

广州市水务投资集团有限公司公司债券半年度报告 (2024 年)

2024 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 2024 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募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”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	9
七、公司业务及经营情况	9
第二节 公司信用类债券基本情况	12
一、公司债券基本信息	12
二、公司债券募集资金情况	15
三、报告期内公司信用类债券评级调整情况	23
四、增信措施情况	23
第三节 重大事项	25
一、审计情况	25
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	25
三、合并报表范围变化情况	25
四、资产情况	25
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	26
六、负债情况	26
七、重要子公司或参股公司情况	29
八、报告期内亏损情况	30
九、对外担保情况	31
十、重大未决诉讼情况	31
十一、信息披露事务管理制度变更情况	31
第四节 向普通投资者披露的信息	32
第五节 财务报告	33
一、财务报表	33
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	54
第七节 备查文件	55
附件一、其他附件	57

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、发行人	指	广州市水务投资集团有限公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
公司章程	指	广州市水务投资集团有限公司章程
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
深交所	指	深圳证券交易所
主承销商/簿记管理人/广发证券	指	广发证券股份有限公司
债权代理人、企业债券募集资金监管银行	指	中国民生银行股份有限公司广州分行
受托管理人	指	广发证券股份有限公司
董事会	指	广州市水务投资集团有限公司董事会
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
募集说明书	指	2019 年第二期广州市水务投资集团有限公司绿色债券说明书、2020 年第一期广州市水务投资集团有限公司绿色债券说明书、广州市水务投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)募集说明书
元	指	人民币元

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	广州市水务投资集团有限公司
中文简称	广州水投
外文名称（如有）	GUANGZHOU WATER INVESTMENT GROUP CO.,LTD
外文名称缩写（如有）	GWIG
法定代表人	吴学伟（代行）
注册资本（万元）	379,516.0223
实缴资本（万元）	379,516.0223
注册地址	广州市天河区临江大道 501 号
办公地址	广州市天河区临江大道 501 号
邮政编码	510655
公司网址（如有）	http://www.gzwaterinvest.com
电子信箱	gzwaterinvest@vip.163.com

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	吴学伟
在公司所任职务类型	☒ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	总经理、副董事长、党委副书记
联系地址	广东省广州市天河区临江大道 501 号
电话	020-38193673
传真	020-38193673

电子信箱	gzstdsh@163.com
------	-----------------

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

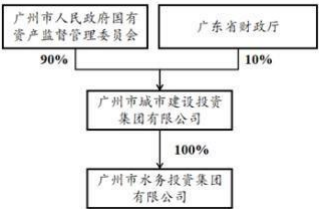
名称	广州市城市建设投资集团有限公司
主要业务	主要包括资产经营（旅游餐饮与商业物业出租）、商业地产、金融、贸易业务四大板块
资信情况	广州市城市建设投资集团有限公司主体信用评级为 AAA，评级展望为稳定，资信情况良好
对发行人的持股比例（%）	100%
相应股权（股份）受限情况	无
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	—

2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
主要业务	—
资信情况	良好
对发行人的持股比例（%）	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	—

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	职务类型
吴学伟	党委副书记、副董事长、总经理	董事、高级管理人员
黄金海	党委副书记、董事	董事
宋文雷	董事	董事
苏祖耀	董事	董事
梁宇行	董事	董事
竺维彬	董事	董事
庞斌	职工监事	监事
陈献强	职工监事	监事
王建平	副总经理	高级管理人员
周军	副总经理	高级管理人员
孙伟	副总经理	高级管理人员
高跃生	副总经理	高级管理人员
曾鸿志	总经济师、财务负责人	高级管理人员
李髻	总法律顾问	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	是否完成工商登记	工商登记完成时间
范瑞威	董事	党委书记、董事长	离任	2024 年 04 月 30 日	否	
申石泉	高级管理人员	党委委员、副总经理	离任	2024 年 04 月 30 日	否	
周军	高级管理人员	党委委员、副总经理	就任	2024 年 04 月 30 日	否	
孙伟	高级管理人员	党委委员、副总经理	就任	2024 年 04 月 30 日	否	
高跃生	高级管理人员	副总经理	就任	2024 年 04 月 30 日	否	

	员					
--	---	--	--	--	--	--

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：2 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 14.29%。

五、公司独立性情况

公司报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务和业务经营等方面保持相互独立，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，具有独立、完整的资产和业务体系。

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

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

发行人承担着广州市公用事业的经营和投资职能，自成立以来，在广州市政府的大力支持下，业务规模逐步发展，自身实力不断壮大，在广州市自来水销售、污水处理、工程施工及工程设计领域形成了显著的竞争力，在区域内具有较强的产业链优势。集团以供排水投资、建设、营运，市政设计与工程建设，涉水及环保产业的投融资与衍生业务为重点发展方向，经营范围包括：水污染治理；污水处理及其再生利用；天然水收集及分配；雨水的收集、处理、利用；水源及供水设施工程建筑；河湖治理及防洪设施工程建筑；投资管理服务；企业自有资金投资；工程勘察设计；市政公用工程施工；市政设施管理；房地产开发经营；环保技术推广服务；自来水生产；自来水供应。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

随着我国城市化进程的加快，水务行业的重要性日益凸显，目前已经形成政府监管力度不断加大、政策法规不断完善，水务市场投资和运营主体多元化、水工程技术水平提升，供水管网分布日益科学合理、供水能力大幅增强，水务行业市场化、产业化程度加深，水务投资和经营企业发展壮大的良好局面。发行人承担着广州市公用事业的经营和投资职能，自成立以来，在广州市政府的大力支持下，业务规模逐步发展，自身实力不断壮大，在广州市自来水销售、污水处理、工程施工及工程设计领域形成了显著的竞争力，在区域内具有较强的产业链优势。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，公司所在行业情况未发生重大变化。

(二) 公司业务经营情况

1. 各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板 块（产 品/服 务）	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（%）
自来水 销售	16.64	3.13%	34.16%	13.41	-0.24%	35.69%	19.38%	16.4%	28.99%
污水处 理	19.2	-0.08%	39.42%	14.45	0.69%	38.44%	24.76%	-2.27%	42.74%
排水管 网、设 备维护	4.31	9.27%	8.85%	3.62	8.07%	9.64%	15.91%	6.23%	6.17%
设计业 务	2.51	22.36%	5.15%	1.39	6.77%	3.71%	44.5%	22.25%	10.05%
工程业 务	3.4	-26.22%	6.99%	3.24	-28.06%	8.63%	4.73%	105.46 %	1.45%
租赁业 务	0.51	14.41%	1.04%	0.17	-2.7%	0.45%	66.75%	9.61%	3.03%
施工图 审查	0.14	-18.37%	0.29%	0.11	-32.94%	0.28%	24.19%	213.58 %	0.3%
旅游酒 店	0	0%	0%	0	0%	0%	0%	0%	0%
水质检 测业务	0.59	-14.22%	1.2%	0.29	-35.52%	0.76%	50.95%	46.64%	2.68%
其他	1.42	3.28%	2.91%	0.9	-5.2%	2.41%	36.1%	18.8%	4.59%
合计	48.7	-10.91%	100%	37.58	-2.85%	100%	22.84%	11.77%	100%

业务收入、成本等指标同比变动达 30%以上的情况说明：

2024 上半年度，主营业务板块中，施工图审查、水质检测业务成本同比分别减少 32.94%、35.52%。工程业务、施工图审查、水质检测业务毛利率同比分别增加 105.46%、213.58%和 46.64%。各业务板块收入成本等指标变化的主要原因如下：

- 1、施工图审查业务成本、毛利率变动超 30%：2024 年施工图审查中心进行了管理架构调整，导致管理费用和成本的核算部门发生变动，此调整系成本降低和毛利率提升的主要原因；
- 2、水质检测业务成本、毛利率变动超 30%：水质检测业务成本的降低主要归因于人工成本的减少，进而使得总体成本下降，毛利率相应上升；

3、工程业务毛利率变动超 30%：工程施工板块一方面着力对收益率较高的旧案项目推进结算，另一方面对在建项目通过加强过程动态控制、精细化管理、灵活配置资源等管控措施，提质增效，因此毛利率同比提高。

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	24 水投 K1
债券代码	148798.SZ
债券名称	广州市水务投资集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)
发行日	2024 年 07 月 02 日
起息日	2024 年 07 月 03 日
最近回售日	
到期日	2029 年 07 月 03 日
债券余额（亿元）	3
票面利率（%）	2.05
还本付息方式	本期债券按年付息,到期一次还本并支付最后一期利息。
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	广发证券股份有限公司，中信证券股份有限公司，中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	广发证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
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： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 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： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 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： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 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： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、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	G20 水投 1、20 广水投绿色债 01
债券代码	152527.SH、2080195.IB
债券名称	2020 年第一期广州市水务投资集团有限公司绿色债券
发行日	2020 年 08 月 11 日
起息日	2020 年 08 月 14 日
最近回售日	2025 年 08 月 14 日
到期日	2030 年 08 月 14 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	4
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。
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	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	广发证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国民生银行股份有限公司广州分行
投资者适当性安排	专业机构投资者
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： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 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： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 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： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 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： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	其他
	匹配、点击、询价、竞买、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	G19 水投 2、19 广水投绿色债 02
债券代码	152340.SH、1980358.IB
债券名称	2019 年第二期广州市水务投资集团有限公司绿色债券
发行日	2019 年 12 月 03 日
起息日	2019 年 12 月 06 日
最近回售日	2024 年 12 月 06 日
到期日	2029 年 12 月 06 日
债券余额（亿元）	10

票面利率 (%)	3.95
还本付息方式	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息,本金自其兑付日起不另计利息。
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	上海证券交易所、银行间债券市场
主承销商	广发证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国民生银行股份有限公司广州分行
投资者适当性安排	专业机构投资者
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: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 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: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 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: ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☐ 否 ☒ 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: ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	其他
	匹配、点击、询价、竞买、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、公司债券募集资金情况

币种: 人民币

债券简称	G19 水投 2、19 广水投绿色债 02
债券代码	152340.SH、1980358.IB

交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	☒ 是 ☐ 否
专项品种公司债券具体类型	绿色公司债券
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	50%用于沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程，50%用于补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于补充日常营运资金（不含临时补流）、用于实体项目建设运营
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	5
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	

募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	项目已完工，目前正常运营。
项目运营效益/项目支持效果	沥滘污水处理厂设计污水处理规模为 75 万吨/日，基于沥滘污水处理厂设计标准和实际运行情况，依据《集中式污染治理设施产排污系数手册》和《城镇污水处理厂运营质量评价标准 CJJ / T228-2014》测算环境效益，2024 年 1-6 月实际污水处理量为 12358.99 万吨，化学需氧量削减量 24803.70 吨，氨氮削减量 2564.39 吨，总磷削减量 290.23 吨。
项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	不适用
绿色债券其他披露信息	
本债项资金投向的绿色项目数量	1
本债项资金投向的绿色项目名称	沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程
绿色债券募集资金管理情况，包括但不限于管理方式、具体安排、存放及执行情况，以及闲置资金使用计划	公司将实行募集资金的专用账户存储制度，在银行设立募集资金专用专户。发行人将严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，实行专款专用。发行人在使用募集资金时，将严格履行申请和审批手续，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由使用部门或单位提出使用募集资金的报告，禁止对公司拥有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金。 本次债券募集资金 10 亿元，其中 50%用于沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程，50%用于补充流动资金。 本次债券的募集资金将严格按照募集说明书承诺的投资项

	目安排使用，实行专款专用。本次债券的募集资金存放于银行设立的募集资金专用专户，按照募集说明书执行专款专用。
本债项资金投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别、项目所属地区、投资、建设、现状及运营详情	(1) 项目建设选址 沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程选址位于广州市海珠区小洲村，南洲路北侧、瀛洲生态公园西侧、华南快速东侧，地块现状为小洲村果园及工业厂房用地。总用地面积约为 14.3 公顷。 (2) 项目性质 该项目为污水处理厂建设和提标改造工程，因此该项目性质上属于城市公用设施项目。 (3) 项目建设主体 项目建设主体为广州市净水有限公司，为发行人全资子公司。 (4) 项目现状及运营详情 沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程已于 2020 年 6 月完工建成并投入运营，2024 年 1-6 月污水处理量不存在低于预期情况，目前正常运营中。该项目的主要收入来源为污水处理服务费，根据广州市水务局与广州市水务投资集团有限公司签订的《广州市城市污水处理特许经营协议》，按污水处理量收取污水处理服务费，营运成本主要包括电费、污泥处理处置费、药剂费、设备维修维护费和人工成本等，项目总体运行效益良好。
本债项资金投向的绿色项目是否发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚	不涉及

的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况	沥滘污水处理厂设计污水处理规模为 75 万吨/日，基于沥滘污水处理厂设计标准和实际运行情况，依据《集中式污染治理设施产排污系数手册》和《城镇污水处理厂运营质量评价标准 CJJ / T228-2014》测算环境效益，2024 年 1-6 月实际污水处理量为 12358.99 万吨，化学需氧量削减量 24803.70 吨，氨氮削减量 2564.39 吨，总磷削减量 290.23 吨。
对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变化幅度超 15%）需披露原因	不涉及
绿色项目评估认证机构（如有）	不涉及
绿色项目评估认证内容及评估结论（如有）	不涉及
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	不涉及

币种：人民币

债券简称	G20 水投 1、20 广水投绿色债 01
债券代码	152527.SH、2080195.IB
交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
是否为专项品种公司债券	☒ 是 ☐ 否
专项品种公司债券具体类型	绿色公司债券
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	5
募集资金约定用途	50%用于沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程，50%用于补充流动资金
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿	5

元)	
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于实体项目建设运营、用于补充日常营运资金（不含临时补流）
募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元）	2.5
募集资金用于实体项目建设运营金额（亿元）	2.5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途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
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
项目进展情况	项目已完工，目前正常运营。
项目运营效益/项目支持效果	沥滘污水处理厂设计污水处理规模为 75 万吨/日，基于沥滘污水处理厂设计标准和实际运行情况，依据《集中式污染治理设施产排污系数手册》和《城镇污水处理厂运营质量评价标准 CJJ/T 228-2014》测算环境效益，2024 年 1-6 月实际污水处理量为 12358.99 万吨，化学需氧量削减量 24803.70 吨，氨氮削减量 2564.39 吨，总磷削减量 290.23 吨。

项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
基金产品的运作情况（如有设立或者认购基金份额）	不适用
绿色债券其他披露信息	
本债项资金投向的绿色项目数量	1
本债项资金投向的绿色项目名称	沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程
绿色债券募集资金管理情况，包括但不限于管理方式、具体安排、存放及执行情况，以及闲置资金使用计划	公司将实行募集资金的专用账户存储制度，在银行设立募集资金专用专户。发行人将严格按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金，实行专款专用。发行人在使用募集资金时，将严格履行申请和审批手续，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由使用部门或单位提出使用募集资金的报告，禁止对公司拥有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金。本次债券募集资金 5 亿元，其中 50%用于沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程，50%用于补充流动资金。本次债券的募集资金将严格按照募集说明书承诺的投资项目安排使用，实行专款专用。
本债项资金投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别、项目所属地区、投资、建设、现状及运营详情	（1）项目建设选址 沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程选址位于广州市海珠区小洲村，南洲路北侧、瀛洲生态公园西侧、华南快速东侧，地块现状为小洲村果园及工业厂房用地。总用地面积约为 14.3 公顷。 （2）项目性质 该项目为污水处理厂建设和提标改造工程，因此该项目性质上属于城市公用设施项目。

	(3) 项目建设主体 项目建设主体为广州市净水有限公司，为发行人全资子公司。 (4) 项目现状及运营详情 沥滘污水处理厂三期工程、沥滘污水厂提标改造工程已于 2020 年 6 月完工建成并投入运营，2024 年 1-6 月污水处理量不存在低于预期情况，目前正常运营中。该项目的主要收入来源为污水处理服务费，根据广州市水务局与广州市水务投资集团有限公司签订的《广州市城市污水处理特许经营协议》，按污水处理量收取污水处理服务费，营运成本主要包括电费、污泥处理处置费、药剂费、设备维修维护费和人工成本等，项目总体运行效益良好。
本债项资金投向的绿色项目是否发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	不涉及
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况	不涉及
对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变化幅度超 15%）需披露原因	不涉及
绿色项目评估认证机构（如有）	不涉及
绿色项目评估认证内容及评估结论（如有）	不涉及
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	不涉及

三、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

四、增信措施情况

☒适用 ☐不适用

债券简称	24 水投 K1
债券代码	148798. SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	本次债券采取无担保形式。在充分分析未来财务状况的基础上，为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人对本次债券的本息支付做了充分可行的偿债安排，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，并将严格按照计划完成偿债安排，努力形成一套确保债券安全兑付的内部机制，保证本息按时足额兑付。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	按照募集说明书规定执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	无
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	G20 水投 1、20 广水投绿色债 01
债券代码	152527. SH、2080195. IB
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	本次债券采取无担保形式。在充分分析未来财务状况的基础上，为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人

	对本次债券的本息支付做了充分可行的偿债安排，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，并将严格按照计划完成偿债安排，努力形成一套确保债券安全兑付的内部机制，保证本息按时足额兑付。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	按照募集说明书规定执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	无
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	G19 水投 2、19 广水投绿色债 02
债券代码	152340.SH、1980358.IB
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	本次债券采取无担保形式。在充分分析未来财务状况的基础上，为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人对本次债券的本息支付做了充分可行的偿债安排，包括确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，并将严格按照计划完成偿债安排，努力形成一套确保债券安全兑付的内部机制，保证本息按时足额兑付。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	按照募集说明书规定执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	无
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

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，公司合并报表范围未发生重大变化。

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	土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备等
在建工程	供水、排水和净水工程等

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的主要资产项目：

单位：亿元 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 (%)	变动原因
其他应收款	8.41	1.21%	6.02	39.74%	招商银行确认股利分红增加导致
长期股权投资	0.04	0.01%	0.03	41.85%	被投资企业盈利，按权益法调整账面价值
长期待摊费用	1.51	0.22%	1.11	36.15%	根据新增资产分摊费用

(二) 资产受限情况

资产受限情况概述

单位：亿元 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	39.9	1.66		4.16%
应收账款	65.99	9.29		14.08%
固定资产	341.93	2.45		0.72%
无形资产	22.48	0.46		2.05%
合计	470.31	13.86	——	——

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为 0 万元；报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 0 万，收回 0 万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为 0 万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为 0% ，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款和资金拆借总额为 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 866,806.37 万元和 655,456.37 万元，报告期内有息债务余额同比变动-24.38%。

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	6 个月（不 含）至 1 年 （含）	超过 1 年		

		(含)		(不含)		
银行贷款		51,350	87,450	366,656.37	505,456.37	77.12%
公司信用类 债券		100,000		50,000	150,000	22.88%
非银行金融 机构贷款						
其他有息债 务						
合计		151,350	87,450	416,656.37	655,456.37	100%

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 0 万元，企业债券余额 150,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 100,000 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 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 2,776,520.1 万元 和 2,885,162.59 万元，报告期内有息债务余额同比变动 3.91%。

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		206,560.2	133,431.21	2,005,771.18	2,345,762.59	81.3%
公司信用类 债券		350,500	30,000	158,900	539,400	18.7%
非银行金融 机构贷款						

其他有息债务						
合计		557,060.2	163,431.21	2,164,671.18	2,885,162.59	100%

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 0 万元，企业债券余额 150,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 389,500 万元，且共有 290,000 万元公司信用类债券在 2024 年 9 月至 2024 年 12 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 2024 年 9 月至 2024 年 12 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

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的主要负债项目：

单位：亿元 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 (%)	变动原因
短期借款	11.12	2.7%	7.09	56.87%	新增短期融资补充流动贷款
应付职工薪酬	1.7	0.41%	3.14	-45.95%	年中按时发放年末计提的工资
应交税费	1.33	0.32%	2.04	-34.99%	上年度税费含上交历史水资源费
一年内到期的非流动负债	47.71	11.59%	70.51	-32.33%	报告期内偿还 16 亿元企业债

（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：亿元 币种：人民币

公司名称	广州市城市排水有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	公共排水设施养护	
	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	4.35	3.97
主营业务利润	0.34	0.33
净资产	5.47	5.21
总资产	8.65	10.67

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广州市净水有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	污水处理	
	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	17.29	17.76
主营业务利润	0.83	1.07
净资产	90.73	90.09
总资产	244.86	241.67

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广州市市政工程设计研究总院有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	市政勘察、设计	
	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	2.96	2.61
主营业务利润	0.18	0.15
净资产	7.72	7.23
总资产	20.59	19.52

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广州市水投城市服务有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	租赁、物业管理	
	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	0.88	0.59
主营业务利润	0.09	0.18
净资产	4.54	4.51
总资产	37.24	37.18

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	广州市花都排水有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	公共排水设施养护和污水处理	
	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	1.97	1.63
主营业务利润	0.32	0.26
净资产	11.42	11.18
总资产	31.31	30.8

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、重大未决诉讼情况

截至报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

十一、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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,990,087,918.42	3,913,528,853.76
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	2,088,856	
应收账款	6,599,454,509.01	6,329,494,153.74
应收款项融资		
预付款项	418,891,779.44	355,060,059.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	840,674,180.62	601,608,141.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	446,074,230.34	407,882,350.94
合同资产	1,803,609,295.01	1,546,927,272.65

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	750,204,403.83	750,204,403.83
其他流动资产	1,598,339,995.99	1,583,600,823.08
流动资产合计	16,449,425,168.66	15,488,306,058.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,348,736.42	3,065,794.31
其他权益工具投资	1,538,924,458.9	1,252,947,704.2
其他非流动金融资产	217,728,116.81	227,655,863.93
投资性房地产	619,155,523.28	626,907,502.47
固定资产	34,193,379,926.35	35,191,160,588.56
在建工程	9,097,016,571.19	8,473,837,036.7
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,825,388.93	42,411,876.3
无形资产	2,248,049,833.63	2,270,339,681.59
开发支出	159,490.56	
商誉	2,021,545.55	2,021,545.55
长期待摊费用	150,668,773.65	110,663,924.36
递延所得税资产	483,750,756.7	476,766,919.59
其他非流动资产	4,609,144,259.1	4,504,251,319.84

非流动资产合计	53,203,173,381.07	53,182,029,757.4
资产总计	69,652,598,549.73	68,670,335,816.19
流动负债：		
短期借款	1,111,917,916.96	708,818,327.34
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	5,045,749,766.99	4,788,930,898.61
预收款项		
合同负债	534,168,089.64	676,345,304.82
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	169,781,399.37	314,096,866.57
应交税费	132,690,464.14	204,101,138.15
其他应付款	2,739,560,755.18	3,133,310,453.86
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	4,771,395,206.14	7,050,585,825.24
其他流动负债	1,575,807,113.61	1,529,649,483.06
流动负债合计	16,081,070,712.03	18,405,838,297.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	19,710,908,748.01	17,002,910,351.48
应付债券	1,896,509,142.51	1,604,557,005.92
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,156,491	33,460,964.12
长期应付款	2,550,696,702.11	2,509,092,208.18
长期应付职工薪酬	71,109,311.38	85,698,518.7
预计负债	9,383,907.77	8,489,195.95
递延收益	597,883,272.34	604,184,045.44
递延所得税负债	227,642,487.99	199,775,967.6
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,099,290,063.11	22,048,168,257.39
负债合计	41,180,360,775.14	40,454,006,555.04
所有者权益：		
实收资本（或股本）	3,795,160,222.56	3,795,160,222.56
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	24,007,269,736.83	24,058,252,936.31

减：库存股		
其他综合收益	1,174,453,005.32	931,372,763.82
专项储备	586,482.6	855,453.46
盈余公积	163,131,628.17	163,131,628.17
一般风险准备		
未分配利润	-875,255,639.23	-905,616,401.35
归属于母公司所有者权益合计	28,265,345,436.25	28,043,156,602.97
少数股东权益	206,892,338.34	173,172,658.18
所有者权益合计	28,472,237,774.59	28,216,329,261.15
负债和所有者权益总计	69,652,598,549.73	68,670,335,816.19

法定代表人：吴学伟(代行) 主管会计工作负责人：曾鸿志 会计机构负责人：邝华清

(二) 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,619,198,421.83	672,195,541.3
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	823,242.69	1,003,574.98
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	389,400,935.99	389,122,173.52
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	750,204,403.83	750,204,403.83
其他流动资产	1,365,891,666.67	1,310,412,644.16
流动资产合计	4,125,518,671.01	3,122,938,337.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,761,657,201.72	11,875,157,201.72
长期股权投资	10,681,130,542.24	10,680,051,505.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	213,009,614.56	222,937,361.68
投资性房地产	407,003,429.49	412,996,331.58
固定资产	7,188,128.01	6,963,853.57
在建工程	393,453.51	333,965.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,022,711,982.16	1,022,711,982.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	14,773,419.11	12,911,687.98
其他非流动资产	570,068,066.67	570,068,066.67
非流动资产合计	22,677,935,837.47	24,804,131,955.56
资产总计	26,803,454,508.48	27,927,070,293.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	83,894.06	4,380,938.89
应交税费	43,906.31	397,235.91
其他应付款	1,497,617,242.66	500,427,110.9
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,387,000,000	3,627,000,000
其他流动负债		
流动负债合计	3,884,745,043.03	4,132,205,285.7
非流动负债：		
长期借款	3,667,563,697.01	4,541,063,697.01
应付债券	500,000,000	500,000,000

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	672,337,155.59	672,337,155.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	17,679,930.85	20,161,867.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,857,580,783.45	5,733,562,720.23
负债合计	8,742,325,826.48	9,865,768,005.93
所有者权益：		
实收资本（或股本）	3,795,160,222.56	3,795,160,222.56
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,867,569,824.71	13,867,569,824.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	163,131,628.17	163,131,628.17
未分配利润	235,267,006.56	235,440,611.98
所有者权益合计	18,061,128,682	18,061,302,287.42
负债和所有者权益总计	26,803,454,508.48	27,927,070,293.35

(三) 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	4,870,461,629.83	4,861,960,739.47
其中：营业收入	4,870,461,629.83	4,861,960,739.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,933,428,988.92	5,041,118,234
其中：营业成本	3,758,258,669.82	3,868,642,117.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	43,309,953.91	56,246,775.83
销售费用	108,836,623.67	112,354,989.93
管理费用	536,521,974.95	483,332,896.58
研发费用	146,896,317.03	129,916,144.44
财务费用	339,605,449.54	390,625,309.88
其中：利息费用	397,085,832.63	402,305,669

利息收入	65,327,166.16	20,498,303.63
加：其他收益	86,910,697.79	89,800,272.81
投资收益（损失以“-”号填列）	90,689,470.29	710,141.88
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		
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）	-9,927,747.12	-9,062,444.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,139,828.08	9,293,488
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,804,129.86	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,304,749.41	144,092,310
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,065,853.34	55,676,274.09
加：营业外收入	4,557,747.55	5,288,930.67
减：营业外支出	4,109,362.51	3,039,439.04
四、利润总额（亏损总额以“-”	79,514,238.38	57,925,765.72

”号填列)		
减：所得税费用	44,252,049.64	43,929,653.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,262,188.74	13,996,112.4
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,262,188.74	13,996,112.4
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	30,360,762.12	11,532,380.8
2. 少数股东损益	4,901,426.62	2,463,731.6
六、其他综合收益的税后净额	243,080,241.5	-171,720,735.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	243,080,241.5	-171,720,735.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	243,080,241.5	-171,720,735.74
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	243,080,241.5	-171,720,735.74

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	278,342,430.24	-157,724,623.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	273,441,003.62	-160,188,354.94
归属于少数股东的综合收益总额	4,901,426.62	2,463,731.6
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：吴学伟(代行) 主管会计工作负责人：曾鸿志 会计机构负责人：邝华清

(四) 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	4,679,257.84	5,204,583.62
减：营业成本	0	328,060.93
税金及附加	678,334.07	477,770.05
销售费用		
管理费用	44,779,451.61	39,383,662.65
研发费用		
财务费用	-50,457,621.1	-9,303,818.44
其中：利息费用		
利息收入	50,465,097.66	9,312,863.33
加：其他收益	88,911.65	118,030.25
投资收益（损失以“-”号填列）		688,808
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）	-9,927,747.12	-9,062,444.07
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）	-159,742.21	-33,936,697.39
加：营业外收入	0.09	0.02
减：营业外支出	13,863.3	27,163.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-173,605.42	-33,963,860.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-173,605.42	-33,963,860.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-173,605.42	-33,963,860.41
（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	-173,605.42	-33,963,860.41
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,377,595,001.96	2,859,932,604.24
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	5,663,562.16	10,531,696.93
收到其他与经营活动有关的现金	493,631,346.75	747,797,729.72
经营活动现金流入小计	4,876,889,910.87	3,618,262,030.89
购买商品、接受劳务支付的现金	1,813,877,784.68	2,515,549,517.31
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	1,695,194,481.6	1,283,595,334.99
支付的各项税费	305,274,883.2	339,946,086.23
支付其他与经营活动有关的现金	440,785,705.93	742,068,605.81
经营活动现金流出小计	4,255,132,855.41	4,881,159,544.34
经营活动产生的现金流量净额	621,757,055.46	-1,262,897,513.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	1,874,537.19	7,408,847
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	904,136.95	304,954
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	124,521,455.57	1,921,075.22
投资活动现金流入小计	127,300,129.71	9,634,876.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,335,892,040.88	828,655,658.13
投资支付的现金	50,346,564.29	15,650,631.6
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,386,238,605.17	844,306,289.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,258,938,475.46	-834,671,413.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,008,580.85	148,494,035.33
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,251,958,844.7	3,875,414,827.8
收到其他与筹资活动有关的现金	61,129,038.86	606,329,294.73

筹资活动现金流入小计	5,346,096,464.41	4,630,238,157.86
偿还债务支付的现金	4,173,723,679.92	2,648,977,032.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	449,954,509.08	437,627,547.48
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	114,709.72	27,569,670.81
筹资活动现金流出小计	4,623,792,898.72	3,114,174,250.7
筹资活动产生的现金流量净额	722,303,565.69	1,516,063,907.16
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	85,122,145.69	-581,505,019.8
加：期初现金及现金等价物余额	3,739,090,362.04	5,023,428,423.15
六、期末现金及现金等价物余额	3,824,212,507.73	4,441,923,403.35

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		3,023,559.89
收到其他与经营活动有关的现	57,398,516.51	27,995,703.05

金		
经营活动现金流入小计	57,398,516.51	31,019,262.94
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,846,102.77	38,613,372.82
支付的各项税费	5,614,629.4	926,350.82
支付其他与经营活动有关的现金	4,145,190.81	9,207,604.27
经营活动现金流出小计	49,605,922.98	48,747,327.91
经营活动产生的现金流量净额	7,792,593.53	-17,728,064.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		688,808
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		688,808
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	952,524.53	59,570
投资支付的现金	51,079,037.11	
取得子公司及其他营业单位支		

付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,031,561.64	59,570
投资活动产生的现金流量净额	-52,031,561.64	629,238
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,515,958,549.28	3,031,591,106.58
筹资活动现金流入小计	6,515,958,549.28	3,031,591,106.58
偿还债务支付的现金	2,113,500,000	413,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,605,695.28	156,640,564.26
支付其他与筹资活动有关的现金	3,272,611,005.36	3,690,492,475.63
筹资活动现金流出小计	5,524,716,700.64	4,260,633,039.89
筹资活动产生的现金流量净额	991,241,848.64	-1,229,041,933.31
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	947,002,880.53	-1,246,140,760.28
加：期初现金及现金等价物余额	672,195,541.3	3,304,993,436.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,619,198,421.83	2,058,852,676.16

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	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
3	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
4	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

备查文件查阅

备查文件置备地点	广东省广州市
具体地址	天河区临江大道 501 号
查阅网站	http://www.szse.cn

（本页无正文，为《广州市水务投资集团有限公司公司债券半年度报告（2024 年）》盖章页）



附件一、其他附件



合并资产负债表

2024年06月30日

编制单位：广州市水务投资集团有限公司

金额单位：元

项目	行次	期末余额	年初余额	项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：	46		
货币资金	1	3,990,087,918.42	3,913,528,853.76	短期借款	47	1,111,917,916.96	708,818,327.34
交易性金融资产	3			交易性金融负债	48		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	49		
应收票据	5	2,088,856.00		应付票据	50		
应收账款	6	6,599,454,509.01	6,329,494,153.74	应付账款	51	5,045,749,766.99	4,788,930,898.61
应收款项融资	7			预收款项	52		
预付款项	8	418,891,779.44	355,060,059.36	合同负债	53	534,168,089.64	676,345,304.82
其他应收款	9	840,674,180.62	601,608,141.43	应付职工薪酬	54	169,781,399.37	314,096,866.57
存货	10	446,074,230.34	407,882,350.94	应交税费	55	132,690,464.14	204,101,138.15
合同资产	11	1,803,609,295.01	1,546,927,272.65	其他应付款	56	2,739,560,755.18	3,133,310,453.86
持有待售资产	12			持有待售负债	57		
一年内到期的非流动资产	13	750,204,403.83	750,204,403.83	一年内到期的非流动负债	58	4,771,395,206.14	7,050,585,825.24
其他流动资产	14	1,598,339,995.99	1,583,600,823.08	其他流动负债	59	1,575,807,113.61	1,529,649,483.06
	15				60		
	16			流动负债合计	61	16,081,070,712.03	18,405,838,297.65
流动资产合计	17	16,449,425,168.66	15,488,306,058.79	非流动负债：	62		
非流动资产：	18			长期借款	63	19,710,908,748.01	17,002,910,351.48
债权投资	19			应付债券	64	1,896,509,142.51	1,604,557,005.92
其他债权投资	20			其中：优先股	65		
长期应收款	21			永续债	66		
长期股权投资	22	4,348,736.42	3,065,794.31	租赁负债	67	35,156,491.00	33,460,964.12
其他权益工具投资	23	1,538,924,458.90	1,252,947,704.20	长期应付款	68	2,550,696,702.11	2,509,092,208.18
其他非流动金融资产	24	217,728,116.81	227,655,863.93	长期应付职工薪酬	69	71,109,311.38	85,698,518.70
投资性房地产	25	619,155,523.28	626,907,502.47	预计负债	70	9,383,907.77	8,489,195.95
固定资产	26	34,193,379,926.35	35,191,160,588.56	递延收益	71	597,883,272.34	604,184,045.44
在建工程	27	9,097,016,571.19	8,473,837,036.70	递延所得税负债	72	227,642,487.99	199,775,967.60
生产性生物资产	28			其他非流动负债	73		
油气资产	29			非流动负债合计	74	25,098,290,063.11	22,048,168,257.39
使用权资产	30	38,825,388.93	42,411,876.30	负债合计	75	41,180,360,775.14	40,454,006,555.04
无形资产	31	2,248,049,833.63	2,270,339,681.59	所有者权益（或股东权益）：	76		
开发支出	32	159,490.56		实收资本	77	3,795,160,222.56	3,795,160,222.56
商誉	33	2,021,545.55	2,021,545.55	其他权益工具	78		
长期待摊费用	34	150,668,773.65	110,663,924.36	其中：优先股	79		
递延所得税资产	35	483,750,756.70	476,766,919.59	永续债	80		
其他非流动资产	36	4,609,144,259.10	4,504,251,319.84	资本公积	81	24,007,269,736.83	24,058,252,936.31
	37			减：库存股	82		
	38			其他综合收益	83	1,174,453,005.32	931,372,763.82
	39			专项储备	84	586,482.60	855,453.46
	40			盈余公积	85	163,131,628.17	163,131,628.17
	41			未分配利润	86	-675,255,639.23	-905,616,401.35
	42			归属于母公司所有者权益合计	87	28,265,345,436.25	28,043,166,602.97
	43			少数股东权益	88	206,892,338.34	173,172,658.18
非流动资产合计	44	53,203,173,381.07	53,182,029,757.40	所有者权益合计	89	28,472,237,774.59	28,216,339,261.15
资产总计	45	69,652,598,549.73	68,670,335,816.19	负债及所有者权益总计	90	69,652,598,549.73	68,670,335,816.19

法定代表人：

吴学伟

主管会计工作负责人：

曾鸿志

会计机构负责人：

邓华清



合并利润表

2024年1-6月

企业财务报表
金额单位：元

项目	行次	本期数	上期数
一、营业收入	1	4,870,461,629.83	4,861,960,739.47
减：营业成本	2	3,758,258,669.82	3,868,642,117.34
税金及附加	3	43,309,953.91	56,246,775.83
销售费用	4	108,836,623.67	112,354,989.93
管理费用	5	536,521,974.95	483,332,896.58
研发费用	6	146,896,317.03	129,916,144.44
财务费用	7	339,605,449.54	390,625,309.88
其中：利息费用	8	397,085,832.63	402,305,669.00
利息收入	9	65,327,166.16	20,498,303.63
加：其他收益	10	86,910,697.79	89,800,272.81
投资收益（损失以“-”号填列）	11	90,689,470.29	710,141.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	13		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	14		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15	-9,927,747.12	-9,062,444.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16	-7,139,828.08	9,293,488.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	17	-34,804,129.86	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18	16,304,749.41	144,092,310.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19	79,065,853.34	55,676,274.09
加：营业外收入	20	4,557,747.55	5,288,930.67
减：营业外支出	21	4,109,362.51	3,039,439.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22	79,514,238.38	57,925,765.72
减：所得税费用	23	44,252,049.64	43,929,653.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24	35,262,188.74	13,996,112.40
（一）按所有权归属分类	25		
归属于母公司所有者的净利润	26	30,360,762.12	11,532,380.80
少数股东损益	27	4,901,426.62	2,463,731.60
（二）按经营持续性分类	28		
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29	35,262,188.74	13,996,112.40
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30		
六、综合收益总额	32	278,342,430.24	-157,724,623.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	33	273,441,003.62	-160,188,354.94
归属于少数股东的综合收益总额	34	4,901,426.62	2,463,731.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴学伟

曾鸿志

邓伟清



合并现金流量表

2024年1-6月

编制单位：广州市水务投资集团有限公司

企财03表
金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	4,377,595,001.96	2,859,932,604.24
收到的税费返还	2	5,663,562.16	10,531,696.93
收到的其他与经营活动有关的现金	3	493,631,346.75	747,797,729.72
经营活动现金流入小计	4	4,876,889,910.87	3,618,262,030.89
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,813,877,784.68	2,515,549,517.31
支付给职工以及为职工支付的现金	6	1,695,194,481.60	1,283,595,334.99
支付的各项税费	7	305,274,883.20	339,946,086.23
支付其它与经营活动有关的现金	8	440,785,705.93	742,068,605.81
经营活动产生的现金流出小计	9	4,255,132,855.41	4,881,159,544.34
经营活动产生的现金流量净额	10	621,757,055.46	-1,262,897,513.45
二、投资活动产生的现金流量：	11		
收回投资所收到的现金	12		
取得投资收益收到的现金	13	1,874,537.19	7,408,847.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14	904,136.95	304,954.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15		
收到的其他与投资有关的现金	16	124,521,455.57	1,921,075.22
投资活动现金流入小计	17	127,300,129.71	9,634,876.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18	1,335,892,040.88	828,655,658.13
投资所支付的现金	19	50,346,564.29	15,650,631.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20		
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
投资活动现金流出小计	22	1,386,238,605.17	844,306,289.73
投资活动产生的现金流量净额	23	-1,258,938,475.46	-834,671,413.51
三、筹资活动有关的现金流量：	24		
吸收投资收到的现金	25	33,008,580.85	148,494,035.33
借款所收到的现金	26	5,251,958,844.70	3,875,414,827.80
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	61,129,038.86	606,329,294.73
筹资活动现金流入小计	28	5,346,096,464.41	4,630,238,157.86
偿还债务所支付的现金	29	4,173,723,679.92	2,648,977,032.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30	449,954,509.08	437,627,547.48
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	114,709.72	27,569,670.81
筹资活动现金流出小计	32	4,623,792,898.72	3,114,174,250.70
筹资活动产生的现金流量净额	33	722,303,565.69	1,516,063,907.16
四、汇率变动对现金的影响额	34		
五、现金计现金等价物净增加额	35	85,122,145.69	-581,505,019.80
加：期初现金等价物余额	36	3,739,090,362.04	5,023,428,423.15
六、期末现金等价物余额	37	3,824,212,507.73	4,441,923,403.35

法定代表人：

郑永

主管会计工作负责人：

曾海志

会计机构负责人：

郑华清



合并所有者权益变动表
2024年06月30日

项 目	行次	本年金额										所有者权益合计	
		归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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	小计	
一、上年年末余额	1	3,795,160,222.56				24,586,252,936.31		931,372,763.82	855,453.46	163,131,628.17	-905,616,401.35	28,043,156,602.97	173,172,658.18
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年年初余额	5	3,795,160,222.56				24,586,252,936.31		931,372,763.82	855,453.46	163,131,628.17	-905,616,401.35	28,043,156,602.97	173,172,658.18
三、本年年末余额 (减少以“-”号填列)	6					-50,983,199.48		243,080,241.50	-268,970.86		30,360,762.12	273,441,033.62	33,719,680.16
(一) 综合收益总额	7							243,080,241.50			30,360,762.12	273,441,033.62	33,719,680.16
(二) 所有者投入和减少资本	8					-50,983,199.48						-50,983,199.48	-17,974,618.62
1. 所有者投入资本	9												33,008,580.86
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4. 其他	12					-50,983,199.48			-268,970.86			-50,983,199.48	
(三) 专项储备提取和使用	13												
1. 提取专项储备	14								275,595.42			275,595.42	
2. 使用专项储备	15								-544,566.28			-544,566.28	
(四) 利润分配	16												
1. 提取盈余公积	17												
其中：法定盈余公积	18												
任意盈余公积	19												
2. 提取一般风险准备	20												
3. 提取一般风险准备	21												
4. 提取一般风险准备	22												
5. 提取一般风险准备	23												
6. 提取一般风险准备	24												
7. 提取一般风险准备	25												
8. 提取一般风险准备	26												
(五) 所有者权益内部结转	27												
1. 资本公积转增资本 (或股本)	28												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	29												
3. 盈余公积补亏损	30												
4. 法定盈余公积转增留存收益	31												
5. 其他综合收益结转留存收益	32												
6. 其他	33	3,795,160,222.56				24,007,259,736.83		1,174,453,005.32	586,482.60	163,131,628.17	-875,255,639.23	28,265,345,436.25	28,472,237,774.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴学军

曾海亮

郭伟



母公司资产负债表

2024年06月30日

金财01表
金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：	44		
货币资金	2	1,619,198,421.83	672,195,541.30	短期借款	45		
交易性金融资产	3			交易性金融负债	46		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	47		
应收票据	5			应付票据	48		
应收账款	6	823,242.69	1,003,574.98	应付账款	49		
应收款项融资	7			预收款项	50		
预付款项	8			合同负债	51		
其他应收款	9	389,400,935.99	389,122,173.52	应付职工薪酬	52	83,894.06	4,380,938.89
存货	10			应交税费	53	43,906.31	397,235.91
合同资产	11			其他应付款	54	1,497,617,242.66	500,427,110.90
持有待售资产	12			持有待售负债	55		
一年内到期的非流动资产	13	750,204,403.83	750,204,403.83	一年内到期的非流动负债	56	2,387,000,000.00	3,627,000,000.00
其他流动资产	14	1,365,891,666.67	1,310,412,644.16	其他流动负债	57		
	15				58		
	16			流动负债合计	59	3,884,745,043.03	4,132,205,285.70
流动资产合计	17	4,125,518,671.01	3,122,938,337.79	非流动负债：	60		
非流动资产：	18			长期借款	61	3,667,563,697.01	4,541,063,697.01
债权投资	19			应付债券	62	500,000,000.00	500,000,000.00
其他债权投资	20			其中：优先股	63		
长期应收款	21	9,761,657,201.72	11,875,157,201.72	永续债	64		
长期股权投资	22	10,681,130,542.24	10,680,051,505.13	租赁负债	65		
其他权益工具投资	23			长期应付款	66	672,337,155.59	672,337,155.59
其他非流动金融资产	24	213,009,614.56	222,937,361.68	长期应付职工薪酬	67		
投资性房地产	25	407,003,429.49	412,996,331.58	预计负债	68		
固定资产	26	7,188,128.01	6,963,853.57	递延收益	69		
在建工程	27	393,453.51	333,965.07	递延所得税负债	70	17,679,930.85	20,161,867.63
生产性生物资产	28			其他非流动负债	71		
油气资产	29			非流动负债合计	72	4,857,580,783.45	5,733,562,720.23
使用权资产	30			负债合计	73	8,742,325,826.48	9,865,768,005.93
无形资产	31	1,022,711,982.16	1,022,711,982.16	所有者权益（或股东权益）：	74		
开发支出	32			实收资本	75	3,795,160,222.56	3,795,160,222.56
商誉	33			其他权益工具	76		
长期待摊费用	34			其中：优先股	77		
递延所得税资产	35	14,773,419.11	12,911,687.98	永续债	78		
其他非流动资产	36	570,068,066.67	570,068,066.67	资本公积	79	13,867,569,824.71	13,867,569,824.71
	37			减：库存股	80		
	38			其他综合收益	81		
	39			专项储备	82		
	40			盈余公积	83	163,131,628.17	163,131,628.17
	41			未分配利润	84	235,267,006.56	235,440,611.98
非流动资产合计	42	22,677,935,837.47	24,804,131,955.56	所有者权益合计	85	18,061,128,682.00	18,061,302,287.42
资产总计	43	26,803,454,508.48	27,927,070,293.35	负债及所有者权益总计	86	26,803,454,508.48	27,927,070,293.35

法定代表人：

吴学伟

主管会计工作负责人：

曾昭志

会计机构负责人：

邓华清



母公司利润表

2024年1-6月

编制单位：广州市水务投资集团有限公司

企业会计准则
金额单位：元

项 目	行次	本期数	上期数
一、营业收入	1	4,679,257.84	5,204,583.62
减：营业成本	2		328,060.93
税金及附加	3	678,334.07	477,770.05
销售费用	4		
管理费用	5	44,779,451.61	39,383,662.65
研发费用	6		
财务费用	7	-50,457,621.10	-9,303,818.44
其中：利息费用	8		
利息收入	9	50,465,097.66	9,312,863.33
加：其他收益	10	88,911.65	118,030.25
投资收益（损失以“-”号填列）	11		688,808.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	13		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	14		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15	-9,927,747.12	-9,062,444.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	16		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	17		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19	-159,742.21	-33,936,697.39
加：营业外收入	20	0.09	0.02
减：营业外支出	21	13,863.30	27,163.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22	-173,605.42	-33,963,860.41
减：所得税费用	23		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24	-173,605.42	-33,963,860.41
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25	-173,605.42	-33,963,860.41
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26		
五、其他综合收益的税后净额	27		
六、综合收益总额	28	-173,605.42	-33,963,860.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴学伟

曾鸿志

尹华清



母公司现金流量表

2024年1-6月

企财03表
金额单位：元

编制单位：广州市水务投资集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1		
收到的税费返还	2		3,023,559.89
收到的其他与经营活动有关的现金	3	57,398,516.51	27,995,703.05
经营活动现金流入小计	4	57,398,516.51	31,019,262.94
购买商品、接受劳务支付的现金	5		
支付给职工以及为职工支付的现金	6	39,846,102.77	38,613,372.82
支付的各项税费	7	5,614,629.40	926,350.82
支付其它与经营活动有关的现金	8	4,145,190.81	9,207,604.27
经营活动产生的现金流出小计	9	49,605,922.98	48,747,327.91
经营活动产生的现金流量净额	10	7,792,593.53	-17,728,064.97
二、投资活动产生的现金流量：	11		
收回投资所收到的现金	12		
取得投资收益收到的现金	13		688,808.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15		
收到的其他与投资有关的现金	16		
投资活动现金流入小计	17		688,808.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18	952,524.53	59,570.00
投资所支付的现金	19	51,079,037.11	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20		
支付的其他与投资活动有关的现金	21		
投资活动现金流出小计	22	52,031,561.64	59,570.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-52,031,561.64	629,238.00
三、筹资活动有关的现金流量：	24		
吸收投资收到的现金	25		
借款所收到的现金	26		
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	6,515,958,549.28	3,031,591,106.58
筹资活动现金流入小计	28	6,515,958,549.28	3,031,591,106.58
偿还债务所支付的现金	29	2,113,500,000.00	413,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30	138,605,695.28	156,640,564.26
支付的其他与筹资活动有关的现金	31	3,272,611,005.36	3,690,492,475.63
筹资活动现金流出小计	32	5,524,716,700.64	4,260,633,039.89
筹资活动产生的现金流量净额	33	991,241,848.64	-1,229,041,933.31
四、汇率变动对现金的影响额	34		
五、现金计现金等价物净增加额	35	947,002,880.53	-1,246,140,760.28
加：期初现金等价物余额	36	672,195,541.30	3,304,993,436.44
六、期末现金等价物余额	37	1,619,198,421.83	2,058,852,676.16

法定代表人：

吴宇伟

主管会计工作负责人：

曾鸣志

会计机构负责人：

邓华清



母公司所有者权益变动表

2024年06月30日

企财04表
金额单位：元

编制单位：广州市水务投资集团有限公司

行次	栏次	本年金额											
		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	所有者权益合计
		1	2	3	4								
一、上年年末余额	1	3,795,160,222.56				13,867,569,824.71				163,131,628.17		235,440,611.98	18,061,302,287.42
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年初余额	5	3,795,160,222.56				13,867,569,824.71				163,131,628.17		235,440,611.98	18,061,302,287.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6											-173,605.42	-173,605.42
（一）综合收益总额	7											-173,605.42	-173,605.42
（二）所有者投入和减少资本	8												
1.所有者投入资本	9												
2.其他权益工具持有者投入资本	10												
3.股份支付计入所有者权益的金额	11												
4.其他	12												
（三）专项储备提取和使用	13												
1.提取专项储备	14												
2.使用专项储备	15												
（四）利润分配	16												
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24												
4.其他	25												
（五）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30												
☆5.其他综合收益结转留存收益	31												
6.其他	32												
四、本年年末余额	33	3,795,160,222.56				13,867,569,824.71				163,131,628.17		235,267,006.56	18,061,128,682.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2024年上半年
财务报表附注

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	275,649.97	172,581.98
银行存款	3,967,019,330.03	3,824,391,448.70
其他货币资金	22,792,938.42	88,964,823.08
合计	3,990,087,918.42	3,913,528,853.76
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	64,240,995.05	55,965,311.31
项目工人工资保证金	8,991,590.63	11,121,993.78
单位住房基金账户	0.00	0.00
保函保证金	4,350,942.20	9,699,675.80
按揭担保保证金	0.00	0.00
贷款保证金	0.00	0.00
专用账户资金	72,719,738.49	97,651,510.83
民事诉讼法院冻结资金	15,572,144.32	0.00
	0.00	0.00
合计	165,875,410.69	174,438,491.72

2024年上半年
财务报表附注

(二) 应收账款

1、应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末数					期初数				
	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	预期信用损失率/计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,564,181.90	0.31	17,208,860.11	79.80	4,355,321.79	17,130,147.41	0.26	17,130,147.41	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 (新旧准则均适用)	6,893,076,117.51	99.69	297,976,930.29	4.32	6,595,099,187.22	6,620,375,336.98	99.74	290,881,183.24	4.39	6,329,494,153.74
其中：(1) 账龄组合	1,102,297,062.70	15.94	296,168,604.96	26.87	806,128,457.74	729,575,383.12	10.99	287,270,020.75	39.37	442,305,362.37
(2) 其他组合	5,790,779,054.81	83.75	1,808,325.33	0.03	5,788,970,729.48	5,890,799,953.86	88.75	3,611,162.49	0.06	5,887,188,791.37
合计	6,914,640,299.41	100.00	315,185,790.40	/	6,599,454,509.01	6,637,505,484.39	100.00	308,011,330.65	/	6,329,494,153.74

2、按账龄披露应收账款

账龄	期末数	期初数
1年以内 (含1年)	1,191,962,052.53	3,018,996,322.98
1至2年	2,591,624,583.30	1,970,471,661.91
2至3年	1,540,527,827.06	1,023,880,825.44
3年以上	1,590,525,836.52	624,156,674.06
小计	6,914,640,299.41	6,637,505,484.39
减：坏账准备	315,185,790.40	308,011,330.65
合计	6,599,454,509.01	6,329,494,153.74

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)
广州市水务局	4,221,268,907.98	61.05
广州市花都区排水管理中心	1,173,081,755.71	16.97
从化区政府	467,964,724.14	6.77
科学城 (广州) 投资集团有限公司	246,567,586.11	3.57
广州开发区水质监测中心	29,547,394.92	0.43
合计	6,138,430,368.86	88.77

2024年上半年
财务报表附注

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	88,531,579.32	
其他应收款项	752,142,601.30	601,608,141.43
合计	840,674,180.62	601,608,141.43

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
广州白云国际会议中心有限公司	财政局国家资本金国资	231,940,000.00	3年以上	30.84	0.00
广州地铁集团有限公司	应收管道改造工程补偿款	85,500,200.00	2-3年	11.37	0.00
广东电网有限责任公司广州供电局	电费	26,539,934.48	1年以内 (含1年)	3.53	0.00
广州市白云区财政局	迁改工程补偿款	12,449,100.00	2-3年	1.66	0.00
广州市花都区梯面自来水公司	借款	6,059,442.94	1-5年	0.81	5,067,449.02
合计		362,488,677.42		48.19	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	268,469,852.66	64.08	5,623.60	233,373,934.44	65.72	5,623.60
1至2年	45,713,616.67	10.91	30,930.00	35,262,289.30	9.93	30,930.00
2至3年	29,580,965.84	7.06	0.00	18,091,421.49	5.09	0.00
3年以上	75,163,897.86	17.94	0.00	68,368,967.73	19.25	0.00
合计	418,928,333.04	99.99	36,553.60	355,096,612.96	99.99	36,553.60

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国铁路广州局集团有限公司广州工程建设指挥部	77,120,421.89	18.41%	-
广东鸿润建设实业有限公司	13,323,758.55	12.29%	-
昆明惟林建筑设计有限公司	6,194,909.98	1.48%	-
广州市京水水务有限公司	6,878,755.00	1.64%	-
广州市安骏管道线路安装工程有限公司	4,662,975.05	4.30%	-
合计	108,180,820.47	25.82%	-

2024年上半年
财务报表附注

(六) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	34,193,375,236.05	35,191,160,588.56
固定资产清理	4,690.30	0.00
合计	34,193,379,926.35	35,191,160,588.56

1、固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	58,532,441,653.45	350,368,193.33	171,020,472.85	58,711,789,373.93
其中：土地资产	223,654,215.39	0.00	0.00	223,654,215.39
房屋及建筑物	22,358,305,151.44	134,339,825.59	26,779,271.12	22,465,865,705.91
机器设备	2,757,550,488.78	19,805,376.35	3,815,778.41	2,773,540,086.72
运输工具	461,945,611.59	11,367,008.36	8,152,306.05	465,160,313.90
电子设备	621,363,914.31	13,236,902.01	6,772,205.68	627,828,610.64
办公设备	345,147,734.85	10,933,676.02	3,386,453.65	352,694,957.22
酒店业家具	1,427,003.98	0.00	0.00	1,427,003.98
其他	31,763,047,533.11	160,685,405.00	122,114,457.94	31,801,618,480.17
二、累计折旧合计：	23,340,507,863.24	1,622,563,318.54	445,430,245.55	24,517,640,936.23
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	7,592,345,945.77	488,683,969.51	21,921,323.99	8,059,108,591.29
机器设备	1,584,687,279.62	102,246,048.37	28,999,031.82	1,657,934,296.17
运输工具	237,993,738.06	24,725,674.55	10,235,001.76	252,484,410.85
电子设备	407,155,281.54	30,669,037.18	15,587,492.00	422,236,826.72
办公设备	193,614,603.08	20,789,845.59	5,762,775.96	208,641,672.71
酒店业家具	1,284,303.56	0.00	0.00	1,284,303.56
其他	13,323,426,711.61	955,448,743.34	362,924,620.02	13,915,950,834.93
三、固定资产账面净值合计	35,191,933,790.21	—	—	34,194,148,437.70
其中：土地资产	—	—	—	223,654,215.39
房屋及建筑物	14,765,959,205.67	—	—	14,406,757,114.62
机器设备	1,172,863,209.16	—	—	1,115,605,790.55
运输工具	223,951,873.53	—	—	212,675,903.05
电子设备	214,208,632.77	—	—	205,591,783.92
办公设备	151,533,131.77	—	—	144,053,284.51
酒店业家具	142,700.42	—	—	142,700.42
其他	18,439,620,821.50	—	—	17,885,667,645.24

2024年上半年
财务报表附注

四、减值准备合计	773,201.65	0.00	0.00	773,201.65
其中：土地资产				
房屋及建筑物	773,201.65	0.00	0.00	773,201.65
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
酒店业家具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	35,191,160,588.56			34,193,375,236.05
其中：土地资产				223,654,215.39
房屋及建筑物	14,765,186,004.02			14,405,983,912.97
机器设备	1,172,863,209.16			1,115,605,790.55
运输工具	223,951,873.53			212,675,903.05
电子设备	214,208,632.77			205,591,783.92
办公设备	151,533,131.77			144,053,284.51
酒店业家具	142,700.42			142,700.42
其他	18,439,620,821.50			17,883,667,645.24

2、固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	4,690.30	0.00	资产报废
合计	4,690.30	0.00	

2024年上半年
财务报表附注

(七) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	2,583,298,988.09	7,604,878.67	143,701.03	2,590,760,165.73
其中：软件	291,730,077.94	6,109,762.94	143,701.03	297,696,139.85
土地使用权	2,235,843,611.74	1,495,115.73	0.00	2,237,338,727.47
专利权	85,922.33	0.00	0.00	85,922.33
特许权	55,639,376.08	0.00	0.00	55,639,376.08
二、累计摊销合计	312,959,306.50	29,828,930.15	77,904.55	342,710,332.10
其中：软件	144,451,060.95	13,940,906.03	77,904.55	158,314,062.43
土地使用权	154,942,714.19	14,926,204.92	0.00	169,868,919.11
专利权	85,922.33	0.00	0.00	85,922.33
特许权	13,479,609.03	961,819.20	0.00	14,441,428.23
三、无形资产减值准备金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：软件	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	2,270,339,681.59	0.00	0.00	2,248,049,833.63
其中：软件	147,279,016.99	—	—	139,382,077.42
土地使用权	2,080,900,897.55	—	—	2,067,469,808.36
专利权	0.00	—	—	0.00
特许权	42,159,767.05	—	—	41,197,947.85

2024年上半年
财务报表附注

(八) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	60,304,683.06	1,220,691.51	2,337,551.31	59,187,823.26
其中：土地	4,435,784.40	0.00	662,464.52	3,773,319.88
房屋及建筑物	50,157,823.95	1,220,691.51	1,357,409.29	50,021,106.17
机器运输办公设备	5,711,074.71	0.00	317,677.50	5,393,397.21
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧合计：	17,892,806.76	3,732,908.56	1,263,280.99	20,362,434.33
其中：土地	665,367.66	110,894.61	0.00	776,262.27
房屋及建筑物	14,389,760.23	3,315,303.00	945,603.49	16,759,459.74
机器运输办公设备	2,837,678.87	306,710.95	317,677.50	2,826,712.32
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
三、使用权资产账面净值合计	42,411,876.30	—	—	38,825,388.93
其中：土地	3,770,416.74	—	—	2,997,057.61
房屋及建筑物	35,768,063.72	—	—	33,261,646.43
机器运输办公设备	2,873,395.84	—	—	2,566,684.89
其他	0.00	—	—	0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：土地	—	—	—	—
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器运输办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、使用权资产账面价值合计	42,411,876.30	—	—	38,825,388.93
其中：土地	3,770,416.74	—	—	2,997,057.61
房屋及建筑物	35,768,063.72	—	—	33,261,646.43
机器运输办公设备	2,873,395.84	—	—	2,566,684.89
其他	0.00	—	—	0.00

2024年上半年
财务报表附注

(九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	165,875,410.69	履约保证金、冻结账户资金
应收账款	928,686,850.58	质押借款
固定资产	245,285,928.82	长期借款抵押
无形资产	46,196,186.96	长期借款抵押
合计	1,386,044,377.05	

(十) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款项	2,739,560,755.18	3,133,310,453.86
合计	2,739,560,755.18	3,133,310,453.86

(十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	57,570,746.95	21,640,816.40
短期应付债券	1,518,236,366.66	1,508,008,666.66

(十二) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,816,919,277.28	1,676,880,568.79
抵押借款	21,723,644.56	24,541,604.92
保证借款	7,834,740,335.06	6,394,634,556.15
信用借款	10,037,525,491.11	8,906,853,621.62
合计	19,710,908,748.01	17,002,910,351.48

(十三) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
20广水投绿色债01	500,000,000.00	507,530,060.77
广州市自来水有限公司2023年度1号第一期定向资产支持票据	796,509,142.51	797,026,945.15
广州市净水有限公司2022年度第一期绿色中期票据	300,000,000.00	300,000,000.00
广州市净水有限公司2024年度第一期绿色中期票据	300,000,000.00	0.00

(十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	54,983,420.38	54,047,034.87
减：未确认的融资费用	10,171,834.40	10,140,364.55
重分类至一年内到期的非流动负债	9,655,094.98	10,445,706.20
租赁负债净额	35,156,491.00	33,460,964.12

2024年上半年
财务报表附注

(十五) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	159,822,897.36	928,351.77	0.00	160,751,249.13
专项应付款	2,349,269,310.82	40,737,087.06	60,944.90	2,389,945,452.98
合计	2,509,092,208.18	41,665,438.83	60,944.90	2,550,696,702.11

0.00

1、长期应付款期末余额前五名

项目	期末余额	期初余额
北江引水工程花都水厂项目启动资金	50,000,000.00	50,000,000.00
向汽车城供水管工程款	47,090,000.00	47,090,000.00
用于偿还银行贷款本金	29,732,897.36	29,732,897.36
芙蓉大道供水管道迁建工程	15,000,000.00	15,000,000.00
雅瑶供水加压站工程	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	156,822,897.36	156,822,897.36

2、专项应付款期末余额前五名

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政拨入专项经费	680,000,000.00	0.00	0.00	680,000,000.00
基建项目财政资金	254,583,087.98	22,690,447.14	0.00	277,273,535.12
供水服务到终端项目	179,434,140.08	17,650,890.00	0.00	197,085,030.08
花都区农村供水改造工程	179,296,996.80	0.00	0.00	179,296,996.80
S118和X281污水管道及泵站工程	65,836,741.49	0.00	0.00	65,836,741.49

2024年上半年
财务报表附注

(十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	4,800,791,764.01	3,717,333,210.05	4,805,590,204.50	3,827,335,223.07
自来水销售	1,663,595,683.95	1,341,189,073.13	1,613,034,120.15	1,344,479,534.98
污水处理	1,920,104,684.03	1,444,697,266.59	1,921,654,086.96	1,434,834,863.47
排水管网、设备维护	430,944,159.51	362,360,761.57	394,400,982.72	335,314,244.16
设计收入	251,048,106.09	139,321,157.93	205,178,614.02	130,484,425.00
工程收入	340,292,970.86	324,209,511.37	461,248,161.01	450,637,828.99
租赁业收入	50,518,478.08	16,798,879.42	44,155,242.25	17,265,797.95
施工图审查	13,881,381.76	10,522,948.18	17,004,675.21	15,692,716.97
旅游酒店	-	-	-	-
水质检测收入	58,521,406.61	28,706,631.74	68,225,646.66	44,521,694.77
其他	71,884,893.12	49,526,980.12	80,688,675.52	54,104,116.78
2. 其他业务小计	69,669,865.82	40,925,459.77	56,370,534.97	41,306,894.27
服务业-手续费/租金等	1,010,446.39	1,915,815.25	785,989.94	117,327.74
建筑安装	-	-	-	-
材料销售收入	8,000.00	-	4,496,100.24	3,728,290.74
其他	68,651,419.43	39,009,644.52	51,088,444.79	37,461,275.79
合计	4,870,461,629.83	3,758,258,669.82	4,861,960,739.47	3,888,642,117.34

广州市水务投资集团有限公司
2024年6月30日