

广州环保投资集团有限公司公司债券半年度报告 (2023 年)

2023 年 08 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2023 年半年度财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”等有关章节。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司基本情况.....	6
一、公司基本信息.....	6
二、信息披露事务负责人基本信息.....	6
三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员及变更情况.....	8
五、公司独立性情况.....	9
六、公司合规性情况.....	11
七、公司业务及经营情况.....	11
第二节 公司信用类债券基本情况.....	14
一、公司债券基本信息.....	14
二、公司债券募集资金使用和整改情况.....	18
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况.....	20
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况.....	20
五、增信措施情况.....	20
第三节 重大事项.....	21
一、审计情况.....	21
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况.....	21
三、合并报表范围变化情况.....	21

四、资产情况.....	21
五、非经营性往来占款和资金拆借情况.....	23
六、负债情况.....	23
七、重要子公司或参股公司情况	25
八、报告期内亏损情况.....	26
九、对外担保情况	26
十、信息披露事务管理制度变更情况.....	26
第四节 向普通投资者披露的信息.....	27
第五节 财务报告	28
一、财务报表.....	28
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	46
第七节 备查文件	47

释义

释义项	指	释义内容
发行人/公司/本公司/广环投	指	广州环保投资集团有限公司
广州市政府/市政府	指	广州市人民政府
广州市国资委	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算机构/债券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
债券持有人	指	根据登记结算机构的记录显示在其名下登记拥有本次公司债券的投资者
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
元/万元/亿元	指	如无特别说明，指人民币元/万元/亿元
公司章程	指	广州环保投资集团有限公司章程
董事会	指	广州环保投资集团有限公司董事会
近三年	指	2020年、2021年、2022年
报告期末	指	2023年6月末
报告期内	指	2023年1-6月
工作日	指	中国的商业银行对公营业日（不包括法定节假日）
交易日	指	证券交易所的营业日

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	广州环保投资集团有限公司
中文简称	广州环投
外文名称（如有）	无
外文名称缩写（如有）	无
法定代表人	李水江
注册资本（万元）	354,399.53
实缴资本（万元）	354,399.53
注册地址	广州市越秀区流花路 121 号（南塔）1218 房
办公地址	广州市越秀区流花路 121 号（南塔）
邮政编码	510030
公司网址（如有）	www.gzepi.com.cn
电子信箱	daiwenhua@gzepi.com.cn

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	童燕
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	董事会秘书、办公室主任
联系地址	广州市越秀区流花路 121 号（南塔）
电话	020-85806308
传真	020-85806499

电子信箱	tongyan@gzepi.com.cn
------	----------------------

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

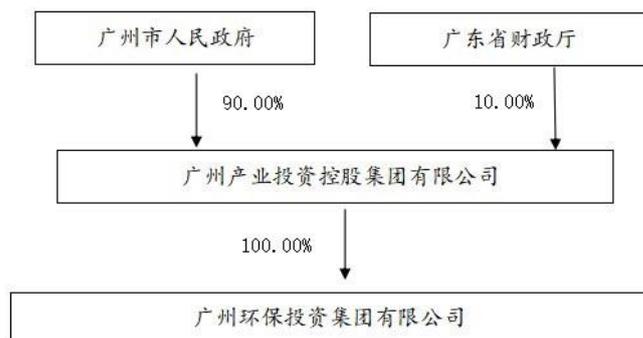
名称	广州产业投资控股集团有限公司
成立日期	1989年09月26日
注册资本（万元）	652,619.74
主要业务	企业自有资金投资；企业财务咨询服务；企业总部管理；投资咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；投资管理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；风险投资；资产管理（不含许可审批项目）；股权投资；股权投资管理
资产规模（万元）	15,328,489.22
资信情况	良好
持股比例（%）	100%
相应股权（股份）受限情况	无
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	无

2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	广州市人民政府
成立日期	-
注册资本（万元）	0
主要业务	-
资产规模（万元）	0
资信情况	良好
持股比例（%）	90%
相应股权（股份）受限情况	无
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	无

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务
李水江	党委书记、董事长
张雪球	党委副书记、副董事长、总经理
吴宁	党委副书记、董事、工会主席
林伟文	纪委书记
周卫东	副总经理
祝晓峰	副总经理
唐和平	监事会主席
武琼	监事
金卫琼	监事
叶扬	监事
张士斌	监事
谭劲松	外部董事
苏祖耀	外部董事
马晓茜	外部董事
张焕亨	总工程师
童燕	董事会秘书

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员未发生变更。

五、公司独立性情况

（一）报告期独立性情况

公司按照《公司法》等法律和行政法规的要求，建立了规范的公司治理结构，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。按照公司章程，公司设置了董事会，不设股东会。广州产业投资控股集团有限公司持有发行人 100% 的股权。广州市人民政府国有资产监督管理委员会根据广州市人民政府授权，履行出资人监管责任，依法对公司行使出资人职权和义务。发行人根据广州市国资委的授权，对其全资、控股、参股公司中的国有资产依法进行经营、管理和监督，承担国有资产保值增值责任，接受广州市国资委的指导和监督。发行人实行董事会领导下的总经理负责制。发行人拥有独立完整的法人治理结构和组织机构，与具有实际控制权的股东做到了业务分开、机构独立。

1、资产独立

发行人与股东和其他关联方在资产方面相互独立，拥有独立完整的资产，享有法人财产权，对生产经营中使用的不动产、设施以及生产经营设备等资产拥有独立完整的产权，该等资产可以完整地用于公司的生产经营活动，不存在股东或其他关联方占用公司资产或干预资产管理的情况。

2、业务独立

发行人具有独立法人地位，发行人与股东和其他关联方在业务方面相互独立，发行人以其全部法人财产，独立从事《营业执照》核准的经营范围内的业务，具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、人员独立

发行人按国家和广东省的有关规定，自主决定工资分配方案、支付方式和福利待遇，在劳动人事和工资管理等方面与股东和其他关联方保持独立。

根据《公司章程》，发行人设董事会，董事会成员为七人。其中，外部董事四人，职工董事一人。外部董事由出资人委派；职工董事由公司职工代表大会或职工大会民主选举产生，报出资人备案。发行人设监事会，监事会成员为五人。其中，外派监事三人，职工监事两人。外派监事由出资人按有关规定

委派；职工监事通过职工代表大会或职工大会民主差额选举产生，报出资人备案。发行人在任的上述董事、监事、高级管理人员的任职符合法律、法规、发行人章程的有关规定。

4、财务独立

发行人设有独立的财务部门和独立的会计核算、财务管理体系。发行人独立在银行开设账户，不存在与股东或其他关联方共用银行账户的情况，未将资金存入股东或其他关联方的财务公司或结算中心账户中。发行人依照国际相关规定依法独立纳税，能够独立作出财务决策，不存在股东或其他关联方干预发行人资金使用或违规占用公司资金的情况。

5、机构独立

发行人已形成出资人、董事会、总经理和高级管理层的多级决策管理体系。发行人与股东和其他关联方在机构方面相互独立，发行人自主决定组织机构的设置，拥有独立的职能管理部门，各部门之间职责分明、相互协调，独立行使经营管理职权，不存在与股东或其他关联方职能部门之间的从属关系，不存在与股东或其他关联方合署办公的情况。

6、发行人具有面向市场自主经营的能力

发行人是广州产业投资控股集团有限公司持股的大型全资国有公司，致力于清洁能源生产、固废资源开发、环保装备制造和现代服务业等环保领域的综合性业务，拥有固体废弃物前端收集、中转运输和终端处理的环卫一体化全产业链。发行人在授权范围内独立核算、自主经营、自负盈亏，拥有完整的法人财产权，能够有效支配和使用人、财、物等要素，发行人具有面向市场自主经营的能力。

综上所述，发行人在业务、资产、人员、机构、财务等方面与股东和其他关联方完全分开，实现了业务独立、资产独立、人员独立、机构独立、财务独立，发行人具有面向市场自主经营的能力。

（二）关联交易的决策权限、决策程序及定价机制

发行人严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关文件规定，对公司关联交易行为包括交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的披露等进行管理和控制。发行人及其子公司内部关联交易定价都遵循市场定价原则，目前发行人正加快推进关联交易内控制度的制订工作。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

（一）公司业务情况

广州环保投资集团有限公司（下称“广州环投集团”）是广州产业投资控股集团有限公司控股的大型国有企业，总资产超过 290 亿元。广州环投致力于生态环境领域的综合性业务，构建了以清洁能源生产、固废资源再生、智慧环卫服务、环保装备制造、环境治理服务为核心的五大业务板块，覆盖工程建设、设施运营、设备制造、环保咨询、设计、检测、研究开发、投融资一体化等环保全产业链，建设有院士专家工作站、博士后科研工作站、国家 CNAS、CMA 双重资质检测实验室、国家企业技术中心及多个省部级工程技术研究中心等科研平台，在垃圾焚烧发电和热能高效利用、高浓度工业污水治理、水环境综合治理、土壤修复、油泥治理等领域具有行业领先的技术和产品。

（二）公司业务发展目标

1、公司所在行业情况

随着城镇化程度增长，生活垃圾产生量快速增加，垃圾焚烧已成为城镇生活垃圾处理的主要方式，生活垃圾“零填埋”是趋势。垃圾处理行业已过高速发展期，行业集中度较高且较稳定，且由投资驱动逐步转为运营项目的精细管控。广州环投作为广州市最大的垃圾处理服务运营主体，在广州市固废处理领域拥有绝对优势的市场地位。

2、公司业务发展目标

立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，广州环投集团将继续为绿色环境卓越前行，聚焦高质量发展，创建高品质生活，做实现“双碳”目标的推动者、示范者和引领者，建设美丽中国。

(二) 公司业务经营情况

1. 各业务板块收入与成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	收入	收入同比变动比例 (%)	收入占比 (%)	成本	成本同比变动比例 (%)	成本占比 (%)	毛利率 (%)	毛利率同比变动比例 (%)	毛利占比 (%)
水处理	11,308.57	-80.23%	4.1%	9,505.48	-80.69%	5.57%	15.94%	14.46%	1.72%
售电收入	89,737.47	18.16%	32.56%	42,765.88	35.3%	25.05%	52.34%	-10.34%	44.78%
垃圾焚烧处理收入	62,960.54	20.72%	22.84%	29,627.36	36.46%	17.35%	52.94%	-9.3%	31.78%
商品销售收入	13,087.47	-33.13%	4.75%	11,008.57	-32.8%	6.45%	15.88%	-2.53%	1.98%
运营收入	39,079.61	46.67%	14.18%	30,478	22.29%	17.85%	22.01%	240.64%	8.2%
土壤修复工程	7,086.01	-55.8%	2.57%	5,774.86	-60.76%	3.38%	18.5%	125.48%	1.25%
环卫一体化	34,823.89	6.34%	12.63%	30,069.08	18.22%	17.61%	13.65%	-38.87%	4.53%
PPP 建造收入	1,122.36	100%	0.41%	1,122.36	100%	0.66%	0%	100%	0%
专业技术服务收入	4,624.63	-48.61%	1.68%	2,990.24	-50.29%	1.75%	35.34%	6.6%	1.56%
垃圾填埋处理收入	8,861.74	7.87%	3.21%	5,658.13	-30.52%	3.31%	36.15%	135.85%	3.05%
项目运维服务	1,562.55	-65.53%	0.57%	929.01	-71.85%	0.54%	40.55%	49.13%	0.6%
化学品清洁生产	211.34	100%	0.08%	201.62	100%	0.12%	4.6%	100%	0.01%
其他	1,174.18	-86.75%	0.43%	613.11	-89.87%	0.36%	47.78%	50.75%	0.53%
合计	275,640.36	-11.74%	100.01%	170,743.7	-17.72%	100%	38.06%	13.42%	99.99%

业务收入、成本等指标同比变动达 30% 以上的情况说明：

报告期内，水处理板块收入同比下降 80.23%，成本同比下降 80.69%，主要系报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，导致收入、成本下降。

售电业务板块成本为 42,765.88 万元，较去年同期增加 35.30%，主要系电厂二期项目投产后计提折旧所致。

垃圾焚烧处理板块成本为 29,627.36 万元，较去年同期增加 36.46%，主要系电厂二期项目正式运营所致。

商品销售收入为 13,087.47 万元，较去年同期下降 33.13%，成本为 11,008.57 万元，较去年同期下降 32.80%，报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，导致收入、成本下降。

运营收入为 39,079.61 万元，较去年同期增长 46.67%，主要系餐厨垃圾处理及园区运维服务增加；成本为 30,478.00 万元，较去年同期增加 22.29%，主要系餐厨垃圾处理及园区运维服务增加。

土壤修复工程收入为 7,086.01 万元，较去年同期减少 55.80%，成本为 5,774.86 万元，较去年同期减少 60.76%，因上半年同业竞争政策及市场环境的影响，本年目前仅中标 1 个土壤修复项目，尚未产生收入，收入为存量项目尾期工程确认及场调项目，土修收入、成本较上年同期大幅下降。毛利率为 18.50%，较去年同期增加 125.48%，主要系成本的降低幅度大于收入的降低幅度，会导致毛利增加。

环卫一体化毛利率为 13.65%，较去年同期减少 38.87%，主要系市场竞争激烈，毛利率下降。

专业技术服务收入为 4,624.63 万元，较去年同期减少 48.61%，成本为 2,990.24 万元，较去年同期减少 50.29%，报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，导致收入、成本下降。

垃圾填埋处理成本为 5,658.13 万元，较去年同期减少 30.52%，主要系新拓展的填埋场周边业务如渗滤液处理、填埋气利用等发展态势较好，成本整体降低。毛利率为 36.15%，较去年同期增加 135.85%，主要系新拓展的填埋场周边业务发展态势较好，成本整体降低，导致毛利较高。

项目运维服务为收入为 1,562.55 万元，较去年同期减少 65.53%，主要系报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，导致收入下降；成本为 929.01 万元，较去年同期减 71.85%，主要系报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，导致收入下降。毛利率为 40.55%，较去年同期增加 49.13%，主要系主要系报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，广州市场项目运维服务毛利率高于广州市外项目所致。

2. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	22 穗环 G1
债券代码	149864.SZ
债券名称	广州环保投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行绿色可续期公司债券(第一期)
发行日	2022 年 03 月 25 日
起息日	2022 年 03 月 29 日
最近回售日	2025 年 03 月 29 日
到期日	2025 年 03 月 29 日
债券余额 (亿元)	8
票面利率 (%)	3.35
还本付息方式	若发行人未行使递延支付利息权, 本期债券每年付息一次, 到期一次还本。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款

<p>报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况</p>	<p>是否触发：<input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p>
<p>报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况</p>	<p>是否触发：<input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无此选择权条款</p>
<p>报告期内投资者保护条款的触发及执行情况</p>	<p>是否触发：<input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无投资者保护条款</p>
<p>报告期内其他特殊条款的触发及执行情况</p>	<p>是否触发：<input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否 <input type="checkbox"/>无其他特殊条款</p>
<p>报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况，以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明</p>	<p>是否为可续期债：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p> <p>发行人续期选择权：本期债券以每 3 个计息年度为 1 个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期，或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。具体续期选择权由董事会根据公司资金需求情况和发行时的市场情况决定。发行人应当于续期选择权行权年度，及时披露是否行使可续期选择权。若发行人选择延长债券期限，应于本次约定的续期权行使时间前至少 30 个交易日，在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。</p> <p>债券利率及确定方式：本期债券采用固定利率形式，按年计息。如有递延，则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。</p> <p>基础期限的票面利率将由公司与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定，在基础期限内固定不变，其后每个周期重置一次。</p> <p>首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差，后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，当期基准利率沿用利率重置日之前一期基准利率。</p> <p>基准利率的确定方式：初始基准利率为簿记建档日前 5 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为首个周期同等期限的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 5 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为首个周期同等期限的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。</p> <p>递延支付利息权：本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息（如有）推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。</p>

	<p>前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，发行人应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。</p> <p>强制付息事件：付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息（如有）：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本。触发强制付息事件的，发行人应当于 2 个交易日内披露相关信息。</p> <p>根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2014]23 号）、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会[2014]13 号），发行人将本期债券分类为权益工具。若触发不再计入权益事件的，发行人应当于 2 个交易日内披露相关信息。</p>
适用的交易机制	其他
	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	21 穗环 G1
债券代码	149628.SZ
债券名称	广州环保投资集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行绿色永续期公司债券(第一期)
发行日	2021 年 09 月 10 日
起息日	2021 年 09 月 10 日
最近回售日	2024 年 09 月 10 日
到期日	2024 年 09 月 10 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	3.47
还本付息方式	若发行人未行使递延支付利息权，本期债券每年付息一次，到期一次还本。
最新主体评级	AAA
最新债项评级	AAA
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	平安证券股份有限公司, 中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	平安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内可交换债券相关选择权的触发和执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无此选择权条款
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 无其他特殊条款
报告期内可续期公司债券续期、利率跳升、利息递延、强制付息情况, 以及是否仍计入权益及相关会计处理等情况说明	<p>是否为可续期债: <input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p> <p>发行人续期选择权: 本期债券以每 3 个计息年度为 1 个周期, 在每个周期末, 发行人有权选择将本期债券期限延长 1 个周期, 或选择在该周期末到期全额兑付本期债券。具体续期选择权由董事会根据公司资金需求情况和发行时的市场情况决定。发行人应当于续期选择权行权年度, 及时披露是否行使可续期选择权。若发行人选择延长债券期限, 应于本次约定的续期权行使时间前至少 30 个交易日, 在相关媒体上刊登续期选择权行使公告。</p> <p>债券利率及确定方式: 本期债券采用固定利率形式, 按年计息。如有递延, 则每笔递延利息在递延期间按当期票面利率累计计息。</p> <p>基础期限的票面利率将由公司与主承销商根据网下向专业投资者的簿记建档结果在预设区间范围内协商确定, 在基础期限内固定不变, 其后每个周期重置一次。</p> <p>首个周期的票面利率为初始基准利率加上初始利差, 后续周期的票面利率调整为当期基准利率加上初始利差再加 300 个基点。初始利差为首个周期的票面利率减去初始基准利率。如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得, 当期基准利率沿用利率重</p>

	<p>置日之前一期基准利率。</p> <p>基准利率的确定方式：初始基准利率为簿记建档日前 5 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为首个周期同等期限的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）；后续周期的当期基准利率为票面利率重置日前 5 个交易日中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）（或中央国债登记结算有限责任公司认可的其他网站）公布的中债银行间固定利率国债收益率曲线中，待偿期为首个周期同等期限的国债收益率算术平均值（四舍五入计算到 0.01%）。</p> <p>递延支付利息权：本期债券附设发行人递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息（如有）推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。</p> <p>前述利息递延不属于发行人未能按照约定足额支付利息的行为。如发行人决定递延支付利息的，发行人应在付息日前 10 个交易日披露《递延支付利息公告》。</p> <p>强制付息事件：付息日前 12 个月内，发生以下事件的，发行人不得递延当期利息以及按照约定已经递延的所有利息及其孳息（如有）：（1）向普通股股东分红（按规定上缴国有资本收益除外）；（2）减少注册资本。触发强制付息事件的，发行人应当于 2 个交易日内披露相关信息。</p> <p>根据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2014]23 号）、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会[2014]13 号），发行人将本期债券分类为权益工具。若触发不再计入权益事件的，发行人应当于 2 个交易日内披露相关信息。</p>
适用的交易机制	其他
	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用和整改情况

币种：人民币

债券简称	22 穗环 G1
债券代码	149864.SZ
募集资金总额（亿元）	8
募集资金计划用途	拟用于置换项目贷款、补充流动资金、偿还公司有息债务。
已使用金额（亿元）	8

未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	<p>是否存在：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p> <p>发行人建立了募集资金监管机制，发行人将于本期债券募集资金到位之日起一个月内与监管银行签订《募集资金与偿债保障金专户监管协议》，监管银行将监管募集资金用于《募集说明书》约定的用途。本期债券受托管理人在债券存续期内将监督发行人募集资金的使用情况、持续督导发行人履行信息披露义务。具体保障措施见“第四节增信机制、偿债计划及其他保障措施”之“五、其他偿债保障措施”。为确保募集资金的使用与募集说明书中陈述的用途一致，保障债券持有人的合法权益，本公司选定民生银行股份有限公司担任本期债券募集资金监管银行，并开立募集资金专项账户和专项偿债账户，对本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监管。</p>
项目的进展情况及运营效益	<p>募集资金是否用于项目建设：<input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</p>
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	<p>是否一致：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p>
募集资金违规使用的整改情况	<p>是否存在：<input type="checkbox"/>是 <input checked="" type="checkbox"/>否</p>
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<p><input type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否 <input checked="" type="checkbox"/>不适用</p>

币种：人民币

债券简称	21 穗环 G1
债券代码	149628.SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	4.40 亿元用于置换项目贷款,1.90 亿用于补充流动资金,3.70 亿用于偿还公司有息债务
已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	<p>是否存在：<input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p> <p>发行人建立了募集资金监管机制，发行人将于本期债券募集资金到位之日起一个月内与监管银行签订《募集资金与偿债保障金专户监管协议》，监管银行将监管募集资金用于《募集说明书》约定的用途。本期债券受托管理人在债券存续期内将监督发行人募集资金的使用情况、持续督导发</p>

	行人履行信息披露义务。具体保障措施见“第四节增信机制、偿债计划及其他保障措施”之“五、其他偿债保障措施”。为确保募集资金的使用与募集说明书中陈述的用途一致，保障债券持有人的合法权益，本公司选定民生银行股份有限公司担任本期债券募集资金监管银行，并开立募集资金专项账户和专项偿债账户，对本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监管。
项目的进展情况及运营效益	募集资金是否用于项目建设： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是否一致： <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金违规使用的整改情况	是否存在： <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

五、增信措施情况

适用 不适用

第三节 重大事项

一、审计情况

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围发生如下重大变化：

新增移出合并报表范围的公司情况：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资 本	总资产	净资产	营业收 入	移出前 公司持 股比例 (%)	新增移 出原因	对发行 人生产 经营和 偿债能 力的影 响
广西博世科环保科技股份 有限公司	50,487.2	1,155,16 3.91	245,392. 18	55,143.8 2	29.98%	丧失控 制权	无影响

四、资产情况

(一) 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

项目名称	主要构成
固定资产	房屋及建筑物、构筑物、机器设备等
无形资产	特许权、土地使用权等

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的资产项目：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末金额	占本期末资产总额 的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
交易性金融资产	0	0%	28,491.87	-100%
应收款项融资	0	0%	720.33	-100%
应收票据	3.5	0%	8,374.62	-99.96%

应收账款	166,097.17	5.58%	314,504.18	-47.19%
预付款项	12,132.44	0.41%	18,686.81	-35.07%
其他应收款	80,225.76	2.7%	24,880.09	222.45%
存货	21,144.39	0.71%	47,531.73	-55.52%
长期应收款	0	0%	29,687.69	-100%
长期股权投资	124,836.64	4.19%	64,830.09	92.56%
其他权益工具投资	20.69	0%	144.17	-85.65%
投资性房地产	13,332.29	0.45%	28,779.73	-53.67%
使用权资产	1,449.42	0.05%	5,332.52	-72.82%
无形资产	628,919.97	21.13%	1,100,816.59	-42.87%
开发支出	0	0%	160.89	-100%
商誉	0	0%	3,100.88	-100%
递延所得税资产	10,920.58	0.37%	37,158.06	-70.61%
其他非流动资产	64,672.26	2.17%	130,400.37	-50.4%

发生变动的原因：

资产期末余额发生变动的主要原因系报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，博世科资产负债表数据不纳入合并范围，导致资产类项目同比下降。

（二）资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该 类别资产账面价值 的比例 (%)
货币资金	269,674.15	5,220.74		1.94%
应收账款	166,097.17	58,045		34.95%
应收票据	3.5	3.5		100%
合计	435,774.82	63,269.24	——	——

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借余额为 0 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 0 万，回收 0 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 0 万元，占报告期末公司净资产比例为 0% ，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 0 万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 547,573.25 万元和 595,351.24 万元，报告期内有息债务余额同比变动 8.73%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不 含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	616.63	12,823.58	36,911.02	50,351.24	8.46%
公司信用类 债券	0	150,000	100,000	180,000	430,000	72.23%
非银行金融 机构贷款	0	0	0	115,000	115,000	19.32%
其他有息债 务	0	0	0	0	0	0%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 280,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 150,000 万元，且共有 150,000 万元公司信用类债券在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 1,831,273.07 万元 和 1,694,614.33 万元，报告期内有息债务余额同比变动-7.46%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月(不含)至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	32,931.51	53,926.05	1,038,756.77	1,125,614.33	66.42%
公司信用类 债券	0	162,000	100,000	192,000	454,000	26.79%
非银行金融 机构贷款	0	0	0	115,000	115,000	6.79%
其他有息债 务	0	0	0	0	0	0%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 280,000 万元，企业债券余额 24,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 150,000 万元，且共有 162,000 万元公司信用类债券在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 万元，且在 2023 年 8 月至 2024 年 4 月内到期的境外债券余额 0 万元。

(二) 公司信用类债券或其他有息债务重大逾期逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

(三) 负债变动情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
短期借款	12,200	0.62%	210,035.2	-94.19%
应付票据	520.24	0.03%	63,223.68	-99.18%
应付账款	410,446.19	21%	687,054.73	-40.26%
预收款项	-945.01	-0.05%	551.54	-271.34%
合同负债	4,687.96	0.24%	43,447.09	-89.21%
应付职工薪酬	13,516.79	0.69%	33,047.66	-59.1%
一年内到期的非流动负债	71,295.68	3.65%	134,497.37	-46.99%
其他流动负债	63,193.98	3.23%	23,998.99	163.32%
预计负债	4,727.71	0.24%	23,675.61	-80.03%
递延所得税负债	907.4	0.05%	10,914.2	-91.69%
其他非流动负债	0	0%	24,381.47	-100%

发生变动的的原因：

负债期末余额发生变动的主要原因系报告期内处置子公司博世科股权，合并范围调整，博世科资产负债表数据不纳入合并范围，导致负债类项目同比下降。

(四) 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	广州环投永兴集团股份有限公司
发行人持股比例 (%)	86.81%
主营业务运营情况	固体废物治理;机械设备销售;环境保护专用设备销售;生活垃圾处理装备销售;以自有资金从事投资活动;工程技术服务(规划管理、勘察、设计、监理除外);工程管理服务;技术服务、技术开发、技术

	咨询、技术交流、技术转让、技术推广；市政设施管理；供电业务；城市生活垃圾经营性服务；技术进出口；货物进出口	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	176,561.61	145,138.25
主营业务利润	47,151.09	44,140.12
净资产	769,503.22	815,771.7
总资产	2,414,853.5	2,480,750.53

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 0 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 0 万元，占报告期末净资产比例为 0%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

第五节 财务报告

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,696,741,503.41	3,698,042,966.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		284,918,747.84
衍生金融资产		
应收票据	35,000	83,746,217.17
应收账款	1,660,971,717.97	3,145,041,818.79
应收款项融资		7,203,266.52
预付款项	121,324,391.3	186,868,117.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	802,257,552.13	248,800,874.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	211,443,926.25	475,317,304.96
合同资产	268,661,019.35	1,298,494,186.92

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		54,207,108.48
其他流动资产	436,615,037.6	530,615,717.58
流动资产合计	6,198,050,148.01	10,013,256,326.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	520,799,927.52	513,412,027.8
长期应收款		296,876,930.15
长期股权投资	1,248,366,420.44	648,300,857.52
其他权益工具投资	206,937.06	1,441,689.5
其他非流动金融资产	204,695,584.5	204,695,584.5
投资性房地产	133,322,868.16	287,797,311.34
固定资产	12,015,191,008.44	13,496,887,227.05
在建工程	2,196,773,917.82	2,330,440,777.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,494,197.98	53,325,159.09
无形资产	6,289,199,662.92	11,008,165,895.09
开发支出		1,608,930.83
商誉		31,008,768.31
长期待摊费用	184,118,694.79	252,776,514.54
递延所得税资产	109,205,834.43	371,580,598.3
其他非流动资产	646,722,632.74	1,304,003,688.47

非流动资产合计	23,563,097,686.8	30,802,321,960.36
资产总计	29,761,147,834.81	40,815,578,286.91
流动负债：		
短期借款	122,000,000	2,100,352,035.99
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	5,202,372.42	632,236,796.14
应付账款	4,104,461,945.69	6,870,547,273.85
预收款项		5,515,400.64
合同负债	37,429,463.65	434,470,888.03
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	135,167,874.95	330,476,622.3
应交税费	61,310,840.6	67,135,244.93
其他应付款	247,358,662.03	317,317,347.71
其中：应付利息		
应付股利		
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	712,956,759.88	1,344,973,743.44
其他流动负债	631,939,760.65	239,989,890.7
流动负债合计	6,057,827,679.87	12,343,015,243.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,321,113,039.58	12,169,548,106.52
应付债券	1,131,628,885.28	1,530,687,216.41
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,586,443.33	17,306,148.13
长期应付款	1,375,342,423.47	1,438,258,546.28
长期应付职工薪酬		
预计负债	47,277,114.32	236,756,071.41
递延收益	590,324,430.38	776,043,904.76
递延所得税负债	9,073,996.49	109,141,976.67
其他非流动负债		243,814,716.47
非流动负债合计	13,490,346,332.85	16,521,556,686.65
负债合计	19,548,174,012.72	28,864,571,930.38
所有者权益：		
实收资本（或股本）	3,543,995,319.15	3,543,995,319.15
其他权益工具	2,800,000,000	2,800,000,000
其中：优先股		
永续债	2,800,000,000	2,800,000,000
资本公积	951,964,590.69	951,964,590.69

减：库存股		
其他综合收益		436,132.79
专项储备	50,287,055.71	34,573,703.58
盈余公积	211,348,549.2	211,348,549.2
一般风险准备		
未分配利润	1,431,089,707.15	1,021,521,918.39
归属于母公司所有者权益合计	8,988,685,221.9	8,563,840,213.8
少数股东权益	1,224,288,600.19	3,387,166,142.73
所有者权益合计	10,212,973,822.09	11,951,006,356.53
负债和所有者权益总计	29,761,147,834.81	40,815,578,286.91

法定代表人：李水江 主管会计工作负责人：祝晓峰 会计机构负责人：陈薇

（二）母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2023年06月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,580,836,400.28	158,889,622.28
交易性金融资产		284,918,747.84
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	36,613,889.79	17,768,702.69
应收款项融资		
预付款项	20,763,764.44	16,833,302.77
其他应收款	2,152,043,497.97	1,875,328,419.09
其中：应收利息		

应收股利		
存货	19,827.12	
合同资产	8,405,010	8,405,010
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,038,679.69	23,083,643.16
流动资产合计	3,821,721,069.29	2,385,227,447.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	140,000,000	140,000,000
长期股权投资	6,660,927,139.01	7,001,317,942.48
其他权益工具投资	204,902,521.56	0
其他非流动金融资产	0	204,695,584.5
投资性房地产	280,094,381.26	286,490,995.9
固定资产	254,696,055.45	261,396,866.08
在建工程	5,157,781.91	5,442,857.05
生产性生物资产	0	0
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,490,153.89	10,286,592.05
开发支出	0	0
商誉	0	0
长期待摊费用	86,477.95	110,062.87

递延所得税资产	40,550	40,550
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	7,556,395,061.03	7,909,781,450.93
资产总计	11,378,116,130.32	10,295,008,898.76
流动负债：		
短期借款	122,000,000	
交易性金融负债	500,000,000	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	169,069,812.91	260,050,971.51
预收款项	6,891,003.55	5,515,400.64
合同负债		
应付职工薪酬	1,752,882.76	16,186,518.44
应交税费	1,110,605.05	2,012,024.75
其他应付款	189,624,441.13	184,351,936.14
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	0	95,642,614.18
其他流动负债	2,586,192.39	2,997,259.76
流动负债合计	993,034,937.79	566,756,725.42
非流动负债：		
长期借款	379,512,353.84	452,554,035.46
应付债券	1,003,482,890.64	999,007,554.22

其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	0	0
长期应付款	1,150,000,000	1,150,000,000
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	2,690,250	1,740,250
递延所得税负债	0	0
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	2,535,685,494.48	2,603,301,839.68
负债合计	3,528,720,432.27	3,170,058,565.1
所有者权益：		
实收资本（或股本）	3,543,995,319.15	3,543,995,319.15
其他权益工具	2,800,000,000	2,800,000,000
其中：优先股	0	0
永续债	2,800,000,000	2,800,000,000
资本公积	642,468,592.11	642,468,592.11
减：库存股	0	0
其他综合收益	0	0
专项储备	2,202,686.87	2,202,686.87
盈余公积	58,137,249.44	58,137,249.44
未分配利润	802,591,850.48	78,146,486.09
所有者权益合计	7,849,395,698.05	7,124,950,333.66
负债和所有者权益总计	11,378,116,130.32	10,295,008,898.76

(三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	2,756,403,581.41	3,123,114,294.25
其中：营业收入	2,756,403,581.41	3,123,114,294.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,441,672,008.91	2,791,065,602.04
其中：营业成本	1,707,436,829.75	2,075,221,327.35
利息支出	318,077,371.74	286,161,613.82
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,984,481.69	27,042,285.6
销售费用	19,955,830.94	46,448,882.12
管理费用	284,764,794.92	256,807,109.31
研发费用	100,583,565.56	126,605,360.26
财务费用	286,946,506.05	258,940,637.4
其中：利息费用	318,077,371.74	286,161,613.82
利息收入	28,670,585.39	38,606,888.29

加：其他收益	62,081,969.6	96,491,835.51
投资收益（损失以“-”号填列）	227,159,629.45	27,951,374.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,896,555.28	28,169,389.31
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）	-11,033,141.52	-66,491,995.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,191,586.57	36,841,992.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,821,475.73	-529,852.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	593,569,919.19	426,312,046.6
加：营业外收入	14,621,422.21	3,665,789.64
减：营业外支出	10,062,969.14	22,078,153.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	598,128,372.26	407,899,682.45
减：所得税费用	35,525,368.03	29,430,264.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	562,603,004.23	378,469,417.47
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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. 归属于母公司所有者的净利润	528,102,696.37	388,182,051.25
2. 少数股东损益	34,500,307.86	-9,712,633.78
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5. 其他		
(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		
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	562,603,004.23	378,469,417.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	528,102,696.37	388,182,051.25
归属于少数股东的综合收益总额	34,500,307.86	-9,712,633.78
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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

法定代表人：李水江 主管会计工作负责人：祝晓峰 会计机构负责人：陈薇

(四) 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	42,042,517.81	35,888,048.37
减：营业成本	42,986,275.37	38,737,246.99
税金及附加	810,899.92	913,890.14
销售费用		
管理费用	36,896,835.34	25,003,937.86
研发费用	1,371,342.48	4,713,302.27
财务费用	11,614,185.5	28,999,923.62
其中：利息费用	43,947,196.43	43,542,083.95
利息收入	32,549,167.09	14,731,280.24
加：其他收益	186,423.71	199,901.42
投资收益（损失以“-”号填列）	894,397,869.09	-2,171,822
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	842,947,272	-64,452,173.09
加：营业外收入	33,000	118,172.95
减：营业外支出	0	34,000

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	842,980,272	-64,368,000.14
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	842,980,272	-64,368,000.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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		
5. 其他		
（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	842,980,272	-64,368,000.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

(五) 合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,719,611,861.99	2,784,768,613.7
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	30,344,594.84	272,512,640.7
收到其他与经营活动有关的现金	284,482,198.74	345,774,036.55
经营活动现金流入小计	3,034,438,655.57	3,403,055,290.95
购买商品、接受劳务支付的现金	1,182,653,700.66	1,188,979,380.47
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	751,871,648.71	677,138,842.83
支付的各项税费	127,099,645.82	169,270,722.99
支付其他与经营活动有关的现金	301,307,995.06	713,947,959.84
经营活动现金流出小计	2,362,932,990.25	2,749,336,906.13
经营活动产生的现金流量净额	671,505,665.32	653,718,384.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000	4,706,742.04
取得投资收益收到的现金	37,375,586.53	35,789,934.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,373,676.26	6,626,555.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	277,399,145.17	10,000,000
收到其他与投资活动有关的现金	2,672,390	6,946.24
投资活动现金流入小计	320,820,797.96	57,130,178.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	911,075,611.48	1,610,280,290.4
投资支付的现金	432,806,937.06	
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	-8,931.76	
支付其他与投资活动有关的现金	328,529,022.01	250,900
投资活动现金流出小计	1,672,402,638.79	1,610,531,190.4
投资活动产生的现金流量净额	-1,351,581,840.83	-1,553,401,012.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	32,600,000	2,082,317,181.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	32,600,000	1,283,117,181.25
取得借款收到的现金	2,178,696,294.14	2,723,216,991.41

收到其他与筹资活动有关的现金	146,126,891.99	368,906,105.26
筹资活动现金流入小计	2,357,423,186.13	5,174,440,277.92
偿还债务支付的现金	1,529,608,504.65	1,834,028,804.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	569,192,393.18	355,000,784.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	147,471,759.45	195,157,391.47
筹资活动现金流出小计	2,246,272,657.28	2,384,186,980.77
筹资活动产生的现金流量净额	111,150,528.85	2,790,253,297.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,342.15	37,896.23
五、现金及现金等价物净增加额	-568,946,988.81	1,890,608,565.99
加：期初现金及现金等价物余额	3,213,481,135.22	2,534,755,558.39
六、期末现金及现金等价物余额	2,644,534,146.41	4,425,364,124.38

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	26,414,182.19	170,401,656.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	225,235,919.97	338,203,692.94
经营活动现金流入小计	251,650,102.16	508,605,349.08
购买商品、接受劳务支付的现金	147,791,587.8	261,514,933.93
支付给职工以及为职工支付的现金	33,541,803.97	29,697,969.17
支付的各项税费	1,007,050.7	232,724.42
支付其他与经营活动有关的现金	262,329,262.06	182,717,066.91

经营活动现金流出小计	444,669,704.53	474,162,694.43
经营活动产生的现金流量净额	-193,019,602.37	34,442,654.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,706,742.04
取得投资收益收到的现金	854,271,824.17	65,883,625.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	541,017,936.9	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,395,289,761.07	70,618,367.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	954,043.01	3,933,431.58
投资支付的现金	31,806,937.06	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21,400,000	40,000,000
支付其他与投资活动有关的现金		388,490,043
投资活动现金流出小计	54,160,980.07	432,423,474.58
投资活动产生的现金流量净额	1,341,128,781	-361,805,106.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	722,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		799,200,000
筹资活动现金流入小计	722,000,000	799,200,000
偿还债务支付的现金	281,720,189.41	41,675,843.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	166,440,258.28	27,697,695.99
支付其他与筹资活动有关的现金	1,952.94	35,347,679
筹资活动现金流出小计	448,162,400.63	104,721,218.43

筹资活动产生的现金流量净额	273,837,599.37	694,478,781.57
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	1,421,946,778	367,116,329.31
加：期初现金及现金等价物余额	158,889,622.28	444,211,425.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,580,836,400.28	811,327,754.93

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	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
2	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
3	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息
4	绿色公司债券由专业评估或认证机构出具的评估意见或认证报告

备查文件查阅

备查文件置备地点	广州环保投资集团有限公司
具体地址	广州市越秀区流花路 121 号（南塔）
查阅网站	www.szse.cn

(本页无正文，为《广州环保投资集团有限公司公司债券半年度报告(2023年)》盖章页)

