.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,955,142.00	71,773,045.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		19,955,142.00	71,773,045.00
取得借款收到的现金		3,145,330,051.06	2,557,369,537.01
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十六）	500,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,165,785,193.06	2,630,142,582.01
偿还债务支付的现金		2,977,171,287.47	1,909,773,626.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		690,406,852.01	638,205,863.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		36,523,291.66	36,063,624.52
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十六）	40,712,063.54	48,055,518.29
筹资活动现金流出小计		3,708,290,203.02	2,596,035,008.46
筹资活动产生的现金流量净额		-542,505,009.96	34,107,573.55
<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		2,571,361,674.43	3,188,343,784.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,665,499,259.40	2,571,361,674.43

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

#### 母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		1,567,821,347.83	1,288,258,522.01



金			
收到的税费返还			57,817.68
收到其他与经营活动有关的现金		1,330,437,655.74	1,314,473,669.51
经营活动现金流入小计		2,898,259,003.57	2,602,790,009.20
购买商品、接受劳务支付的现金		483,474,123.29	537,853,655.39
支付给职工及为职工支付的现金		152,329,613.13	138,800,762.32
支付的各项税费		142,465,819.26	102,580,798.65
支付其他与经营活动有关的现金		1,719,492,780.85	1,386,535,195.08
经营活动现金流出小计		2,497,762,336.53	2,165,770,411.44
经营活动产生的现金流量净额		400,496,667.04	437,019,597.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		335,408,076.07	264,339,636.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,000.00	337,860.66
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		437,820,000.00	387,064,313.00
投资活动现金流入小计		773,239,076.07	651,741,809.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,625,857.11	327,438,142.98
投资支付的现金		214,993,705.34	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			388,011,054.61
支付其他与投资活动有关的现金		808,855,888.96	1,032,937,551.09
投资活动现金流出小计		1,066,475,451.41	1,748,386,748.68
投资活动产生的现金流量净额		-293,236,375.34	-1,096,644,938.90
<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		2,080,000,000.00	1,588,494,720.00
收到其他与筹资活动有关的现金		320,100,000.00	0
筹资活动现金流入小计		2,400,100,000.00	1,588,494,720.00
偿还债务支付的现金		1,698,939,000.00	1,544,509,714.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		468,472,987.32	226,140,204.24
支付其他与筹资活动有关的现金		320,000,000.00	38,859,284.23
筹资活动现金流出小计		2,487,411,987.32	1,809,509,203.40
筹资活动产生的现金流量净额		-87,311,987.32	-221,014,483.40

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		19,948,304.38	-880,639,824.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,394,631,523.73	2,275,271,348.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,414,579,828.11	1,394,631,523.73

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,570,418,085.00				1,114,793,085.31					786,584,668.85		5,650,377,740.31	9,122,173,579.47	1,093,587,385.53	10,215,760,965.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,570,418,085.00				1,114,793,085.31					786,584,668.85		5,650,377,740.31	9,122,173,579.47	1,093,587,385.53	10,215,760,965.00
三、本期增减变动金额(减)					172,926.69					63,434,057.49		483,087,166.45	546,694,150.63	34,839,430.63	581,533,581.26

少以 “一 ”号 填列)															
(一) 综合 收益 总额										807,210,626.0 5		807,210,626.0 5	63,450,406.55	870,661,032.60	
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					172,926.69							172,926.69	10,888,267.97	11,061,194.66	
1. 所 有者 投入 的普 通股													19,955,142.00	19,955,142.00	
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					172,926.69							172,926.69	-9,066,874.03	-8,893,947.34	
(三)									63,434,057.4		-324,123,459.		-260,689,402.	-39,499,243.8	-300,188,646.0

利润分配									9		60		11		9		0
1. 提取盈余公积									63,434,057.49		-63,434,057.49		0				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-260,689,402.11		-260,689,402.11		-39,499,243.89		-300,188,646.00
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	

3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本 期使 用															
(六) 其他															
四、本 期期 末余 额	1,570,418,085 .00				1,114,966,012 .00				850,018,726. 34		6,133,464,906. 76		9,668,867,730 .10	1,128,426,816 .16	10,797,294,546 .26

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,570,418,085.00				1,111,155,745.85				722,389,041.30		5,075,506,443.79		8,479,469,315.94	1,022,824,093.82	9,502,293,409.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,570,418,085.00				1,111,155,745.85				722,389,041.30		5,075,506,443.79		8,479,469,315.94	1,022,824,093.82	9,502,293,409.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”					3,637,339.46				64,195,627.55		574,871,296.52		642,704,263.53	70,763,291.71	713,467,555.24

”号填列)														
(一) 综合收益总额									865,207,128.31		865,207,128.31	38,235,725.59	903,442,853.90	
(二) 所有者投入和减少资本					3,637,339.46						3,637,339.46	72,059,063.13	75,696,402.59	
1. 所有者投入的普通股												71,773,045.00	71,773,045.00	
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					3,637,339.46						3,637,339.46	286,018.13	3,923,357.59	
4. 其他														
(三) 利润分配								64,195,627.55	-290,335,831.79		-226,140,204.24	-39,531,497.01	-265,671,701.25	





积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,570,418,085.00				1,114,793,085.31			786,584,668.85	5,650,377,740.31		9,122,173,579.47	1,093,587,385.53	10,215,760,965.00	

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

## 母公司所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,570,418,085.00				1,065,703,468.04				786,584,668.85	3,959,623,780.20	7,382,330,002.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,570,418,085.00				1,065,703,468.04				786,584,668.85	3,959,623,780.20	7,382,330,002.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									63,434,057.49	310,217,115.33	373,651,172.82
（一）综合收益总额										634,340,574.93	634,340,574.93
（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									63,434,057.49	-324,123,459.60	-260,689,402.11
1. 提取盈余公积									63,434,057.49	-63,434,057.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-260,689,402.11	-260,689,402.11
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,570,418,085.00				1,065,703,468.04			850,018,726.34	4,269,840,895.53	7,755,981,174.91	

项目	2023 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,570,418,085.00				1,061,780,110.45				722,389,041.30	3,608,003,336.51	6,962,590,573.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,570,418,085.00				1,061,780,110.45				722,389,041.30	3,608,003,336.51	6,962,590,573.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,923,357.59				64,195,627.55	351,620,443.69	419,739,428.83
(一) 综合收益总额										641,956,275.48	641,956,275.48
(二) 所有者投入和减少资本					3,923,357.59						3,923,357.59
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

天津创业环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,923,357.59						3,923,357.59
4. 其他											
(三) 利润分配									64,195,627.55	-290,335,831.79	-226,140,204.24
1. 提取盈余公积									64,195,627.55	-64,195,627.55	
2. 对所有者(或股东)的分配										-226,140,204.24	-226,140,204.24
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,570,418,085.00				1,065,703,468.04				786,584,668.85	3,959,623,780.20	7,382,330,002.09

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

天津创业环保集团股份有限公司(以下简称“本集团”)的前身是天津渤海化工(集团)股份有限公司(“渤海化工”),渤海化工于 1993 年 6 月 8 日在中华人民共和国天津市注册成立,于 1994 年 5 月向境外投资者发行股票(H 股),并在香港联合交易所有限公司上市挂牌交易,于 1995 年 6 月在上海证券交易所上市的股份(A 股)挂牌交易。其后,渤海化工因连续发生较大亏损,于 2000 年末经重大股权及资产重组后成为天津创业环保集团股份有限公司。于 2024 年 12 月 31 日,本集团的总股本为人民币 15.70 亿元,每股面值人民币 1 元。

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

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

##### (1) 污水处理业务

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

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

天津市东丽区	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会和天津市水务局
天津市北辰区	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会和天津市水务局
安徽省阜阳市颍上县	2016年6月16日	阜阳市颍上县住房和城乡建设局
新疆克拉玛依市	2016年11月4日	克拉玛依市建设局
甘肃省临夏市	2017年5月13日	临夏市住房和城乡建设局
湖南省宁乡市	2017年6月5日	宁乡经济技术开发区管理委员会
安徽省合肥市	2017年6月16日	合肥市城乡建设委员会
辽宁省大连市	2017年11月1日	大连市城市建设管理局
内蒙古巴彦淖尔市	2017年12月12日	巴彦淖尔市水务局及巴彦淖尔市河套水务集团有限公司
湖南省宁乡市	2018年4月27日	宁乡经济技术开发区管理委员会
湖北省洪湖市	2018年6月9日	洪湖市住房和城乡建设局
贵州省黔东南施秉县	2018年7月12日	施秉县水务局
安徽省合肥市	2018年11月28日	合肥市城乡建设委员会
浙江省湖州市德清县	2018年11月21日	德清县乾元镇人民政府
安徽省界首市	2019年3月2日	界首市住房和城乡建设委员会
河北省石家庄市藁城区	2019年4月2日	石家庄市藁城经济开发区管理委员会
甘肃省酒泉市	2019年6月22日	酒泉市肃州人民政府
安徽省阜阳市颍东区	2019年8月26日	阜阳市城乡建设局
安徽省六安市霍邱县	2020年1月2日	六安市霍邱县住房和城乡建设局
云南省曲靖市会泽县	2020年2月24日	曲靖市会泽县住房和城乡建设局
湖北省洪湖市	2021年3月18日	洪湖市住房和城乡建设局
天津市西青区	2021年5月12日	天津市西青区水务事务中心
新疆克拉玛依市	2023年3月24日	克拉玛依市住房和城乡建设局
湖北省恩施市	2023年6月9日	恩施市住房和城乡建设局
安徽省马鞍山市	2023年9月22日	马鞍山市含山县住房和城乡建设局
贵州省黔南瓮安县	2024年1月17日	瓮安县水务局
湖北省赤壁市	2024年11月15日	赤壁市住房和城乡建设局
云南省曲靖市会泽县	2024年11月8日	会泽县住房和城乡建设局
安徽省六安市霍邱县	2024年11月8日	霍邱县住房和城乡建设局
安徽省芜湖市	2024年12月31日	芜湖市住房和城乡建设局

## (2) 自来水供水业务

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

项目所在地	协议签订日期	授权单位
内蒙古巴彦淖尔市	2017年12月12日	巴彦淖尔市水务局及巴彦淖尔市河套水务集团有限公司
湖南省常德市汉寿县	2017年12月12日	常德市汉寿县水利局

云南省曲靖市	2005 年 12 月 25 日	曲靖市城市供排水总公司
--------	------------------	-------------

### (3) 再生水业务

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

### (4) 供热及供冷服务

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

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

### (5) 危险废物处置服务

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

## 2. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

天津创业环保集团股份有限公司财务报表于 2025 年 3 月 21 日经第九届五十四次董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

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

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。



## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见三、（二十八）其他重要的会计政策及会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团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2024年12月31日的财务状况、2024年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2. 会计期间

本集团会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

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

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

#### 1. 财务报表项目的重要性

本集团确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

#### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本集团确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项应收账款金额占合并应收账款余额 5%以上的款项。

重要的在建工程项目	预算投资额占最近一期经审计归属于母公司所有者权益 5%以上。
少数股东持有的权益重要的子公司	综合考虑子公司是否为上市公司、其少数股东权益占本集团合并股东权益比例 1%。

## 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

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

## 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. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本集团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，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本集团的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行

重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本集团为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

本集团对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本集团的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本集团不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本集团将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列式为一年内到期的非流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借

贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上做出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

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

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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

### 3. 金融工具的终止确认

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

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

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

### 4. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### （1）预期信用损失的范围

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产和合同资产进行减值会计处理并确认坏账准备。

#### （2）预期信用损失的确定方法

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

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

除上述应收票据、应收账款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增

加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方组合(仅适用于公司财务报表)	应纳入合并范围的关联方的应收款项
组合 2：银行承兑汇票	信用风险较低的银行
组合 3：政府客户组合	除省会城市以及直辖市政府所属特许经营授权方相关客户以外的其他政府相关客户，以初始确认时点作为账龄的起算时点
组合 4：其他客户组合	应收其他客户款项，以初始确认时点作为账龄的起算时点
组合 5：项目保证金组合	应收项目保证金
组合 6：其他组合	除增值税退税、项目保证金以外的其他应收款
组合 7：政府补助	增值税退税等政府补助

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

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

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用  不适用

## 1. 存货的分类

存货是指本集团在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、零部件及低值易耗品、产成品（库存商品）等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**√适用  不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

**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

本集团将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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

**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**1. 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

**2. 初始投资成本确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

**3. 后续计量及损益确认方法**

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本集团投资性房地产的类别，包括以出租为目的的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策列示如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	年限平均法	20-45 年	4-5%	2.11%-4.80%

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

本集团固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

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

### (3). 固定资产单位的终止确认

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

## 22. 在建工程

适用  不适用

本集团在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。



## 23. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### 1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

本集团无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产包括特许经营权、土地使用权及专有技术和软件等，以成本计量。

#### (1). 特许经营权

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

《特许经营服务协议》约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整机制，以约定本集团执行的特许经营服务，满足《企业会计准则解释第 14 号》（“解释第 14 号”）的双控制和双特征。因此，特许经营安排下的资产（“特许经营项目资产”）应根据合同约定相应确认为无形资产或金融资产。本集团根据《特许经营服务协议》约定，在特许经营期间，有权向接受服务的对象收取费用，但收费金额是不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在特许经营项目资产

达到预定可使用状态时，将相关特许经营项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。在特许经营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，在本集团拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时确认为应收款项。本集团在特许经营项目资产达到预定可使用状态时，将相关特许经营项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金的差额，确认为无形资产。在特许经营期间以直线法按照 20 至 30 年摊销。

#### (b) 土地使用权

土地使用权分别按使用年限 25 年和 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (c) 专有技术和软件

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

#### (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

本集团将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用  不适用

本集团研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：本集团实施研究开发活动而耗用的材料、研发部门职工薪酬、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、研发测试、研发技术服务费及授权许可费等支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。为研究环保设备生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对环保设备生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：同时满足下列条件的，予以资本化：

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

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

## 29. 合同负债

适用  不适用

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

在职工为本集团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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本集团在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本集团向职工提供辞退福利时，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：本集团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；本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 31. 预计负债

□适用 √不适用

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

本集团股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

##### 1. 污水处理服务及供冷供热服务收入

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

##### 2. 特许经营权项目资产建设收入

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

##### 3. 自来水及再生水供水收入

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

##### 4. 再生水管道接驳收入

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

本集团按照已完成工程的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的工程，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

#### 5. 环保设备定制收入

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

#### 6. 危险废物处置收入

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

#### 7. 委托运营收入

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

#### 8. 技术服务收入

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本集团将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本集团将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本集团对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备的情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

#### 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异

的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及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

本集团在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本集团对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本集团采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本集团的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本集团所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

## 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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 采用会计政策的关键判断

非货币性资产交换不具有商业实质的判断

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

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

#### 2. 重要会计估计及关键假设

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

##### (1) 预期信用损失的计量

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

##### (2) 所得税和递延所得税

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

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

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

##### (3) 长期资产减值

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

##### (4) 商誉减值准备的会计估计



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

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

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

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

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

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

本期本集团无重要会计政策变更

##### (2). 2. 重要会计估计变更

本期本集团无重要会计估计变更。

##### (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后的差额	3%-13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	0%-25%
教育费及附加	实际缴纳的增值税	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

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

本公司及各子公司享受的企业所得税优惠政策说明如下：

公司名称	税率	税收优惠
天津创业环保集团股份有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号),提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号),规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日
天津中水有限公司	25%	根据财税[2008]47 号文,企业自 2008 年 1 月 1 日起,符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按 90%计入当年收入总额
天津凯英科技发展股份有限公司	15%	2024 年,本集团的子公司天津凯英科技发展股份有限公司取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202412000519),该证书的有效期为 3 年。根据相关税法规定,2024 年度适用的企业所得税税率为 15%
杭州天创水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号),提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号),规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日
天津西青天创环保有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠
河北国津天创污水处理有限责任公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2020 年开始享受“三免三减半”税收优惠
克拉玛依天创水务有限公司	15%	自 2021 年至 2030 年,根据《关于落实西部地区鼓励类产业政策的通告》的通知(新发改规[2021]4 号)享受优惠的企业所得税税率。
临夏市创业水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司	污水业务 12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
	再生水业务收入减按 90% 计算应纳税所得额	根据财税[2008]47 号文,企业自 2008 年 1 月 1 日起,符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按 90%计入当年收入总额。
	再生水和自	自 2021 年至 2030 年,根据《关于延续西部大开发企

	来水业务 15%	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)享受优惠的企业所得税税率。
颍上创业水务有限公司	0%、25%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2024 年开始享受“三免三减半”税收优惠
大连东方春柳河水质净化有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号),提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号),规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日
山东创业环保科技发展有限公司	12.5%	根据财税[2009]166 号文,从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得,从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
山东郯创环保科技发展有限公司	12.5%	根据财税[2009]166 号文,从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得,从 2020 年开始享受“三免三减半”税收优惠
山东创业环境服务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2023 年开始享受“三免三减半”税收优惠
汉寿天创水务有限公司	12.5%	根据财税[2019]67 号文,从事农村饮水安全工程的所得,从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
酒泉创业水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
酒泉创业水务有限公司	15%	税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税改政策的公告》
会泽创业水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠
霍邱创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2022 年开始享受“三免三减半”税收优惠
洪湖市创业水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部 税务总局 国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号),提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委生态环境部公告 2023 年第 38 号),规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。
赤壁创业水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部 税务总局 国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号),提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委

		态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。
咸宁创业水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日
洪湖市天创水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日
洪湖市天创环保有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2024 年开始享受“三免三减半”税收优惠
江苏永辉资源利用有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
安徽天创水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
文登创业水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2019 年第 60 号), 提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2023 年第 38 号), 规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策, 执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日
德清创环水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
天津天创绿能新能源科技有限公司	0%	从事符合条件的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得从 2024 年开始享受“三免三减半”税收优惠
克拉玛依创环水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2023 年开始享受“三免三减半”税收优惠
恩施市创环水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2023 年开始享受“三免三减半”税收优惠
界首市创业水务有限公司	25%、12.5%、0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年陆续开始享受“三免三减半”税收优惠

阜阳创业水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2019 年第 60 号),提交资料后减按 15%的税率征收企业所得税。2023 年 8 月 24 日国税局发布《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2023 年第 38 号),规定 2019 年第 60 号公告中规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日
贵州创业水务有限公司	15%	自 2011 年至 2020 年,根据《贵州省国家税务局关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》(黔国税函[2011]19 号)享受优惠的企业所得税税率。2020 年 4 月 23 日,财政部,税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》,规定该政策执行期限延长至 2030 年 12 月 31 日
瓮安创环水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2024 年开始享受“三免三减半”税收优惠
施秉贵创水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2022 年开始享受“三免三减半”税收优惠
西安创业水务有限公司	提标改造污水业务 12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠
西安创业水务有限公司	其他业务 15%	自 2011 年至 2020 年,根据《陕西省国家税务局关于发布〈西部大开发企业所得税优惠政策审核管理办法〉的公告》(公告 2010 年第 3 号)享受优惠的企业所得税税率。2020 年 4 月 23 日,财政部,税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》,规定该政策执行期限延长至 2030 年 12 月 31 日
长沙天创水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠

### 增值税税收优惠

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

根据税务总局颁布的《关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告【2020】9 号)及相关规定,采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的,受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》(财税【2016】136 号文件印发)“现代服务”中的“专业技术服务”,其收取的处理费用适用 6%的增值税税率。

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)及相关规定,从事符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》规定的“污

水处理劳务”、“再生水业务”项目，可适用增值税实际税负即征即退 70%政策，也可选择适用免征增值税政策；一经选定，36 个月内不得变更。本集团部分子公司自 2022 年开始选择适用免征增值税政策。

根据《财政部 税务总局关于继续实施农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 58 号）的相关规定，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。该项税收优惠政策执行至 2027 年 12 月 31 日。本集团自来水供水业务中向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，适用上述税收优惠政策

### 3、 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		517.06
银行存款	2,665,499,259.40	2,571,361,157.37
其他货币资金	91,492,762.29	41,260,128.01
存放财务公司存款	0	0
合计	2,756,992,021.69	2,612,621,802.44
其中：存放在境外的款项总额	8,684,249.85	8,632,077.37

其他说明：

列示于现金流量表的现金包括：

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金	2,756,992,021.69	2,612,621,802.44
减：受限银行存款(i)	91,492,762.29	41,260,128.01
现金流量表的现金	2,665,499,259.40	2,571,361,674.43

(i) 受限银行存款为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函的保证金存款。

**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	34,433,958.06	27,711,016.52
商业承兑票据	0	0
合计	34,433,958.06	27,711,016.52

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0	27,210,411.00
商业承兑票据	0	0
合计	0	27,210,411.00

**(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：

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

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2024 年 12 月 31 日，本集团无已质押的应收票据。

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：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 年内	2,876,855,205.22	2,539,347,046.03
1 年以内小计	2,876,855,205.22	2,539,347,046.03
1 至 2 年	524,529,137.11	587,245,110.61
2 至 3 年	320,554,753.89	258,198,467.46
3 年以上		
3 至 4 年	154,525,776.44	78,475,874.82
4 至 5 年	67,267,660.04	47,734,657.41
5 年以上	40,946,976.94	57,378,246.78
合计	3,984,679,509.64	3,568,379,403.11

**(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	1,659,206,468.20	41.64	235,241,053.00	14.18	1,423,965,415.20	1,703,374,598.32	47.74	163,550,024.99	9.60	1,539,824,573.33
其中：										
按组合计提坏账准备	2,325,473,041.44	58.36	159,612,121.49	11.58	2,165,860,919.95	1,865,004,804.79	52.26	142,922,151.02	7.66	1,722,082,653.77
其中：										
政府客户	1,795,727,584.06	45.07	139,375,430.99	7.76	1,656,352,153.07	1,313,064,514.95	36.80	115,554,159.30	8.80	1,197,510,355.65
其他客户	529,745,457.38	13.29	20,236,690.50	3.82	509,508,766.88	551,940,289.84	15.46	27,367,991.72	4.96	524,572,298.12
合计	3,984,679,509.64	/	394,853,174.49	/	3,589,826,335.15	3,568,379,403.11	/	306,472,176.01	/	3,261,907,227.10

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
天津市水务局	977,863,262.25	1,760,191.29	0.18	本集团应收天津市水务局的款项由于客户为直辖

				市政府,即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力,因此,具有较低的信用风险。根据历史经验,本集团始终保持持续收款,未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.18%。
曲靖市城市供排水总公司	228,995,499.72	72,496,331.63	31.66	本集团应收曲靖市城市供排水总公司的款项由污水处理费和自来水费两部分组成。该污水处理费和自来水费应收款项回款期限超过一般政府客户,信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期的预期信用损失率为 31.66%。
西安城市基础设施建设投资集团有限公司	175,312,156.86	315,561.88	0.18	本集团应收西安城市基础设施建设投资集团有限公司的款项由于客户为省会城市政府,即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力,因此,具有较低的信用风险。根据历史经验,本集团始终保持持续收款,未曾实际发生坏账损失。本公司预计

				该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.18%。
静海开发区管委会	48,462,518.24	41,483,915.61	85.60	本公司的子公司静海创业水务有限公司应收静海开发区管委会的款项为污水处理费,其回款期限远超一般政府客户,信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率为 85.60%。
贵阳市水务管理局	27,068,285.55	181,357.51	0.67	本集团应收贵阳市水务管理局的款项由于客户为省会城市政府,即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力,因此,具有较低的信用风险。根据历史经验,本集团始终保持持续收款,未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.67%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	18,719,819.98	11,913,293.44	63.64	本集团应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用,其回款期限超过一般政府客户信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失

				率均为 63.64%。
杭州市城市水设施和河道保护管理中心	25,182,519.23	10,073.01	0.04	本集团应收杭州市城市水设施和河道保护管理中心的款项由于客户为省会城市政府,即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力,因此,具有较低的信用风险。根据历史经验,本集团始终保持持续收款,未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.04%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,746,967.98	16,746,967.98	100.00	本集团应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用,上述公司在一年内未与本公司发生交易,信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为 100%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	14,208,214.72	14,208,214.72	100.00	本集团应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场的款项为技术服务费用,上述公司在一年内未与本公司发生交易,信用风险较高。本集团考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为

				100%。
乌拉特前旗财政局	10,927,820.80	10,927,820.80	100.00	本集团应收乌拉特前旗财政局的款项为应收污水处理服务收入款项。其回款期限超一般政府客户,信用风险较高,考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为100%。
乌拉特后旗财政局	10,391,803.00	10,391,803.00	100.00	本集团应收乌拉特后旗财政局的款项为应收污水处理服务收入款项。其回款期限超一般政府客户,信用风险较高,考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为100%。
杭州市排水有限公司	10,383,118.33	4,153.25	0.04	本集团应收杭州市排水有限公司的款项由于客户为省会城市政府,即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力,因此,具有较低的信用风险。根据历史经验,本集团始终保持持续收款,未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为0.04%。
天津高银国际俱乐部有限公司	1,547,596.00	1,547,596.00	100.00	本集团应收天津高银国际俱乐部

				有限公司的款项为再生水供水费，一年内与本集团子公司天津中水有限公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	93,396,885.54	53,253,772.88	57.02	本集团应收天津城市基础设施建设投资集团有限公司的款项委托运营服务费，计划在 2025 年度收回，考虑债务人的实际履约能力历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率 57.02%。
合计	1,659,206,468.20	235,241,053.00	14.18	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：政府客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,169,529,363.63	22,100,078.44	1.89
1 至 2 年	424,288,243.00	48,828,045.06	11.51
2 至 3 年	172,252,270.84	47,756,088.10	27.72
3 至 4 年	22,229,656.59	13,263,169.39	59.66
4 至 5 年	4,432,550.00	4,432,550.00	100.00
5 年以上	2,995,500.00	2,995,500.00	100.00
合计	1,795,727,584.06	139,375,430.99	--

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：其他客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	394,322,393.85	4,529,170.29	1.15

1至2年	73,120,988.26	3,329,493.39	4.55
2至3年	31,606,556.17	2,749,209.88	8.70
3至4年	19,967,727.12	3,473,082.90	17.39
4至5年	8,380,565.68	3,808,507.74	45.44
5年以上	2,347,226.30	2,347,226.30	100.00
合计	529,745,457.38	20,236,690.50	--

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见上表

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：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	
单项计提坏账准备	163,550,024.99	79,712,472.89	8,021,444.88	0	0	235,241,053.00
按组合计提坏账准备	142,922,151.02	16,689,970.47	0	0	0	159,612,121.49
合计	306,472,176.01	96,402,443.36	8,021,444.88	0	0	394,853,174.49

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
天津市水务局	977,863,262.25	0	977,863,262.25	24.54	1,760,191.29
界首市住房和城乡建设局	273,271,735.00	0	273,271,735.00	6.86	17,232,116.49
曲靖市城市供排水总公司	228,995,499.72	0	228,995,499.72	5.75	72,496,331.63
酒泉市肃州区人民政府	217,308,390.47	0	217,308,390.47	5.45	8,165,654.23
阜阳市城市管理局	177,318,793.75	0	177,318,793.75	4.45	11,126,910.24
合计	1,874,757,681.19	0	1,874,757,681.19	47.05	110,781,203.88

其他说明：

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

其他说明：

√适用 □不适用

本集团大部分业务以赊销的方式进行，给客户的信用期一般为30至90天。

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,024,347.00	0
合计	7,024,347.00	0

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

## (8). 其他说明

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	20,037,923.11	89.80	13,755,575.06	69.44
1至2年	1,443,415.27	6.47	4,914,641.70	24.81
2至3年	521,879.52	2.34	464,642.04	2.35
3年以上	311,099.44	1.39	673,764.92	3.40
合计	22,314,317.34	100.00	19,808,623.72	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
天津金钟城市更新建设发展有限公司	6,972,477.06	31.25
天津三博水科技有限公司	3,982,884.47	17.85
天津市东丽区供热燃气管理事务中心	3,275,155.68	14.68
山东华电华源环境工程有限公司	1,964,587.71	8.80
武汉中天晨环保科技有限公司	856,957.21	3.84
合计	17,052,062.13	76.42

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0

其他应收款	97,353,300.68	20,766,138.91
合计	97,353,300.68	20,766,138.91

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

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利息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**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 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

**(10). 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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 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

**(12). 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****(13). 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	88,306,241.65	10,037,329.51
1 年以内小计	88,306,241.65	10,037,329.51
1 至 2 年	3,456,441.79	1,898,170.99
2 至 3 年	889,331.50	1,550,983.50
3 年以上	6,060,390.46	7,579,402.39
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	98,712,405.40	21,065,886.39

**(14). 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
增值税退税	260,580.41	199,864.18
项目保证金	85,062,284.85	10,656,999.46
其他	13,389,540.14	10,209,022.75
合计	98,712,405.40	21,065,886.39

## (15). 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	299,747.48			299,747.48
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	1,059,357.24			1,059,357.24
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	1,359,104.72			1,359,104.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (16). 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	
项目保证金账龄组合	175,474.13	883,927.41	0	0	0	1,059,401.54
其他账龄组合	124,273.35	175,429.83	0	0	0	299,703.18
合计	299,747.48	1,059,357.24	0	0	0	1,359,104.72

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

**(17). 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

**(18). 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
天津市东丽区供热燃气管理事务中心	50,083,000.00	50.74	项目保证金	一年以内	616,020.90
芜湖市公共资源交易中心	20,000,000.00	20.26	项目保证金	一年以内	246,000.00
霍邱县国库集中支付中心	4,500,000.00	4.56	项目保证金	一年以内	55,350.00
上海市安装工程集团有限公司	3,262,581.43	3.31	代收代付	一年以内	53,832.59
天津安装工程有限公司	3,127,484.64	3.17	农民工工资预存款	三年以上	51,603.50
合计	80,973,066.07	82.04	/	/	1,022,806.99

**(19). 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	26,665,869.36	0	26,665,869.36	27,373,783.20	0	27,373,783.20
在产品						
库存商品	13,540,304.83	0	13,540,304.83	7,774,368.01	0	7,774,368.01
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
零部件及低值易耗品	328,907.80		328,907.80	536,989.63	0	536,989.63
合计	40,535,081.99	0	40,535,081.99	35,685,140.84	0	35,685,140.84

**(2). 确认为存货的数据资源**

适用 不适用

**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

适用 不适用

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、 持有待售资产

适用 不适用

### 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	199,090,708.41	228,393,634.16
合计	199,090,708.41	228,393,634.16

#### 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

### 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	90,487,059.89	15,668,266.33
待认证进项税额	4,569,537.53	8,295,727.32
预缴所得税	14,034,188.64	4,795,986.27
合计	109,090,786.06	28,759,979.92

其他说明：

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

### 14、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况  
适用 不适用

债权投资的核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**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

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其他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). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、 长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品	8,896,516.90	389,380.53	8,507,136.37				
分期收款提供劳务							
应收天津市水务局	3,113,391,886.79	5,689,035.86	3,107,702,850.93	2,811,313,791.73	5,104,210.07	2,806,209,581.66	
特许经营权安排应收款项	1,944,011,537.53	28,023,432.19	1,915,988,105.34	1,969,523,397.00	27,456,933.45	1,942,066,463.55	
应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项	139,128,577.05	198,909.79	138,929,667.26	168,595,733.54	241,038.49	168,354,695.05	
应收巴彦淖尔市财政局	161,886,582.11	5,049,110.95	156,837,471.16	142,531,704.71	1,947,786.11	140,583,918.60	
小计	5,367,315,100.38	39,349,869.32	5,327,965,231.06	5,091,964,626.98	34,749,968.12	5,057,214,658.86	
减：一年内到期的长期应收款	199,090,708.41		199,090,708.41	228,393,634.16		228,393,634.16	
合计	5,168,224,391.97	39,349,869.32	5,128,874,522.65	4,863,570,992.82	34,749,968.12	4,828,821,024.70	/

## (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	3,252,520,463.84	60.60	5,887,945.65	0.18	3,246,632,518.19	2,979,909,525.27	58.52	5,345,248.56	0.18	2,974,564,276.71
其中：										
应收天津市水务局	3,113,391,886.79	58.01	5,689,035.86	0.18	3,107,702,850.93	2,811,313,791.73	55.21	5,104,210.07	0.18	2,806,209,581.66

应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项	139,128,577.05	2.59	198,909.79	0.14	138,929,667.26	168,595,733.54	3.32	241,038.49	0.14	168,354,695.05
按组合计提坏账准备	2,114,794,636.54	39.40	33,461,923.67	1.58	2,081,332,712.87	2,112,055,101.71	41.48	29,404,719.56	1.39	2,082,650,382.15

										其中：
特许经营权安排应收款项	1,944,011,537.53	36.21	28,023,432.19	1.44	1,915,988,105.34	1,969,523,397.01	38.68	27,456,933.45	1.39	1,942,066,463.55
应收巴彦淖尔市财政局	161,886,582.11	3.02	5,049,110.95	3.12	156,837,471.16	142,531,704.70	2.8	1,947,786.11	1.37	140,583,918.60
分期收款销售商品	8,896,516.90	0.17	389,380.53	4.38	8,507,136.37					
合计	5,367,315,100.38	/	39,349,869.32	/	5,327,965,231.06	5,091,964,626.98	/	34,749,968.12	/	5,057,214,658.86



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
应收天津市水务局	3,113,391,886.79	5,689,035.86	0.18	本集团结合天津市水务局历史回款情况以及对未来回款情况的预期,将预计回款时间超过12个月的应收账款现值分类为“长期应收款”。整个存续期内采用预期信用损失率0.18%,坏账准备余额约为5,689,035.86元。
应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项	139,128,577.05	198,909.79	0.14	该款项是在道路特许经营期内以未来保证最低交通流量为基础按照实际利率法确定的应收款项摊余成本。天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室为天津市政府下辖事业单位,具有较低的信用风险。根据历史经验,本集团均能在约定期限内收款。因此本集团预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为0.14%,坏账准备余额约为198,909.79元。
合计	3,252,520,463.84	5,887,945.65	0.18	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
特许经营权安排应收款项	1,944,011,537.53	28,023,432.19	1.44
应收巴彦淖尔市财政局	161,886,582.11	5,049,110.95	3.12
分期收款销售商品	8,896,516.90	389,380.53	4.38
合计	2,114,794,636.54	33,461,923.67	1.58

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

(1) 根据《特许经营服务协议》约定，在特许经营期间，本集团有权向接受服务的对象收取可确定金额的现金，根据解释第 14 号本集团将拥有的收取该对价的权利在特许经营项目资产建设完成后，确认为长期应收款。该长期应收款的收款期为 10 年至 30 年，按照实际利率法确定摊余成本。由于客户基本为除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户，因此整个存续期内采用与应收账款一致的预期信用损失率 1.44%，坏账准备余额约为 28,023,432.19 元。

(2) 本集团结合内蒙古巴彦淖尔市财政局以及巴彦淖尔市临河区财政局历史回款情况以及对未来回款情况的预期，将预计回款时间超过 12 个月的应收账款现值分类至长期应收款。客户为除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户，整个存续期内的预期信用损失率与应收账款一致，均为 3.12%，坏账准备余额约为 5,049,110.95 元。

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	34,749,968.12			34,749,968.12

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	4,642,029.90			4,642,029.90
本期转回	42,128.70			42,128.70
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	39,349,869.32			39,349,869.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见上表

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(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	
按单项计提坏账准备的长期应收账款	5,345,248.56	584,825.79	42,128.70			5,887,945.65
按信用风险特	29,404,719.56	4,057,204.11				33,461,923.67

征组合计提坏账准备的长期应收账款坏账准备						
合计	34,749,968.12	4,642,029.90	42,128.70			39,349,869.32

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

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、联营企业											
天津国际机械有限公司	22,356,908.58									22,356,908.58	22,356,908.58
碧海海绵城市有限公司	188,650,472.60			1,550,409.92						190,200,882.52	0
小计	211,007,381.18			1,550,409.92						212,557,791.10	22,356,908.58
合计	211,007,381.18			1,550,409.92						212,557,791.10	22,356,908.58

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

(a) 联营企业

公司名称	企业类型	注册地	注册资本	股权/表决权比例
天津国际机械有限公司（“国际机械”）	有限公司	天津	12,000 万	27.50%
天津碧海海绵城市有限公司（“天津碧海”）	有限公司	天津	65,000 万	30.00%

(i) 国际机械是一家注册于中国天津市的有限责任公司，业务范围包括阀门及驱动装置、换热器及机组、环保设备、通用机械设备的研发、生产、销售、安装等。于 2024 年 12 月 31 日，该投资账面价值已全部减记至零。

---

(ii) 天津碧海是一家注册于天津市的有限责任公司，业务范围包括水处理项目的建设、运营；水处理设备的采购、维护；生态修护；旅游开发；生态治理；海绵城市项目的建设、运营、管理；市政工程的建设、运营。本公司与碧水源科技股份有限公司以及久安投资集团有限公司组成联合体中标天津市解放南路地区海绵城市建设 PPP 项目。中标后，于 2018 年 7 月 30 日注册成立天津碧海。本公司出资 195,000,000.00 元，持股比例为 30%。于 2024 年 12 月 31 日，公司主体已转入运营阶段。

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					
天津北方人才港股份有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00				
合计	2,000,000.00						2,000,000.00				/

(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

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

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□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				
2. 本期增加金额	11,099,915.88			11,099,915.88
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,099,915.88			11,099,915.88
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,099,915.88			11,099,915.88
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,442,742.88			3,442,742.88
(1) 计提或摊销	3,442,742.88			3,442,742.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,442,742.88			3,442,742.88
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	7,657,173.00			7,657,173.00
2. 期初账面价值	0			0

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用



## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,489,139,924.16	1,286,922,492.03
固定资产清理	428,573.92	0
合计	1,489,568,498.08	1,286,922,492.03

其他说明：

适用 不适用

## 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	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	903,528,399.21	968,440,996.29	118,339,013.23	1,990,308,408.73
2. 本期增加金额	177,766,045.67	204,182,940.60	9,460,070.69	391,409,056.96
(1) 购置	9,638,538.22	46,854,638.16	9,427,787.50	65,920,963.88
(2) 在建工程转入	168,127,507.45	157,328,302.44	32,283.19	325,488,093.08
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	11,132,637.52	10,259,981.14	5,116,901.21	26,509,519.87
(1) 处置或报废	32,721.64	10,259,981.14	5,116,901.21	15,409,603.99
(2) 转入投资性房地产	11,099,915.88	0	0	11,099,915.88
4. 期末余额	1,070,161,807.36	1,162,363,955.75	122,682,182.71	2,355,207,945.82

二、累计折旧				
1. 期初余额	223,591,179.56	402,313,416.89	77,481,320.25	703,385,916.70
2. 本期增加金额	52,505,952.05	114,136,496.83	13,815,113.23	180,457,562.11
(1) 计提	52,505,952.05	114,136,496.83	13,815,113.23	180,457,562.11
3. 本期减少金额	3,218,075.91	9,704,590.03	4,852,791.21	17,775,457.15
(1) 处置或报废	31,085.56	9,704,590.03	4,852,791.21	14,588,466.80
(2) 转入投资性房地产	3,186,990.35	0	0	3,186,990.35
4. 期末余额	272,879,055.70	506,745,323.69	86,443,642.27	866,068,021.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	797,282,751.66	655,618,632.06	36,238,540.44	1,489,139,924.16
2. 期初账面价值	679,937,219.65	566,127,579.40	40,857,692.98	1,286,922,492.03

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	428,573.92	0
合计	428,573.92	0

其他说明：

无

**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	239,892,515.34	421,446,385.83
工程物资		
合计	239,892,515.34	421,446,385.83

其他说明：

适用 不适用

**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
天津市主城区再生水管网连通工程项目(含一批二批)	208,116,625.58		208,116,625.58	279,000,167.08		279,000,167.08
津沽污水处理厂分布式光伏发电项目				56,441,488.43		56,441,488.43

咸阳路污水处理厂分布式光伏发电项目				40,633,666.79		40,633,666.79
北仓污水处理厂分布式光伏发电项目				21,939,854.75		21,939,854.75
其他项目	31,775,889.76		31,775,889.76	23,431,208.78		23,431,208.78
合并合计	239,892,515.34		239,892,515.34	421,446,385.83		421,446,385.83

(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	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

天津市主城区再生水管网连通工程项目（含一批二批）	641,000,000.00	279,000,167.08	97,243,965.95	168,127,507.45		208,116,625.58	58.70	58.70				募集资金及自有资金
津沽污水处理厂分布式光伏发电项目	87,639,000.00	56,441,488.43	20,017,219.43	76,458,707.86		0	10.00	10.00	708,633.75	532,223.17	2.7	借款及自有资金

咸阳路污水处理厂分布式光伏发电项目	65,897,000.00	40,633,666.79	14,113,830.73	54,747,497.52		0	100	100	271,042.50	140,527.40	2.7	借款及自有资金
北仓污水处理厂分布式光伏发电项目	26,964,000.00	21,939,854.75	4,182,242.31	26,122,097.06		0	100	100	115,484.85			借款及自有资金
合计	821,500,000.00	398,015,177.05	135,557,258.42	325,455,809.89		208,116,625.58	/	/	1,095,161.10	672,750.57	/	/

(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

(5). 工程物资情况

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	3,933,845.80	14,072,860.71	18,006,706.51
2. 本期增加金额	850,000.00		850,000.00
(1) 新增租赁	850,000.00		850,000.00
3. 本期减少金额			

4. 期末余额	4,783,845.80	14,072,860.71	18,856,706.51
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,195,518.05	10,140,507.53	11,336,025.58
2. 本期增加金额	1,245,126.01	2,553,161.50	3,798,287.51
(1) 计提	1,245,126.01	2,553,161.50	3,798,287.51
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,440,644.06	12,693,669.03	15,134,313.09
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,343,201.74	1,379,191.68	3,722,393.42
2. 期初账面价值	2,738,327.75	3,932,353.18	6,670,680.93

## (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	专有技术及软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,415,276,715.43	166,581,793.18	26,116,508.71	15,607,975,017.32
2. 本期增加金额	618,826,434.48		1,696,244.68	620,522,679.16
(1) 购置	618,826,434.48		1,696,244.68	620,522,679.16



(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,034,103,149.91	166,581,793.18	27,812,753.39	16,228,497,696.48
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,531,746,686.01	18,219,079.64	11,548,819.98	4,561,514,585.63
2. 本期增加金额	526,322,836.07	41,264,124.66	1,689,684.59	569,276,645.32
(1) 计提	526,322,836.07	41,264,124.66	1,689,684.59	569,276,645.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	5,058,069,522.08	59,483,204.30	13,238,504.57	5,130,791,230.95
三、减值准备				
1. 期初余额	151,700,283.38			151,700,283.38
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	151,700,283.38			151,700,283.38
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,824,333,344.45	107,098,588.88	14,574,248.82	10,946,006,182.15
2. 期初账面价值	10,731,829,746.04	148,362,713.54	14,567,688.73	10,894,760,148.31

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是 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

特许经营权项目原价变动的主要项目如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	本年增加	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日借款费用资本化累计金额	利息资本化本年增加	2024 年 12 月 31 日借款费用资本化累计金额
恩施 - 恩施市大沙坝一期、二期（谭家坝）污水处理厂及配套管网工程项目	563,570,817.11	65,768,211.10	629,339,028.21		95,890.41	95,890.41
克拉玛依创环 - 克拉玛依市南郊污水处理厂项目	401,476,535.25	96,009,259.20	497,485,794.45		314,556.62	314,556.62
佳源开创 - 天津市侯台公园1#能源站特许经营项目	179,357,125.23	21,835,448.76	201,192,573.99	1,833,008.09	2,903,057.72	4,736,065.81
含山创环 - 含山县		120,709,872.00	120,709,872.00			

项目	2023 年 12 月 31 日	本年增加	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日借款费用资本化累计金额	利息资本化本年增加	2024 年 12 月 31 日借款费用资本化累计金额
管网项目						
瓮安 - 瓮安县三期污水处理厂		133,062,341.22	133,062,341.22		72,328.77	72,328.77
施秉 - 施秉 3P 建设项目	40,328,834.19	52,975,375.51	93,304,209.70	2,136,119.59	1,370,594.69	3,506,714.28
合计	1,184,733,311.78	490,360,507.79	1,675,093,819.57	3,969,127.68	4,756,428.21	8,725,555.89

## 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		
江苏永辉	270,395,723.07					270,395,723.07
高邮康博	234,724,653.02					234,724,653.02
合计	505,120,376.09					505,120,376.09

### (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		
江苏永辉	184,773,272.36	85,622,450.71				270,395,723.07
高邮康博	170,296,247.36	64,428,405.66				234,724,653.02
合计	355,069,519.72	150,050,856.37				505,120,376.09

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

2024 年度，由于市场竞争加剧，江苏永辉和高邮康博的危废处理业务单价持续走低。本集团在进行减值测试时，经比较相关资产组组合的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后，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额，并计提商誉减值准备 150,050,856.37 元。

本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率和毛利率，预测期收入增长率基于管理层批准的预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率，与权威行业报告所载的预测数据一致，不超过行业的长期平均增长率，折现率为反映相关资产组或资产组组合的特定风险的税前折现率缺失。

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数确定依据
高邮康博	167,646,597.43	102,000,000.00	-64,428,405.66	5	0%-113.56%	以每个预测基准日的数据为前提，对预测期	0%	稳定期营业收入增长率与以前期间不一致

						营业收入增长率进行预测		
江苏永辉	195,552,697.97	109,000,000.00	-85,622,450.71	5	0%-94.07%	以每个预测基准日的数据为前提,对预测期营业收入增长率进行预测	0%	稳定期营业收入增长率与以前期间不一致
合计	363,199,295.40	211,000,000.00	-150,050,856.37	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因  
适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内  
适用 不适用

其他说明:  
适用 不适用

**28、 长期待摊费用**

适用 不适用

**29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：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	395,111,530.61	90,849,874.75	307,677,774.06	70,083,061.56
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损	21,640,382.33	5,410,095.58	26,817,641.36	6,064,002.17
预计费用	28,125,763.31	6,733,904.05	35,374,318.85	8,843,579.71
预计负债				
未确认融资收益				
金融资产模式核算特许经营权收益确认	10,518,217.45	1,506,106.63	9,976,347.03	1,193,441.99
租赁负债	3,172,815.25	500,391.75	6,827,837.15	1,413,227.82
分期收款提供污水处理服务	252,330,242.05	63,082,560.51	225,123,972.31	55,510,062.64
合计	710,898,951.00	168,082,933.27	611,797,890.76	143,107,375.89

## (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
无形资产摊销	527,991,594.80	131,997,898.70	554,051,900.80	138,512,975.20
非同一控制企业合并	92,113,815.39	23,028,453.85	93,387,975.21	23,346,993.80
金融资产模式核算特许经营权收益确认	113,078,121.74	26,740,906.92	139,149,814.42	34,787,453.61
使用权资产	3,764,003.80	577,304.31	6,670,680.93	1,667,298.62
合计	736,947,535.73	182,344,563.78	793,260,371.36	198,314,721.23

## (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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	96,094,588.26	71,988,345.01	111,026,201.18	32,081,174.71
递延所得税负债	96,094,588.26	86,249,975.52	111,026,201.18	87,288,520.05

## (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	753,130,919.21	598,539,022.98
可抵扣亏损	133,608,718.76	92,475,220.77
股份支付	17,348,504.29	17,348,504.29
合计	904,088,142.26	708,362,748.04

## (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
2024 年度		5,410,657.70
2025 年度	4,198,987.58	8,947,738.93
2026 年度	5,990,068.00	14,744,748.49
2027 年度	48,979,456.04	48,980,229.04
2028 年度	14,391,846.61	14,391,846.61
2029 年度	60,048,360.53	0
合计	133,608,718.76	92,475,220.77

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产				138,336,317.74	1,890,230.33	136,446,087.41
待抵扣增值	154,235,490.85		154,235,490.85	215,418,457.17		215,418,457.17

税进项税额						
预付工程款	57,609,335.99		57,609,335.99	56,733,125.21		56,733,125.21
预付设备款	6,111,401.08		6,111,401.08			
其他				5,000,000.00		5,000,000.00
合计	217,956,227.92		217,956,227.92	415,487,900.12	1,890,230.33	413,597,669.79

其他说明：

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

**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	91,492,762.29	91,492,762.29	其他	受限	41,260,128.01	41,260,128.01	其他	受限
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定	224,194,890.37	171,335,194.57	抵押	受限	359,826,014.91	250,262,835.64	抵押	受限



资产								
无形资产	3,864,810,690.71	3,799,014,308.30	质押	受限	6,912,034,726.17	4,188,888,973.16	质押	受限
其中：数据资源								
在建工程					6,300,853.76	6,300,853.76	抵押	受限
长期应收款	635,604,511.27	625,745,506.06	质押	受限	693,299,599.51	683,750,355.03	质押	受限
合计	4,816,102,854.64	4,687,587,771.22	/	/	8,012,721,322.36	5,170,463,145.60	/	/

其他说明：

无

### 32、 短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	11,021,075.25	460,908.00
信用借款	18,207,744.01	1,531,590.88
合计	29,228,819.26	1,992,498.88

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 于 2024 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期短期借款。

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

### 33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

### 35、 应付票据

#### (1). 应付票据列示

□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
1 年以内（含 1 年）	707,568,919.06	469,193,097.78
1 年以上	239,396,254.45	199,694,680.26
合计	946,965,173.51	668,887,778.04

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曲靖创业水务有限公司-应付原水费	97,722,207.03	曲靖创业水务有限公司通常按照曲靖市水利水电开发投资有限公司的指令安排付款。
天津中水有限公司-应付工程款	50,792,310.79	天津中水应付工程款根据合同约定尚未达到需结算节点，其中还包括津沽再生水厂、张贵庄再生水厂和北辰再生水厂更换维修反渗透膜的费用和中水管网的维护款。
合计	148,514,517.82	/

其他说明：

√适用 □不适用

于 2024 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 239,396,254.45 元(2023 年 12 月 31 日为 199,694,680.26 元)，主要包括子公司曲靖创业水务有限公司的应付原水费 97,722,207.03 元，曲靖创业水务有限公司通常按照曲靖市水利水电开发投资有限公司的指令安排付款。另外，还包含子公司天津中水有限公司的应付工程款 50,792,310.79 元（其中包括津沽再生水厂、张贵庄再生水厂和北辰再生水厂更换维修反渗透膜的费用和中水管网的维护款）。

### 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
1 年以内（含 1 年）	508,010.02	0
合计	508,010.02	0

#### (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
预收中水管道接驳费	77,082,139.96	388,654,788.51
预收危废物处理费	11,460,666.51	11,361,560.79
预收供冷供热项目配套费	124,788,900.75	6,069,161.47
其他	8,385,681.68	5,694,337.30
合计	221,717,388.90	411,779,848.07

#### (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

## 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	101,307,241.90	437,257,050.00	433,750,127.23	104,814,164.67
二、离职后福利-设定提存计划	4,961,095.14	59,066,242.43	63,589,192.63	438,144.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	106,268,337.04	496,323,292.43	497,339,319.86	105,252,309.61

## (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
工资、奖金、津贴和补贴	86,818,790.32	317,465,028.17	313,026,768.34	91,257,050.15
职工福利费	85,283.00	22,435,325.86	22,231,035.75	289,573.11
社会保险费	1,489,868.03	27,548,917.17	28,517,134.73	521,650.47
其中：医疗保险费	1,401,743.16	24,679,928.17	25,570,827.07	510,844.26
工伤保险费	88,124.87	1,782,820.84	1,860,139.50	10,806.21
生育保险费		1,086,168.16	1,086,168.16	
其他				
住房公积金	6,053.97	59,124,686.94	58,989,893.84	140,847.07
工会经费和职工教育经费	12,907,246.58	10,683,091.86	10,985,294.57	12,605,043.87
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	101,307,241.90	437,257,050.00	433,750,127.23	104,814,164.67

## (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	3,952,262.41	44,451,828.05	48,081,944.01	322,146.45
2、失业保险费	124,355.19	1,453,177.63	1,568,449.80	9,083.02
3、企业年金缴费	884,477.54	13,161,236.75	13,938,798.82	106,915.47
合计	4,961,095.14	59,066,242.43	63,589,192.63	438,144.94

其他说明：

√适用 □不适用

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

#### 40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,873,952.18	21,783,889.48
企业所得税	59,602,842.69	39,849,210.61
土地使用税	5,322,626.15	4,983,386.78
房产税	2,765,668.30	1,580,631.91
个人所得税	565,995.36	83,039.23
城市维护建设税	266,378.71	127,908.28
教育费附加	304,638.36	244,178.84
水资源税	0	389,328.50
其他税费	6,450,879.39	70,994.53
合计	111,152,981.14	69,112,568.16

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0	0
应付股利	7,986,980	7,024,880
其他应付款	1,052,270,890.64	1,029,451,665.93
合计	1,060,257,870.64	1,036,476,545.93

其他说明：

□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付少数股东股利	7,986,980.00	7,024,880.00
合计	7,986,980.00	7,024,880.00

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
应付工程款	721,209,499.80	717,086,805.73
应付固定资产和无形资产购置款	116,882,401.92	132,980,416.99
东郊项目老厂资产转让代收款	66,987,858.80	68,300,195.68
应付质保金	39,265,561.38	41,551,281.10
其他	107,925,568.74	69,532,966.43
合计	1,052,270,890.64	1,029,451,665.93

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交天津航道局有限公司	27,080,171.97	项目尚未做竣工决算
天津安装工程有限公司	18,584,722.07	项目仍在施工中，款项陆续支付
合计	45,664,894.04	/

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
一年内到期的长期借款	1,414,132,953.46	1,715,528,874.90
一年内到期的少数股东借款	99,090.41	
一年内到期的应付债券	630,000,000.00	250,000,000.00
一年内到期的应付债券利息	15,625,961.83	13,168,298.63
一年内到期的长期应付款	30,992,045.28	28,576,564.72
一年内到期的租赁负债	1,892,699.11	3,652,010.84
合计	2,092,742,750.09	2,010,925,749.09

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	15,018,048.68	
子公司应付股东借款		1,490,000.00
未终止确认的应收票据贴现	4,714,205.25	
合计	19,732,253.93	1,490,000.00

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	3,602,611,428.42	3,405,147,171.59
抵押借款	18,787,365.85	257,793,884.93
保证借款	2,272,944,921.85	2,550,225,574.69
信用借款	2,934,196,560.31	2,759,986,750.66
小计	8,828,540,276.43	8,973,153,381.87
减：一年内到期的长期借款	1,414,132,953.46	1,715,528,874.90
合计	7,414,407,322.97	7,257,624,506.97

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

适用 不适用

注1：于2024年12月31日，保证借款2,049,845,680.94元由本集团作为保证人；保证借款223,099,240.91元由本集团和克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司作为保证人。

保证借款每月或每季度付息一次，本金将分别于 2025 年至 2038 年偿还。

注 2：于 2024 年 12 月 31 日，质押借款 3,167,911,288.14 元由本集团污水处理收费权、PPP 项目应收款等收款权作质押；质押借款 307,715,464.28 元由本集团长期股权投资作质押；质押借款 126,984,676.00 元由本集团若干光伏发电项目的未来收益权作质押。质押借款每季度付息一次，本金将分别于 2025 年至 2043 年偿还。

注 3：于 2024 年 12 月 31 日，抵押借款 18,787,365.85 元由本集团若干国有土地使用权、房屋建筑物、机器设备作抵押。

抵押借款每季度付息一次，本金将分别于 2025 年至 2030 年偿还。

注 4：于 2024 年 12 月 31 日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为 2.20%至 4.70%。

#### 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
本金	1,130,000,000.00	880,000,000.00
应计利息	15,625,961.83	13,168,298.63
发行费用	-367,500.00	-367,500.00
小计	1,145,258,461.83	892,800,798.63
减：一年内到期的应付债券	630,000,000.00	250,000,000.00
减：一年内到期的应计利息	15,625,961.83	13,168,298.63
合计	499,632,500.00	629,632,500.00



(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
公司债	100	4.85%	2021-10-14	3+2 年	250,000,000.00	252,491,438.17		9,633,561.83		262,125,000.00		否
中期票据	100	3.94%	2022-7-26	3 年	630,000,000.00	640,676,860.46		24,890,005.48		24,822,000.00	640,744,865.94	否
中期票据	100	2.50%	2024-8-23	3 年	300,000,000.00		300,000,000.00	2,691,780.82			302,691,780.82	否
中期票据	100	3.05%	2024-8-23	5 年	200,000,000.00		200,000,000.00	2,189,315.07			202,189,315.07	否
合计					1,380,000,000.00	893,168,298.63	500,000,000.00	39,404,663.20		286,947,000.00	1,145,625,961.83	

(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

注 1：经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1702 号文核准本集团于 2021 年 10 月 14 日在上海证券交易所发行面值为 2.5 亿元的公司债券。此债券期限 5 年，按 4.85%的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于 2026 年 10 月 18 日到期一次性偿还，附第 3 年末发行人票面利率调整选择权及投资者回售选择权。于 2024 年 10 月 18 日偿还，本期末无余额。

注 2：经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]GN22 号文件批准，本集团于 2022 年 7 月 26 日及 2022 年 7 月 27 日在中国银行间市场交易商协会发行面值为 6.3 亿元的绿色中期票据。此债券期限 3 年，按 3.94%的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。债券本金将于 2025 年 7 月 28 日到期一次性偿还。于 2024 年 12 月 31 日重分类至一年内到期的非流动负债。

注 3：本集团于 2024 年 8 月 23 日发行面值为 3 亿元的绿色中期票据（乡村振兴）。此债券期限 3 年，按 2.50%的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。债券本金将于 2027 年 8 月 23 日到期一次性偿还。

注 4：本集团于 2024 年 8 月 23 日发行面值为 2 亿元的绿色中期票据（乡村振兴）。此债券期限 5 年，按 3.05%的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。债券本金将于 2029 年 8 月 23 日到期一次性偿还。

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,256,982.66	7,086,937.82
减：未确认融资费用	84,167.30	259,100.68
减：一年内到期的租赁负债	1,892,699.11	3,652,010.84
合计	1,280,116.25	3,175,826.30

其他说明：

于 2024 年 12 月 31 日，本集团简化处理的短期租赁合同的未来最低应支付租金为 1,892,699.11 元，均为一年内支付，因此并未在租赁负债中列示。

**48、 长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	102,593,539.92	140,960,085.72
专项应付款		
合计	102,593,539.92	140,960,085.72

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付资产收购款	204,094,530.16	285,071,033.06
其中：未确认融资费用	70,508,944.96	115,534,382.62
小计	133,585,585.20	169,536,650.44
减：一年内到期的长期应付款	30,992,045.28	28,576,564.72
合计	102,593,539.92	140,960,085.72

其他说明：

长期应付款有关信息如下：

债权人	到期日	实际年利率	长期应付账款余额	减：一年内到期金额	长期应付款余额
天津市排水公司	2041年3月20日	5.94%	133,585,585.20	30,992,045.28	102,593,539.92

注 1：应付天津市排水公司（“排水公司”）款项为本集团收购其污水处理资产。于 2024 年 12 月 31 日，未支付的金额扣除未确认融资费用后的余额，计入长期应付款。根据本集团与排水公司

签订的《关于海河流域天津污水处理工程项目、北仓污水处理项目外资银行贷款形成的资产转让协议》（“转让协议”），排水公司已将其利用外资贷款形成的资产转让予本集团。转让对价首付款为 261,578,056.76 元，余额将在未来 17 年内按照外资贷款约定的还款计划以实际还款时汇率折算的等值人民币向排水公司支付相应款项。长期应付款初始确认的公允价值为 430,314,460.59 元，根据现金流量以实际年利率 5.94%折现计算。

注 2：长期应付款余额由下列币种组成：

币别	期末余额	期初余额
日元	114,360,471.97	138,192,133.03
美元	19,225,113.23	31,344,517.41
人民币		
合计	133,585,585.20	169,536,650.44

注 3：长期应付款的应付金额（包含利息）由下列币种组成：

币别	期末余额	期初余额
日元	182,972,850.74	212,765,621.75
美元	21,121,679.42	72,305,411.31
合计	204,094,530.16	285,071,033.06

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

注 4：长期应付款到期日分析如下表所示。于 2024 年 12 月 31 日，长期应付款中于 1 年内到期部分 30,992,045.28 元(2023 年 12 月 31 日：28,576,564.72 元)，作为流动负债列示：

币别	期末余额	期初余额
1 年以内	30,992,045.28	28,576,564.72
1 至 2 年	11,004,136.34	34,723,471.35
2 至 5 年	28,906,058.27	40,962,778.21
5 年以上	62,683,345.31	65,273,836.16
合计	133,585,585.20	169,536,650.44

## 专项应付款

### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

## 49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、 预计负债

□适用 √不适用

## 51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,791,278,739.63	6,910,000.00	160,212,601.94	1,637,976,137.69	
合计	1,791,278,739.63	6,910,000.00	160,212,601.94	1,637,976,137.69	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
与资产相关的政府补助	1,786,240,496.24	6,720,000.00	159,472,865.93	1,633,487,630.31
污水处理项目	1,357,197,589.91		68,731,395.36	1,288,466,194.55
其中：天津津沽污水处理厂	1,002,120,037.73		51,285,139.48	950,834,898.25
天津津沽污水处理厂提标改造项目	130,400,000.00		6,520,000.00	123,880,000.00
天津北辰污水处理厂提标改造项目	72,000,000.00		3,600,000.00	68,400,000.00
天津咸阳路污水处理厂升级改造项目	47,262,750.00		2,363,125.00	44,899,625.00
天津东郊污水处理厂升级改造项目	33,164,008.61		1,658,208.76	31,505,799.85
石家庄市藁城项目	30,080,791.19		1,037,268.72	29,043,522.47
宁乡经开区污水处理厂提标改造项目	20,544,714.27		931,034.52	19,613,679.75
临夏市污水处理厂改扩建项目	8,106,606.36		320,000.00	7,786,606.36
北石桥污水处理厂升级改造项目	6,762,271.42		718,542.00	6,043,729.42
赤壁污水处理厂提标扩建项目	6,756,410.33		298,076.88	6,458,333.45

再生水项目	241,095,003.81		7,159,572.13	233,935,431.68
其中：天津津沽再生水厂	177,283,140.60		5,544,885.30	171,738,255.30
天津东郊再生水项目	17,706,000.00		675,000.00	17,031,000.00
北辰再生水项目	15,487,000.00		525,000.00	14,962,000.00
咸阳路再生水项目	10,618,863.21		414,686.83	10,204,176.38
主城区再生水管网连通项目	20,000,000.00			20,000,000.00
供冷供热项目	187,947,902.52	6,720,000.00	83,581,898.44	111,086,004.08
与收益相关的政府补助	5,038,243.39	190,000.00	739,736.01	4,488,507.38
合计	1,791,278,739.63	6,910,000.00	160,212,601.94	1,637,976,137.69

## 52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津文化中心能源站项目工程补偿款	26,000,000.00	28,000,000.00
子公司应付股东借款	1,990,000.00	
合计	27,990,000.00	28,000,000.00

其他说明：

无

## 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	1,570,418,085.00						1,570,418,085.00

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）	1,098,590,911.09	172,926.69		1,098,763,837.78
其他资本公积	16,202,174.22			16,202,174.22
合计	1,114,793,085.31	172,926.69		1,114,966,012.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024年4月，本集团购买市政投资持有的贵州公司5%股权，交易对价与按照新增持股比例计算应享有贵州公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额，调整增加资本公积172,926.69元。

## 56、 库存股

适用 不适用

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

## 58、 专项储备

适用 不适用

## 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	786,584,668.85	63,434,057.49		850,018,726.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	786,584,668.85	63,434,057.49	850,018,726.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,650,377,740.31	5,075,506,443.79
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	5,650,377,740.31	5,075,506,443.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	807,210,626.05	865,207,128.31
减：提取法定盈余公积	63,434,057.49	64,195,627.55
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	260,689,402.11	226,140,204.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,133,464,906.76	5,650,377,740.31

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	4,565,925,937.01	2,703,374,394.18	4,410,709,082.65	2,655,270,245.14
其他业务	261,527,068.79	203,510,409.64	254,373,878.63	189,246,681.77
合计	4,827,453,005.80	2,906,884,803.82	4,665,082,961.28	2,844,516,926.91

按收入类型分析

项目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本



项目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,565,925,937.01	2,703,374,394.18	4,410,709,082.65	2,655,270,245.14
其中：污水处理及水厂设施建设	3,579,852,587.15	2,075,711,159.06	3,248,862,916.38	1,930,868,342.77
再生水处理及再生水配套工程	381,845,702.28	240,107,309.25	432,584,190.36	255,034,872.84
供热供冷及相关设施建设服务	162,311,778.73	134,797,174.75	247,624,841.60	214,779,259.49
危废处置	149,620,768.30	169,339,974.40	157,303,959.14	157,567,538.22
PPP 项目利息收入	126,180,636.73		129,464,165.82	
自来水供水及水厂设施建设	63,504,058.13	49,299,434.54	96,870,384.30	58,703,592.56
环保设备定制	23,671,931.76	18,146,575.67	23,877,861.08	21,827,240.67
其他	78,938,473.93	15,972,766.51	74,120,763.97	16,489,398.59
其他业务	261,527,068.79	203,510,409.64	254,373,878.63	189,246,681.77
其中：委托运营	171,548,908.00	142,166,063.39	158,089,976.65	133,791,971.94
技术服务	26,329,761.46	14,205,270.01	45,755,127.00	14,837,110.50
销售设备	33,372,417.42	23,492,229.77	25,641,829.45	25,493,847.28
其他	30,275,981.91	23,646,846.47	24,886,945.53	15,123,752.05
合计	4,827,453,005.80	2,906,884,803.82	4,665,082,961.28	2,844,516,926.91

## 按地区分析列示

项目	2024 年度		2023 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津	2,341,018,465.53	1,261,688,441.35	2,418,888,192.46	1,307,192,222.07
杭州	307,221,873.53	163,136,964.82	276,252,464.72	161,645,065.92
西安	222,571,384.94	145,016,251.03	225,477,134.36	150,144,510.34
阜阳	95,430,349.83	46,280,077.74	99,080,934.53	55,046,813.75
其他	1,861,210,931.96	1,290,763,068.88	1,645,384,235.21	1,170,488,314.83
合计	4,827,453,005.80	2,906,884,803.82	4,665,082,961.28	2,844,516,926.91

(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	污水处理及水厂设施建设和PPP项目利息收入		再生水及再生水工程		供冷及供热的建设		供相设施服务		危废处置		自来水供水及水厂设施建设		环保设备定制		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型																		
按经营地区分类																		
市场或客户类型																		
合同类型																		

按商品转让的时间分类																	
中在某一时间点确认													30,500,47.71	23,157,48.26	30,500,447.71	23,157,448.26	
中在某一时段内确认	3,706,033,223.88	2,075,711,159.06	381,845,702.28	240,107,309.25	162,311,778.73	134,797,174.75	149,620,768.30	169,339,974.40	63,504,583.13	49,299,344.54	23,671,316.76	18,146,757.67	309,650,918.01	196,326,027.89	4,796,558.09	2,883,727,655.56	
按合同期限分类																	
按销售渠道																	

道 分 类																
合 计	3,706,033,223.88	2,075,711,159.06	381,845,770.28	240,107,309.25	162,311,778.73	134,797,177.45	149,620,768.30	1633,909,974.40	63,045,058.13	49,994,341.54	23,719,316.76	18,465,752.67	34,465,554.72	21,483,176.15	4,827,453,005.80	2,906,884,803.82

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
污水处理及水厂设施建设及 PPP 项目利息收入	在提供建造和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	污水处理及污水处理厂设施建设	是	0	无
再生水处理及再生水配套工程	在提供建造和服务的时间内履行履约义务	再生水处理合同价款通常按照处理量结算、再生水配套工程通常按照完工进度确认收入	再生水处理及再生水管网等配套工程建设	是	0	保证型
供热供冷及相关设施建设服务	在提供建造和服务的时间内履行履约义务	合同价款通常按照用量结算	供热供冷及相关设施建设服务	是	0	保证型

	义务					
危废处置	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	固体废物 治理；大 气环境污 染防治服 务；大气 污染治 理；污水 处理及其 再生利 用；水污 染治理； 水环境污 染防治服 务	是	0	无
自来水供 水及水厂 设施建设	在提供建 造和服务 的时间 内履行履 约义务	合同价 款通常 按照处 理量结 算	自来水供 水及自来 水厂设施 建设	是	0	保证型
环保设备 定制	在提供制 造和安装 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	环保设备 的定制和 销售	是	0	保证型
合计	/	/	/	/	0	/

## (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：

于 2024 年 12 月 31 日，本集团的污水处理业务、再生水供水业务以及自来水供水业务根据合同约定的单价，以及实际污水处理量，自来水、再生水的供水量定期向客户发出账单，且账单金额能够代表本集团累计至今已履约部分转移给客户的价值。且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入对于分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

## 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,571,723.39	1,868,582.73
教育费附加	1,122,939.36	1,640,027.33
资源税		
房产税	26,882,509.35	18,409,056.66
土地使用税	22,637,026.01	22,979,032.93
车船使用税		
印花税		
其他	8,048,457.73	2,462,236.79
合计	61,262,655.84	47,358,936.44

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
员工薪酬	7,243,777.09	6,472,576.84
服务费	715,515.38	1,181,946.83
差旅会务、交通及业务招待费	493,034.28	1,286,770.70
固定资产折旧	262,421.96	289,203.65
办公费	281,706.01	231,126.30
其他	1,076,479.99	2,009,826.64
合计	10,072,934.71	11,471,450.96

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
员工薪酬	185,226,784.37	173,174,257.79
咨询服务费	15,944,523.34	15,776,419.95
固定资产折旧	9,007,899.87	10,989,862.52
维修及保养费用	6,194,964.50	6,496,709.66
办公费	6,397,399.44	7,522,781.75
差旅会务、交通及业务招待费	5,197,448.13	5,935,060.92
无形资产摊销	2,413,415.52	1,198,037.01

审计费	3,090,000.00	3,700,000.00
动力燃气费	2,356,282.82	2,412,819.94
董事会费用	2,449,563.50	4,112,353.29
其他税费	2,969,399.02	2,570,171.96
其他	7,469,264.28	6,238,940.43
合计	248,716,944.79	240,127,415.22

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
员工薪酬	29,193,686.23	32,230,880.29
原材料消耗	13,915,605.34	6,141,466.92
技术开发费	10,222,340.51	0
维修维护费	4,082,062.64	2,281,310.87
折旧摊销	3,034,473.02	2,350,167.81
差旅会务、交通及业务招待费	170,651.24	215,360.54
燃气动力费	401,250.50	1,848,960.68
其他	4,269,597.47	7,993,563.99
合计	65,289,666.95	53,061,711.10

其他说明：

无

#### 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	381,723,020.15	390,842,621.17
减：利息收入	21,685,451.68	168,983,308.52
减：汇兑收益	15,806,619.00	9,570,787.10
其他支出	749,085.56	853,707.08
合计	344,980,035.03	213,142,232.63

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
政府补助	90,113,785.21	95,010,278.78

增值税退税	3,412,947.07	1,755,563.77
代扣代缴个人所得税返还	159,237.64	58,607.21
合计	93,685,969.92	96,824,449.76

其他说明：

政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
污水处理项目			
—津沽污水处理厂	51,285,139.48	51,285,139.49	与资产相关
—津沽污水处理厂提标改造项目	6,520,000.00	6,520,000.00	与资产相关
—北辰污水处理厂提标改造项目	3,600,000.00	3,600,000.00	与资产相关
—咸阳路污水处理厂升级改造项目	2,363,125.00	2,363,125.00	与资产相关
—东郊污水处理厂升级改造项目	1,658,208.76	1,658,208.76	与资产相关
—其他	3,304,922.12	2,267,653.39	与资产相关
再生水项目			
—津沽再生水厂	5,544,885.30	5,544,885.30	与资产相关
—其他	1,614,686.83	1,614,686.83	与资产相关
供冷供热项目	6,020,463.90	9,463,950.54	与资产相关
其他	618,224.28	618,759.06	与收益相关
小计	82,529,655.67	84,936,408.37	
政府补助—一次性确认			
—税收补贴	631,982.76	9,100,843.26	与收益相关
—其他	6,952,146.78	973,027.15	与收益相关
小计	7,584,129.54	10,073,870.41	
合计	90,113,785.21	95,010,278.78	

## 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	1,550,409.92	-4,457,840.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		200,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		



处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,550,409.92	-4,257,840.64

其他说明：

无

#### 69、 净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、 公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、 信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-88,380,998.48	-91,899,348.84
其他应收款坏账损失	-1,059,357.24	-69,917.73
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-4,599,901.20	16,387,473.85
财务担保相关减值损失		
合计	-94,040,256.92	-75,581,792.72

其他说明：

无

#### 72、 资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	1,890,230.33	9,357.35
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-150,050,856.37	-169,762,307.54
十二、其他		
合计	-148,160,626.04	-169,752,950.19

其他说明：

无

**73、 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		24,070.32
合计		24,070.32

其他说明：

无

**74、 营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,547.74		20,547.74
其中：固定资产处置利得	20,547.74		20,547.74
无形资产处置利得			
非货币性资产交换			

利得			
接受捐赠			
政府补助	28,149.12		28,149.12
收赔偿款	4,659,416.18	5,523,366.93	4,659,416.18
其他	368,465.75	609,941.38	368,465.75
合计	5,076,578.79	6,133,308.31	5,076,578.79

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	646,121.72	24,571.67	646,121.72
其中：固定资产处置损失	646,121.72	24,571.67	646,121.72
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		2,150,000.00	
其他	649,575.98	409,144.33	649,575.98
合计	1,295,697.70	2,583,716.00	1,295,697.70

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	217,347,024.86	226,251,158.93
递延所得税费用	-40,945,714.83	-23,484,195.97
合计	176,401,310.03	202,766,962.96

**(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	1,047,062,342.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	261,765,585.66
子公司适用不同税率的影响	-89,320,154.65
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-30,325,944.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,225,073.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,446,836.30
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	23,503,585.85
所得税费用	176,401,310.03

其他说明：

√适用 □不适用

无

**77、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	26,031,914.73	30,797,766.43
收到的政府补助	14,123,617.81	30,842,700.73
收回的项目保证金		
其他	4,370,476.97	15,491,270.62
合计	44,526,009.51	77,131,737.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

办公费	6,679,105.45	7,753,908.05
财务费用	749,085.56	853,707.58
维修及保养	10,277,027.14	6,796,709.66
支付的项目保证金	71,277,800.75	3,881,394.99
咨询服务费	29,972,379.23	16,958,366.78
差旅、会务及业务招待	5,861,133.65	7,221,831.62
董事会费用	2,449,563.50	4,112,353.29
捐赠		2,150,000.00
其他	4,686,444.58	7,126,857.94
合计	131,952,539.86	56,855,129.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金		200,020.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	195,563.21	686,603.53
收到受限保证金存款		22,339,496.17
合计	195,563.21	23,226,119.70

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	686,443,107.62	1,666,332,208.89
投资支付的现金	8,893,947.34	
支付其他与投资活动有关的现金	50,232,634.28	
合计	745,569,689.24	1,666,332,208.89

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的受限保证金存款		22,339,496.17
合计		22,339,496.17

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的受限保证金存款	50,232,634.28	
合计	50,232,634.28	

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
收到少数股东借款	500,000.00	1,000,000.00
合计	500,000.00	1,000,000.00

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
支付资产收购款	35,951,065.24	35,127,960.21
支付贷款保证金		5,512,884.06
偿还租赁负债	4,760,998.30	5,014,674.02
支付资产售后回租		2,400,000.00
合计	40,712,063.54	48,055,518.29

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	
银行借	8,975,145.88 0.75		355,382.98 8.10	472,660.68 2.75		8,857,868.18 6.10

款 (含 一年 内到 期)						
应付 债券 (含 一年 内到 期)	892,800,798. 63	212,423,00 0.00	40,034,663 .20			1,145,258,46 1.83
租赁 负债 (含 一年 内到 期)	6,827,837.14		175,246.15	3,830,267. 93		3,172,815.36
其他 (含 一年 内到 期)	169,536,650. 44		14,225,483 .05	40,179,069 .83	8,007,47 8.46	135,575,585. 20
合计	10,044,311,1 66.96	212,423,00 0.00	409,818,38 0.50	516,670,02 0.51	8,007,47 8.46	10,141,875,0 48.49

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	870,661,032.60	903,442,853.90
加：资产减值准备	148,160,626.04	169,752,950.19
信用减值损失	94,040,256.92	75,581,792.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,900,304.99	106,893,667.77
使用权资产摊销	3,798,287.51	4,772,893.88
无形资产摊销	569,276,645.32	548,143,678.61
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-24,070.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	625,573.98	24,571.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	365,916,401.15	381,271,834.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,550,409.92	4,257,840.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,907,170.30	-24,683,486.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,038,544.53	1,199,290.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,849,941.15	-4,541,379.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-537,414,270.56	-982,046,441.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-269,602,071.09	-192,029,590.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,382,016,720.96	992,016,405.44
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		



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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,665,499,259.40	2,571,361,674.43
减: 现金的期初余额	2,571,361,674.43	3,188,343,784.63
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	94,137,584.97	-616,982,110.20

## (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	2,665,499,259.40	2,571,361,674.43
其中: 库存现金		517.06
可随时用于支付的银行存款	2,665,499,259.40	2,571,361,157.37
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,665,499,259.40	2,571,361,674.43
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

无

## 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			
其中：美元			
欧元			
日元			
港币	9,377,834.49	0.92604	8,684,249.85
长期应付款			
其中：美元	2,674,463.47	7.1884	19,225,113.23
欧元			
日元	2,473,568,056.80	0.046233	114,360,471.97
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、 租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

9,585,948.83 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 14,346,947.13(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
金融城房产租赁	190,948.62	190,948.62
富中国际广场租赁	36,347.43	36,347.43
合计	227,296.05	227,296.05

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

**83、 数据资源**

√适用 □不适用

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	其他	
数据资源		454,099.24					454,099.24
合计		454,099.24					454,099.24

**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
员工薪酬	29,569,823.09	32,230,880.29
原材料消耗	13,915,605.34	6,141,466.92
技术开发费	10,222,340.51	
维修维护费	4,082,062.64	2,281,310.87
折旧摊销	3,112,435.40	2,350,167.81
差旅会务、交通及业务招待费	170,651.24	1,848,960.68
燃气动力费	401,250.50	215,360.54
其他	4,269,597.47	7,993,563.99
合计	65,743,766.19	53,061,711.10
其中：费用化研发支出	65,289,666.95	53,061,711.10
资本化研发支出	454,099.24	0

其他说明：

无

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**

√适用 □不适用

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		
数据资源		454,099.24						454,099.24
合计		454,099.24						454,099.24

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

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易**

□适用 √不适用

**(2). 合并成本及商誉**

□适用 √不适用

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的**

**相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

##### （1）合并范围的增加

名称	增加方式	日期
天津天创盛城新能源有限公司	新设	2024年1月11日
瓮安创环水务有限公司	新设	2024年1月30日
北京津创绿能科技有限公司	新设	2024年9月5日
会泽创环水务有限公司	新设	2024年11月1日
霍邱创环水务有限公司	新设	2024年11月26日
赤壁创环水务有限公司	新设	2024年11月27日
芜湖创环水务有限公司	新设	2024年12月31日

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
曲靖创业水务有限公司	曲靖	17898.3082 万	曲靖	污水处理、自来水供水	87.00	0.00	出资设立
贵州创业水务有限公司	贵州	12000 万	贵州	污水处理	100.00	0.00	出资设立
宝应创业水务有限责任公司	宝应	8300 万	宝应	污水处理	70.00	0.00	出资设立
杭州天创水务有限公司	杭州	37744.5 万	杭州	污水处理	70.00	0.00	出资设立
天津创业建材有限公司	天津	3750 万	天津	新型建筑材料的制造及销售	71.00	0.00	出资设立
阜阳创业水务有限公司	阜阳	45568.87 万	阜阳	污水处理	100.00	0.00	出资设立
TianjinCapitalEnvironmentalProtection(HongKong)Limited	香港	6298.656 万元	香港	污水处理	100.00	0.00	出资设立
文登创业水务有限公司	文登	6852.74 万	文登	污水处理	100.00	0.00	出资设立
天津静海创业水务有限公司	天津	3755.3 万	天津	污水处理	100.00	0.00	出资设立
天津中水有限公司	天津	10000 万	天津	再生水生产销售、再生水设施开发建设、再生水技术咨询	100.00	0.00	出资设立
西安创业水务有限公司	西安	47617 万	西安	污水处理	100.00	0.00	出资设立
天津凯英科技发展股份有限公司	天津	3333.3333 万	天津	环境工程治理、技术咨询等	48.00	12.00	出资设立
安国创业水务有限公司	安国	4100 万	安国	污水处理	100.00	0.00	出资设立
武汉天创环保有限公司	武汉	20196.89 万	武汉	污水处理和自来水供水	100.00	0.00	出资设立
天津津宁创环水务有限公司	天津	2256 万	天津	污水处理	100.00	0.00	出资设立
天津佳源兴创新能源科技有限公司	天津	21295.052 万	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务	100.00	0.00	出资设立
颍上创业水务有限公司	颍上	5300 万	颍上	污水处理	100.00	0.00	出资设立



山东创业环保科技发展有限公司	山东	8200 万	山东	危险废物收集、贮存、转运	55.00	0.00	出资设立
长沙天创环保有限公司	长沙	4601.54 万	长沙	污水处理	81.00	0.00	出资设立
克拉玛依天创水务有限公司	克拉玛依	12000 万	克拉玛依	污水处理	90.00	0.00	出资设立
安徽天创水务有限公司	合肥	6367 万	合肥	污水处理	100.00	0.00	出资设立
临夏市创业水务有限公司	临夏	6591 万	临夏	污水处理	100.00	0.00	出资设立
大连东方春柳河水质净化有限公司	大连	9407.934 万	大连	污水处理	64.00	0.00	出资设立
长沙天创水务有限公司	长沙	2125.22 万	长沙	污水处理	80.00	0.00	出资设立
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	巴彦淖尔	106757.79 万	巴彦淖尔	污水处理、再生水生产销售、自来水供水	70.00	0.00	非同一控制下企业合并
洪湖市天创水务有限公司	洪湖	13133.08 万	洪湖	污水处理	85.00	0.00	出资设立
合肥创业水务有限公司	合肥	20595.68 万	合肥	污水处理	100.00	0.00	出资设立
德清创环水务有限公司	德清	6000 万	德清	污水处理	90.00	0.00	出资设立
河北国津天创污水处理有限责任公司	藁城	21749.69 万	藁城	污水处理、再生水生产销售	59.00	0.00	出资设立
汉寿天创水务有限公司	汉寿	4500 万	汉寿	自来水供水	75.00	0.00	出资设立
酒泉创业水务有限公司	酒泉	17823.79 万	酒泉	污水处理	89.00	0.00	出资设立
会泽创业水务有限公司	会泽	4123.68 万	会泽	集中式供水、污水处理	79.00	0.00	出资设立
霍邱创业水务有限公司	霍邱	4128.3 万	霍邱	污水处理	90.00	0.00	出资设立
东营天驰环保科技有限公司	东营	13630 万	东营	固体废物治理	51.00	0.00	出资设立
洪湖市天创环保有限公司	洪湖	6000 万	洪湖	污水处理	89.00	0.00	出资设立
天津西青天创环保有限公司	天津	6210.6 万	天津	污水处理	100.00	0.00	出资设立
江苏永辉资源利用有限公司	高邮	5000 万	高邮	工业固体废弃物焚烧处置，一般废弃物回收、综合利用	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
高邮康博环境资源有限公司	高邮	10000 万	高邮	工业固体废弃物焚烧处置，一般废弃物回收、综合利用	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
山东郯创环保科技发展有限公司	郯城	11000 万	郯城	危废处理处置	55.00	0.00	存续分立
天津佳源开创新能源科技有限公司	天津	8000 万	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务	100.00	0.00	出资设立
天津天创绿能新能源科技有限公司	天津	8459 万	天津	投资管理；发电业务、输电业务、供(配)电业务；供暖服务。	100.00	0.00	出资设立

克拉玛依创环水务有限公司	克拉玛依	11387.32 万	克拉玛依	污水处理	100.00	0.00	出资设立
恩施市创环水务有限公司	恩施	17086.09 万	恩施	污水处理	95.00	0.00	出资设立
天津天创环境技术有限公司	天津	4500 万	天津	技术服务、开发、咨询、转让、推广	100.00	0.00	出资设立
含山创环水务有限公司	马鞍山	9122.44 万	马鞍山	污水处理	51.00	0.00	出资设立
含山创业水务有限公司	马鞍山	1488 万	马鞍山	污水处理	100.00	0.00	出资设立
界首市创业水务有限公司	界首	34592.8 万	界首	污水处理	87.00	0.00	出资设立
瓮安创环水务有限公司	瓮安	5359.5 万	瓮安	污水处理	97.00	0.00	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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：  
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

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
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	30%	15,215,037.89	1,500,000.00	334,594,920.53
杭州天创水务有限公司	30%	35,035,880.70	34,287,000.00	210,984,802.73
河北国津天创污水处理有限责任公司	41%	6,310,461.65	-	109,435,354.72
山东创业环保科技发展有限公司	45%	30,052.55	-	58,280,864.38
天津凯英科技发展股份有限公司	40%	1,356,160.42	2,799,999.95	54,660,583.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古巴彦淖尔创业水	105,96	997,15	1,103,1	21,904		21,904	48,491	1,062,6	1,111,1	30,15	11,426	41,584
	1,942.	7,695.	19,637.	,660.3		,660.3	,758.6	61,588.	53,346.	7,319.	,757.1	,076.3
	01	58	59	0		0	3	01	64	28	1	9

天津创业环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

务有 限 责 任 公 司												
杭 州 天 创 水 务 有 限 公 司	331,026,302.38	401,713,187.96	732,739,490.34	36,753,856.72	19,945,492.54	56,699,349.26	313,336,711.83	496,776,205.81	810,112,917.64	54,788,759.33	54,561,295.12	109,350,054.45
河 北 国 津 天 创 污 水 处 理 有 限 责 任 公 司	153,056,083.34	293,016,718.10	446,072,801.44	89,900,163.76	89,372,958.94	179,273,122.70	111,576,727.46	303,226,435.64	414,803,163.10	72,297,696.74	91,097,157.51	163,394,854.25
山 东 创 业 环 保 科 技 发 展 有 限	121,382,261.02	218,003,879.40	339,386,140.42	30,389,023.27	179,490,000.00	209,879,023.27	99,810,375.79	229,460,417.08	329,270,792.87	89,830,459.15	110,000,000.00	199,830,459.15

天津创业环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

公司												
天津凯英科技发展有限公司	222,834,859.64	20,081,321.42	242,916,181.06	106,337,209.78	86,674.77	106,423,884.55	221,753,643.76	10,981,573.25	232,735,217.01	92,509,981.04	123,340.72	92,633,321.76

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
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	135,682,909.42	50,716,792.96	50,716,792.96	41,397,360.76	81,898,674.17	1,242,258.41	1,242,258.41	10,310,901.63
杭州	307,221,873.53	116,786,269.02	116,786,269.02	165,797,379.34	276,252,464.72	67,464,738.76	67,464,738.76	183,006,087.20

天津创业环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

天 创 水 务 有 限 公 司								
河 北 国 津 天 创 污 水 处 理 有 限 责 任 公 司	72,174,101. 95	15,391,369. 89	15,391,369. 89	-10,627,725. 71	59,440,679. 66	15,914,827. 39	15,914,827. 39	-7,277,211.7 4
山 东 创 业 环 保 科 技 发 展 有 限 公 司	67,624,516. 39	66,783.43	66,783.43	41,430,562. 87	42,217,268. 23	-10,278,308 .30	-10,278,308 .30	3,049,189.8 3
天	173,217,839	3,390,400.9	3,390,400.9	110,568,032	176,932,260	14,418,121.	14,418,121.	21,861,485.

津凯英科技发展有限公司	.53	9	9	.76	.05	03	03	64
-------------	-----	---	---	-----	-----	----	----	----

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

2024 年 4 月，本集团购买市政投资持有的贵州公司 5% 股权，交易对价与按照新增持股比例计算应享有贵州公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额，调整增加资本公积 172,926.69 元。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	贵州创业水务有限公司
购买成本/处置对价	8,893,947.34
— 现金	8,893,947.34
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净	9,066,874.03

资产份额	
差额	-172,926.69
其中：调整资本公积	-172,926.69
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

#### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

#### (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	190,200,882.52	188,650,472.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,550,409.92	-4,457,840.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,550,409.92	-4,457,840.64

其他说明：



无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 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

应收款项的期末余额 260,580.41（单位：元 币种：人民币）

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

详见附注七（9）.其他应收款

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	1,786,240,496.24	6,720,000.00		81,911,431.39	-77,561,434.54	1,633,487,630.31	与资产相关
递延收益	5,038,243.39	190,000.00		618,224.28	-121,511.73	4,488,507.38	与收益相关
合计	1,791,278,739.63	6,910,000.00		82,529,655.67	-77,682,946.27	1,637,976,137.69	—

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	81,911,431.39	84,317,649.31
与收益相关	8,202,353.82	10,692,629.47
合计	90,113,785.21	95,010,278.78

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

## 1. 市场风险

### (1) 外汇风险

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

于 2024 年 12 月 31 日，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 897,671.38 元 (2023 年 12 月 31 日：1,696,002.98 元)。于 2024 年 12 月 31 日，如果人民币对日元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 7,776,346.16 元(2023 年 12 月 31 日：9,042,538.92 元)。

### (2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团承受现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团承受公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务包含美元计价挂钩 6 个月 LIBOR 的浮动利率合同，金额为 19,225,113.23 元，截至 2024 年 12 月 31 日尚未完成参考基准利率替换。

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

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

截至日期：2024 年 12 月 31 日

项目	固定利率	浮动利率	合计
短期借款	29,228,819.26		29,228,819.26
一年内到期的非流动负债：	873,260,866.30	1,217,490,094.27	2,090,750,960.57
一年内到期的长期借款	215,867,972.42	1,198,264,981.04	1,414,132,953.46
一年内到期的长期应付款	645,625,961.83		645,625,961.83
一年内到期的应付债券及利息	11,766,932.05	19,225,113.23	30,992,045.28
长期借款	227,712,500.00	7,186,694,822.97	7,414,407,322.97
长期应付款	102,593,539.92		102,593,539.92
应付债券	500,000,000.00		500,000,000.00
其他非流动负债	1,990,000.00		1,990,000.00
合计	1,734,785,725.48	8,404,184,917.24	10,138,970,642.72

截至日期：2023 年 12 月 31 日

项目	固定利率	浮动利率	合计
短期借款	1,992,498.88		1,992,498.88
一年内到期的非流动负债：	493,206,336.30	1,514,067,228.42	2,007,273,564.72
一年内到期的长期借款	217,865,030.67	1,497,663,844.23	1,715,528,874.90
一年内到期的长期应付款	263,168,298.63		263,168,298.63
一年内到期的应付债券及利息	12,173,305.63	16,403,259.09	28,576,564.72
长期借款	377,452,164.22	6,880,172,342.75	7,257,624,506.97
长期应付款	126,018,827.39	14,941,258.33	140,960,085.72
应付债券	629,632,500.00		629,632,500.00
其他流动负债	1,490,000.00		1,490,000.00
合计	1,629,792,326.79	8,409,180,829.80	10,038,973,156.71

于 2024 年 12 月 31 日，假若借款利率升高/降低 1%，而所有其他因素维持不变，则本集团该年度的净利润会降低/增加 75,675,565.23 元(2023 年 12 月 31 日: 98,312,320.48 元)。

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

## 2.信用风险

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

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

### 3.流动性风险

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

#### (1) 金融负债合同金额流量到期日

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同金额流量按到期日列示如下：

截至日期：2024 年 12 月 31 日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	账面价值
短期借款	29,521,595.00				29,521,595.00	29,228,819.26
长期借款	1,672,739,436.59	1,720,241,505.08	3,793,321,296.24	2,990,770,697.13	10,177,072,935.04	8,828,540,276.43
长期应付款	33,931,322.65	12,690,817.03	37,359,493.84	120,112,896.64	204,094,530.16	133,585,585.20
应付账款	946,965,173.51				946,965,173.51	946,965,173.51
其他应付款	1,060,257,870.64				1,060,257,870.64	1,060,257,870.64
应付债券	657,872,650.00	13,600,000.00	508,877,777.78		1,180,350,427.78	1,145,625,961.83
租赁负债	1,971,931.77	1,285,050.89	-		3,256,982.66	3,172,815.36
其他非流动负债	99,500.00	99,500.00	2,089,500.00		2,288,500.00	2,089,090.41
合计	4,403,359,480.16	1,747,916,873.00	4,341,648,067.86	3,110,883,593.77	13,603,808,014.79	12,149,465,592.64

截至日期：2023 年 12 月 31 日

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	账面价值
短期借款	2,030,854.48				2,030,854.48	1,992,498.88
长期借款	2,018,001,104.46	1,854,316,537.50	3,396,618,481.29	3,290,176,648.28	10,559,112,771.53	8,973,153,381.87
长期应付款	33,136,277.13	34,723,471.35	40,962,778.21	176,248,506.00	285,071,032.69	169,536,650.44
应付账款	668,887,778.04				668,887,778.04	668,887,778.04
其他应付款	1,036,473,545.93				1,036,473,545.93	1,036,476,545.93

天津创业环保集团股份有限公司 2024 年年度报告

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	账面价值
应付债券	284,455,561.64	644,145,139.73			928,600,701.37	892,800,798.63
租赁负债	3,727,000.00	1,908,000.00	1,591,000.00		7,226,000.00	6,827,837.14
其他非流动负债	1,490,000.00				1,490,000.00	1,490,000.00
合计	4,048,202,121.68	2,535,093,148.58	3,439,172,259.50	3,466,425,154.28	13,488,892,684.04	11,751,165,490.93

(2) 银行借款及其他借款偿还期

偿还期	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	银行借款	其他借款	银行借款	其他借款
一年以内	1,443,361,772.72	676,717,097.52	1,717,521,498.88	1,781,744,564.72
一到二年	1,505,552,806.53	11,004,136.34	1,613,890,536.62	658,260,287.60
二到五年	3,385,705,846.17	530,896,058.27	2,929,339,455.56	36,091,472.07
五年以上	2,523,148,670.27	62,216,754.90	2,714,394,515.09	76,240,826.06
合计	8,857,769,095.69	1,280,834,047.03	8,975,146,006.15	2,552,337,150.45

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

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			2,000,000.00	2,000,000.00
其中：天津北方人才港股份有限公司非上市股份权益工具			2,000,000.00	2,000,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转				

让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			7,024,347.00	7,024,347.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			11,024,347	11,024,347
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

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。

## 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

相关资产或负债的不可观察输入值。



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

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

适用 不适用

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

本集团在活跃市场上交易的金融工具金额不重大。

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 (%)
天津市政投资有限公司	中国天津	市政基础设施的开发建设及经营管理	18200.00 万	45.57	45.57

本公司的最终控制方为天津城市基础设施建设投资集团有限公司。

## 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

详见附注“（10）.在其他主体中的权益”。

## 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

重要的合营或联营企业详见附注“（10）.在其他主体中的权益”。

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

其他说明：

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津通盛市政园林工程项目管理有限公司	受同一最终控制方控制
天津市环投绿化工程有限公司	受同一最终控制方控制
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	最终控制方
天津生态城环境检测中心有限公司	受同一最终控制方控制
天津金融城物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
天津海河金岸投资建设开发有限公司	最终控制方的合营企业
杭州市水务集团有限公司	子公司的少数股东
东营市润馨园林市政有限公司	子公司的少数股东
天津城投建设工程管理咨询有限公司	受同一最终控制方控制
天津乐城置业有限公司	最终控制方的联营企业
天津泰环再生资源利用有限公司	受同一最终控制方控制
天津市城泽房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
天津富苑置业有限公司	受同一最终控制方控制
天津轨道交通运营集团有限公司	受同一最终控制方控制
天津金钟城市更新建设发展有限公司	受同一最终控制方控制
天津联投房地产开发有限公司	最终控制方的联营企业
天津柳林街区城市更新产业运营有限公司	受同一最终控制方控制
天津市地下铁道集团有限公司	最终控制方的联营企业
天津市海河领亿置地投资发展有限公司	受同一最终控制方控制

天津市津筑房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
天津碧海海绵城市有限公司	联营企业
天津轨道交通集团有限公司	最终控制方的联营企业

## 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

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	采购商品	111,613,648.86	160,320,614.34
天津海河金岸投资建设开发有限公司	布展服务费	317,075.47	
杭州市水务集团有限公司	水费	310,042.40	

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
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	25,786,157.41	25,701,322.80
天津泰环再生资源利用有限公司	中水销售收入、技术服务收入	976,084.46	0
天津市城泽房地产开发有限公司	工程收入、再生水配套工程收入	1,277,081.94	0
天津富苑置业有限公司	再生水配套工程收入	5,236,928.23	0
天津轨道交通运营集团有限公司	供热供冷收入	496,031.40	0
天津金钟城市更新建设发展有限公司	再生水配套工程收入	1,392,576.14	0
天津联投房地产开发有限公司	再生水配套工程收入	178,502.75	0
天津柳林街区城市更新产业运营有限公司	再生水配套工程收入	3,444,819.68	0
天津市地下铁道集团有限公司	供热供冷收入、再生水配套工程收入	3,114,420.15	0
天津市海河领亿置业有限公司	再生水配套工程收入	611,926.61	0
天津市环投绿化工程有限公司	其他收入	37,140.14	0

天津市津筑房地产开发 有限公司	再生水配套工程收入	2,365,634.15	0
天津通盛市政园林工 程项目管理有限公司	其他收入	631,278.58	0
天津碧海海绵城市有 限公司	再生水配套工程收入	549,039.45	0
天津城市基础设施建 设投资集团有限公司	委托运营收入	0	13,790,906.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	购买资产	0	471,825,900.00

## (7). 关键管理人员报酬

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
关键管理人员报酬	7,205,581.52	10,702,054.00

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收委托运营费	天津城市基础设施建设投资集团有限公司	94,969,385.54	53,263,039.05	94,969,385.54	54,400,959.52
应收供冷供热费	天津乐城置业有限公司	5,640,652.56	64,758.62	5,594,417.70	99,411.86
应收技术服务	天津泰环再生	976,084.46	10,085.52	0	0

费	资源利 用有限 公司				
应收供 冷供热 费、应收 配套工 程费	天津市 地下铁 道集团 有限公 司	4,902,412.84	129,622.94	0	0
合计	——	106,488,535.40	53,467,506.13	100,563,803.24	54,500,371.38

## (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	天津城投集团	91,830,599.68	113,436,332.29
应付账款	杭州市水务集团有 限公司	40,000.00	0
其他应付款	天津生态城环境检 测中心有限公司	2,000.00	0
其他应付款	天津城市基础设施 建设投资集团有限 公司	64,824,388.01	47,182,590.00
其他应付款	天津金融城物业管 理有限公司	138,781.10	0
其他应付款	天津市环投绿化工 程有限公司	160,634.47	0
其他应付款	天津城投建设工程 管理咨询有限公司	93,568.24	0
其他应付款	天津通盛市政园林 工程项目管理有限 公司	263,032.74	0

## (3). 其他项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	天津城投集团	17,536,889.41	14,647,910.94
合同负债	天津碧海海绵城市 有限公司	694,445.87	1,161,466.97
合同负债	天津联投房地产开 发有限公司	1,004,234.86	0
合同负债	天津市地下铁道集 团有限公司	858,528.44	1,128,149.92
合同负债	天津轨道交通集团	877,112.84	877,112.84

	有限公司		
其他非流动资产	天津市环投绿化工程有限公司	6,420,995.74	0
其他非流动资产	天津通盛市政园林工程项目管理有限公司	6,217,402.29	0
其他非流动负债	东营市润犁园林市政有限公司	1,990,000.00	0
预付账款	天津金钟城市更新建设发展有限公司	6,972,477.06	0

## 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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	期初		本期行权		本期解锁		本期失效		期末	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员	680,000	1,132,431.40							680,000	1,132,431.40
普通员工	9,887,000	16,216,072.88							9,887,000	16,216,072.88
合计	10,567,000	17,348,504.28							10,567,000	17,348,504.28

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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	期权定价-二叉树模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	预计离职率、股息率、股价波动率及无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本期不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,348,504.28

其他说明：

无

### 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

本集团于 2024 年无股份支付的修改、终止情况。

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 资本性支出承诺事项

于资产负债表日，本集团的资本承诺如下：

项目	已签约未拨备		已批准未签约	
	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
无形资产- 特许经营权				
—供热供冷 项目	256,478,503.68	353,131,919.20		
—污水处理 项目	87,202,633.34	94,930,925.06		
固定资产项 目	183,694,172.27	246,527,932.56		
合计	527,375,309.29	694,590,776.82		

### 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

于 2025 年 3 月 21 日，本公司第九届董事会召开第五十四次会议，审议并批准 2024 年度利润分配预案，分配现金股利 266,971,074.45 元(即每 10 股派发现金股利 1.70 元)，本公司剩余未分配利润 5,866,493,832.31 元，结转以后年度分配。

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	266,971,074.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	266,971,074.45

**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

处置子公司：

于 2024 年 12 月 30 日，本集团与本集团之母公司天津市政投资有限公司签订股权转让协议，以交易对价人民币 29,977,350.00 元将下属子公司天津创业环保（香港）有限公司 100% 股权转让至天津市政投资有限公司。于 2025 年 2 月 19 日，本集团退出天津创业环保（香港）有限公司董事会，此次股权转让尚未完成工商变更登记。

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 重要债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。本集团从提供服务和地区两个角度考虑经营。从提供服务角度，管理层评估污水处理、再生水处理及管道接驳、供热供冷、自来水供水及环保设备销售的业绩。污水处理服务进一步按地区基准(天津厂、杭州厂和其他地区)评估。销售的环保设备主要是环保专利技术的科研转化成果。其他服务包括委托运营、房屋租赁以及技术服务等，此类服务未单独列示于报告经营分部中，而一并包含于“其他分部”一栏中。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	污水处理及污水处理厂建设-天津	污水处理—杭州	污水处理及污水处理厂建设-其他	再生水处理及再生水配套工程	供热及供冷服务	自来水供水及自来水厂建设	环保设备销售	其他分部	合计
对外交易收入	1,646,082.51 6.66	307,135,514. 95	1,752,815,19 2.27	381,845,702. 28	162,311,77 8.73	63,504,058. 13	23,671,931. 76	490,086,311. 02	4,827,453,005 .80
营业成本	991,200,172. 80	184,943,812. 00	1,055,470,00 4.61	229,931,077. 12	97,737,179. 94	38,239,415. 55	14,254,220. 32	295,108,921. 48	2,906,884,803 .82
利息收入	7,394,384.33	1,379,686.63	7,873,839.29	1,715,293.04	729,122.42	285,267.24	106,336.93	2,201,521.80	21,685,451.68
利息费用	130,161,306. 37	24,286,242.9 2	138,601,019. 66	30,193,829.8 6	12,834,540. 76	5,021,480.4 4	1,871,819.6 3	38,752,780.5 1	381,723,020.1 5
应占联营公司利	356,502,468. 55	66,518,274.8 4	379,618,237. 02	82,698,731.1 3	35,152,885. 23	13,753,474. 24	5,126,779.5 0	106,141,082. 20	1,045,511,932 .71

项目	污水处理及污水处理厂建设-天津	污水处理—杭州	污水处理及污水处理厂建设-其他	再生水处理及再生水配套工程	供热及供冷服务	自来水供水及自来水厂建设	环保设备销售	其他分部	合计
润前业绩									
分部利润总额	357,031,132.98	66,616,916.08	380,181,180.26	82,821,366.69	35,205,014.13	13,773,869.53	5,134,382.10	106,298,480.86	1,047,062,342.63
所得税费用	60,149,961.48	11,223,124.72	64,050,110.02	13,953,130.57	5,931,080.09	2,320,519.54	865,002.68	17,908,380.93	176,401,310.03
分部净利润	296,881,171.50	55,393,791.36	316,131,070.24	68,868,236.12	29,273,934.04	11,453,349.99	4,269,379.42	88,390,099.93	870,661,032.60
净利润									870,661,032.60
折旧费	64002150.03		68,152,076.08	14,022,483.39	6,310,924.70	7,214,005.64	111,244.17	27,885,708.50	187,698,592.50
摊销费	194,114,024.91	55,276,040.04	206,700,459.09	7,812,640.36	19,140,591.28	9,771,210.02		76,461,679.62	569,276,645.32
分部资产	8,512,581.930.78	1,588,326,349.62	9,064,541,286.76	1,974,684,010.48	839,382,169.96	328,406,074.60	122,417,470.89	2,534,441,520.10	24,964,780,813.19

项目	污水处理及污水处理厂建设-天津	污水处理—杭州	污水处理及污水处理厂建设-其他	再生水处理及再生水配套工程	供热及供冷服务	自来水供水及自来水厂建设	环保设备销售	其他分部	合计
产									
对联营企业的长期股权投资									190,200,882.52
总资产									25,154,981,695.71
负债总额	4,895,736,482.15	913,474,586.05	5,213,178,073.64	1,135,675,712.66	482,743,537.20	188,872,144.02	70,404,453.45	1,457,602,160.28	14,357,687,149.45
非流动资产增加额	279,844,049.85	52,214,907.51	297,989,254.53	64,916,094.22	27,593,990.60	10,796,076.52	4,024,372.52	83,317,656.72	820,696,402.47

(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 年内	1,089,990,285.90	1,172,309,166.00
1 年以内小计	1,089,990,285.90	1,172,309,166.00
1 至 2 年	2,699,527.25	46,809,110.90
2 至 3 年	7,739,270.32	52,943,460.50
3 年以上		
3 至 4 年	47,707,159.48	51,923,210.08
4 至 5 年	46,481,488.36	11,978,849.83
5 年以上	657,700.00	32,316,987.65
合计	1,195,275,431.31	1,368,280,784.96

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	1,120,935,150.47	93.78	97,882,440.31	8.73	1,023,052,710.16	1,201,322,914.99	87.80	50,920,828.57	4.24	1,150,402,086.42
按组合计提坏账准备	74,340,280.84	6.22	3,634,036.82	4.89	70,706,244.02	166,957,869.97	12.20	58,427,322.75	35.00	108,530,547.22
组合3: 应收政府客户	6,846,436.32	0.57	2,210,800.46	32.29	4,635,635.86	94,295,280.84	6.89	54,002,102.75	57.27	40,293,178.09
组合4: 应收其他客户	67,493,844.52	5.65	1,423,236.36	2.11	66,070,608.16	72,662,589.13	5.31	4,425,220.00	6.09	68,237,369.13
合计	1,195,275,431.31	100.00	101,516,477.13	8.49	1,093,758,954.18	1,368,280,784.96	100.00	109,348,151.32	7.99	1,258,932,633.64

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

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
天津市水务局	977,863,262.25	1,760,191.29	0.18	本公司应收天津市水务局的款项由于客户为直辖市政府,即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力,因此,具有较低的信用风险。根据历史经验,本公司始终保持持续收款,未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.18%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	18,719,819.98	11,913,293.44	63.64	本公司应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用,其回款期限超过一般政府客户信用风险较高。本公司考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率均为 63.64%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,746,967.98	16,746,967.98	100.00	本公司应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用,上述公司在一年内未与本公司发生交易,信用风险较高。本公司考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	14,208,214.72	14,208,214.72	100.00	本公司应收天津市双口生活垃圾



				卫生填埋场的款项为技术服务费用,上述公司在一年内未与本公司发生交易,信用风险较高。本公司考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率为100%。
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	93,396,885.54	53,253,772.88	57.02	本公司应收天津城市基础设施建设投资集团有限公司的款项为委托运营服务费,计划在2025年收回,考虑债务人的实际履约能力历史回款经验以及账龄等因素,预计其整个存续期预期信用损失率为57.02%。
合计	1,120,935,150.47	97,882,440.31	8.73	/

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3: 应收政府客户组合

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内						
1至2年						
2至3年	6,228,333.32	1,726,774.53	27.72	47,095,859.18	23,410,138.56	49.71
3至4年	332,403.00	198,325.93	59.66	46,913,721.66	30,306,264.19	64.60
4至5年						
5年以上	285,700.00	285,700.00	100.00	285,700.00	285,700.00	100.00
合	6,846,436.32	2,210,800.46	32.29	94,295,280.84	54,002,102.75	57.27

计						
---	--	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 4：应收其他客户组合

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	62,452,020.97	716,992.70	1.15	19,633,876.91	447,739.24	2.28
1 至 2 年	2,699,527.25	122,920.36	4.55	46,809,110.90	3,046,139.10	6.51
2 至 3 年	1,510,937.00	131,424.73	8.70	5,847,601.32	559,341.66	9.57
3 至 4 年	459,359.30	79,898.57	17.39			
4 至 5 年						
5 年以上	372,000.00	372,000.00	100.00	372,000.00	372,000.00	100.00
合计	67,493,844.52	1,423,236.36	2.11	72,662,589.13	4,425,220.00	6.09

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

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	
单项计提坏账准备	50,920,828.57	53,654,026.48	6,692,414.74			97,882,440.31
组合计提坏账准备	58,427,322.75	-54,793,285.93				3,634,036.82
合计	109,348,151.32	-1,139,259.45	6,692,414.74	0.00	0.00	101,516,477.13

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：

本期无重要的应收账款坏账准备转回或收回。

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津市水务局	977,863,262.25		977,863,262.25	81.81	1,760,191.29
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	93,396,885.54		93,396,885.54	7.81	53,253,772.88
天津市汉滨投资集团有限公司	33,733,989.32		33,733,989.32	2.82	73,328.39
天津市市容环卫建设发展有限公司	18,719,819.98		18,719,819.98	1.57	11,913,293.44
天津子牙环保产业园有限公司	16,746,967.98		16,746,967.98	1.40	16,746,967.98
合计	1,140,460,925.07		1,140,460,925.07	95.41	83,747,553.98

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,000,000.00	10,147,500.00
其他应收款	97,295,806.46	21,858,950.20
合计	101,295,806.46	32,006,450.20

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

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利息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**

**(7). 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
文登创业水务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
曲靖创业水务有限公司	0	4,327,500.00
宝应创业水务有限责任公司	0	1,820,000.00
合计	4,000,000.00	10,147,500.00

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 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

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 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

**(12). 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****(13). 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	88,049,748.95	7,174,020.12
1 年以内小计	88,049,748.95	7,174,020.12
1 至 2 年	143,365.18	23,244,539.79
2 至 3 年	12,679,554.00	73,577.94
3 年以上	1,374,542.31	1,519,193.36
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	102,247,210.44	32,011,331.21

**(14). 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
应收子公司款项	25,619,901.05	30,168,181.42
项目保证金	74,511,100.00	1,129,500.00

其他	2,116,209.39	713,649.79
合计	102,247,210.44	32,011,331.21

## (15).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收账款					
其中：组合 1：合并范围内关联方组合	25,619,901.05	25.06			25,619,901.05
组合 5：项目保证金组合	74,511,100.00	72.87	916,486.53	1.23	73,594,613.47
组合 6：其他组合	2,116,209.39	2.07	34,917.45	1.65	2,081,291.94
合计	102,247,210.44	100	951,403.98	0.93	101,295,806.46

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收账款					
其中：组合 1：合并范围内关联方组合	30,168,181.42	94.24			30,168,181.42
组合 5：项目保证金组合	1,129,500.00	61.28	1,955.00	0.17	1,127,545.00
组合 6：其他组合	713,649.79	38.72	2,926.01	0.41	710,723.78
合计	32,011,331.21	100	4,881.01	0.02	32,006,450.20

## (16).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	4,881.01			4,881.01
2024年1月1日余额在本期	4,881.01			4,881.01

--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	946,522.97			946,522.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日 余额	951,403.98			951,403.98

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

#### (17). 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	
项目保证金	1,955.00	914,531.53				916,486.53
其他	2,926.01	31,991.44				34,917.45
合计	4,881.01	946,522.97				951,403.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (18). 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

#### (19). 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

#### (20). 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	6,235,139,008.03	739,123,707.09	5,496,015,300.94	5,693,796,975.07	589,072,850.72	5,104,724,124.35
对联营、合营企业投资	212,557,791.10	22,356,908.58	190,200,882.52	211,007,381.18	22,356,908.58	188,650,472.60
合计	6,447,696,799.13	761,480,615.67	5,686,216,183.46	5,904,804,356.25	611,429,759.30	5,293,374,596.95

#### (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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津创业环保（香港）有限公司	12,705,851.00	50,280,709.00					12,705,851.00	50,280,709.00
克拉玛依创环水务有限公司	113,873,200.00						113,873,200.00	
天津天创绿能新能源科技有限公司	62,590,000.00		29,750,000.00				92,340,000.00	
恩施市创环水务有限公司	162,317,855.00						162,317,855.00	
含山创环水务有限公司	15,810,000.00		18,468,615.00				34,278,615.00	

天津创业建材有限公司	89,779.93	26,499,622.00					89,779.93	26,499,622.00
天津佳源兴创新能源科技有限公司	213,198,532.85						213,198,532.85	
天津佳源开创新能源科技有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
天津凯英科技发展股份有限公司	16,625,328.89						16,625,328.89	
山东创业环保科技发展有限公司	45,238,053.37						45,238,053.37	
山东郯创环保科技发展有限公司	60,500,000.00						60,500,000.00	
高邮康博环境资源有限公司	213,137,890.05	170,296,247.36			64,428,405.66		148,709,484.39	234,724,653.02
江苏永辉资源利用有限公司	164,906,035.57	184,773,272.36			85,622,450.71		79,283,584.86	270,395,723.07
天津中水有限公司	135,200,294.65						135,200,294.65	
克拉玛依天创水务有限公司	108,209,486.50						108,209,486.50	
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	777,076,306.57						777,076,306.57	
酒泉创业水务有限公司	158,357,606.57						158,357,606.57	
西安创业水务有限公司	476,525,989.10						476,525,989.10	
临夏市创业水务有限公司	65,999,779.93						65,999,779.93	
杭州天创水务有限公司	264,324,945.35						264,324,945.35	
德清创环水务有限公司	54,299,266.43						54,299,266.43	
合肥创业水务有限公司	206,148,916.73						206,148,916.73	
安徽天创水务有限公司	0.00	63,670,000.00					0.00	63,670,000.00
宝应创业水务有限责任公司	58,309,486.50						58,309,486.50	
霍邱创业水务有限公司	37,364,186.50						37,364,186.50	

颍上创业水务有限公司	53,209,486.50					53,209,486.50	
阜阳创业水务有限公司	456,379,331.74		17,781,940.88			474,161,272.62	
含山创业水务有限公司	0		308,566,386.74			308,566,386.74	
界首市创业水务有限公司	0					0	
河北国津天创污水处理有限责任公司	128,772,099.64					128,772,099.64	
安国创业水务有限公司	0.00	41,000,000.00				0.00	41,000,000.00
天津津宁创环水务有限公司	7,560,000.00	15,000,000.00				7,560,000.00	15,000,000.00
天津静海创业水务有限公司	0.00	37,553,000.00				0.00	37,553,000.00
天津西青天创环保有限公司	62,106,000.00					62,106,000.00	
文登创业水务有限公司	68,826,666.43					68,826,666.43	
大连东方春柳河水质净化有限公司	48,339,989.71					48,339,989.71	
武汉天创环保有限公司	197,432,125.28					197,432,125.28	
洪湖市天创水务有限公司	111,897,409.17					111,897,409.17	
洪湖市天创环保有限公司	53,400,000.00					53,400,000.00	
长沙天创环保有限公司	37,769,541.43					37,769,541.43	
长沙天创水务有限公司	17,001,780.00					17,001,780.00	
汉寿天创水务有限公司	34,046,135.82					34,046,135.82	
贵州创业水务有限公司	114,568,606.21		8,893,947.34			123,462,553.55	
会泽创业水务有限公司	32,839,059.86					32,839,059.86	
曲靖创业水务有限公司	155,217,101.07					155,217,101.07	
东营天驰环保科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
天津天创环境技术有限	20,000,000.00		25,000,000.00			45,000,000.00	

公司									
瓮安创环水务有限公司	0		51,987,150.00					51,987,150.00	
霍邱创环水务有限公司	0		10,200,000.00					10,200,000.00	
会泽创环水务有限公司	0		19,493,993.00					19,493,993.00	
赤壁创环水务有限公司	0		51,200,000.00					51,200,000.00	
合计	5,104,724,124.35	589,072,850.72	541,342,032.96			150,050,856.37		5,496,015,300.94	739,123,707.09

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津国际机械有限公司	22,356,908.58									22,356,908.58	22,356,908.58
碧海海绵城市有限公司	188,650,472.60			1,550,409.92						190,200,882.52	
小计	211,007,381.18			1,550,409.92						212,557,791.10	22,356,908.58
合计	211,007,381.18			1,550,409.92						212,557,791.10	22,356,908.58

	81.18									91.10	08.58
--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	-------	-------

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,632,303,889.73	795,997,889.17	1,610,700,034.15	785,697,774.60
其他业务	19,460,981.96	9,855,870.25	46,981,154.18	18,359,760.94
合计	1,651,764,871.69	805,853,759.42	1,657,681,188.33	804,057,535.54

## (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	污水处理及污水配套工程		道路通行费收入		委托运营		技术服务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型												
按经营地区分类												
市场或客户类												

型												
合同类型												
按商品转让的时间分类												
某一时段内确认	1,570,045.678	788,877,889.17	62,163,432.95	7,120,000.00	16,104,175.22	9,843,899.99	2,270,671.49		1,086,135.25	11,970.26	1,651,764,871.69	805,853,759.42
某一时点确认												
按合同期限分类												
按												



销售渠道分类												
合计	1,570,456.78	788,877.889.17	62,163,432.95	7,120,000.00	16,104,175.22	9,843,899.99	2,270,671.49		1,086,135.25	11,970.26	1,651,764.871.69	805,853,759.42

其他说明：

适用 不适用

注 1：于 2024 年 12 月 31 日，本公司的污水处理业务根据合同约定的单价，以及实际污水处理量定期向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户的价值，且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入对于分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

注 2：于 2024 年 12 月 31 日，本公司委托运营业务已签订合同、但尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格金额约为 908 万元(2023 年 12 月 31 日：600 万元)，其中，本公司预计 657 万元以及 251 万元将分别于 2025 年度以及 2026 年度确认收入。本公司道路维护业务已签订合同、但尚未履行完毕的履约义务所对应的交易价格金额约为 26,100 万元(2023 年 12 月 31 日：32,300 万元)，其中，本公司预计 2025 年至 2028 年每年确认收入金额约为 6,200 万元，2029 年将确认收入约 1,300 万元。

**(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

**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	279,780,900.00	240,387,720.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,550,409.92	-4,457,840.64

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0	200,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	61,225,128.28	30,543,870.83
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	342,556,438.20	266,673,750.19

## 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	-625,573.98	
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	90,113,785.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,063,573.58	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,934,385.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,406,983.47	
少数股东权益影响额（税后）	999,439.02	
合计	84,079,747.82	

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	8.35	0.51	0.51

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.46	0.46
-------------------------	------	------	------

3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4. 其他

适用 不适用

董事长：唐福生

董事会批准报送日期：2025 年 3 月 21 日