

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 2025年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 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 |
|---------|---------|----------------------|--------|
| 董事长 | 唐福生 | 因公无法出席，委托董事付兴海先生代为表决 | 付兴海 |

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人唐福生、主管会计工作负责人聂艳红及会计机构负责人（会计主管人员）刘涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

无

十一、 其他

适用 不适用

本半年度报告中涉及的财务数字如无特殊说明，所指币种均为人民币。

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会..... | 17 |
| 第五节 | 重要事项..... | 19 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 35 |
| 第七节 | 债券相关情况..... | 39 |
| 第八节 | 财务报告..... | 44 |

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司、创业环保 | 指 | 天津创业环保集团股份有限公司，包含母公司和合并报表范围内子公司 |
| 子公司 | 指 | 合并报表范围内的子公司 |
| 母公司、集团公司 | 指 | 本公司不包含子公司的母公司 |
| 市政投资 | 指 | 天津市政投资有限公司 |
| 渤海化工 | 指 | 天津渤海化工（集团）股份有限公司 |
| 佳源兴创 | 指 | 天津佳源兴创新能源科技有限公司 |
| 中水公司 | 指 | 天津中水有限公司 |
| 杭州公司 | 指 | 杭州天创水务有限公司 |

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 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 齐丽品 | 朱凡 |
| 联系地址 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦 |
| 电话 | 86-22-23930128 | 86-22-23930128 |
| 传真 | 86-22-23930126 | 86-22-23930126 |
| 电子信箱 | qi_lp@tjcep.com | zhu_fan@tjcep.com |

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦16楼董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入 | 2,177,915,496.72 | 2,218,165,636.41 | -1.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 472,920,534.82 | 421,928,337.30 | 12.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | 396,393,562.39 | 381,680,626.97 | 3.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 517,864,524.50 | 439,000,213.39 | 17.96 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 9,869,881,582.87 | 9,668,867,730.10 | 2.08 |
| 总资产 | 25,448,212,601.55 | 25,154,981,695.71 | 1.17 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.30 | 0.27 | 11.11 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.30 | 0.27 | 11.11 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.25 | 0.24 | 4.17 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 4.80 | 4.58 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 4.02 | 4.15 | -0.13 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -2,727,673.58 |
| 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 | 38,025,791.26 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 53,953,772.88 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 352,207.20 |
| 减:所得税影响额 | 12,812,616.20 |
| 少数股东权益影响额(税后) | 264,509.13 |
| 合计 | 76,526,972.43 |

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、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所属行业情况

2025年作为“十四五”的收官之年,一批重要政策陆续出台,为水务环保行业在“十五五”以及未来更长时期的发展指明了新的方向。

首先,中央城市工作会议召开,提出了建设创新、宜居、美丽、韧性、文明、智慧的现代化人民城市的发展目标,其中美丽城市的建设任务将带来城市水务环保业务的新机遇。会议指出,我国城镇化正从快速增长期转向稳定发展期,城市发展正从大规模增量扩张阶段转向存量提质增效为主的阶段。这要求水务环保行业的发展也要从增量扩张转向存量提质,水务环保企业要更加注重技术、运营、管理等综合能力的提升,善于从存量项目的更新提质中挖掘机会。会议提出要认真践行人民城市理念,坚持稳中求进工作总基调,坚持因地制宜、分类指导,以建设创新、宜居、美丽、韧性、文明、智慧的现代化人民城市为目标,以推动城市高质量发展为主题,以坚持城市内涵式发展为主线,以推进城市更新为重要抓手,大力推动城市结构优化、动能转换、品质提升、绿色转型、文脉赓续、治理增效,牢牢守住城市安全底线,走出一条中国特色城市现代化新路子。此外,会议部署了城市工作7个方面的重点任务。其中,着力建设绿色低碳的美丽城市要求巩固生态环境治理成效,采取更有效措施解决城市空气治理、饮用水源地保护、新污染物治理等方面的问题,推动减污降碳扩绿协同增效,提升城市生物多样性。伴随着新污染物更多纳入治理范围以及减污降碳扩绿的协同推进,城市环保市场将逐步催生出新的细分业务领域。同时,结合城市更新,部分环保基础设施的建设运营市场也存在一定的业务机会。

其次,生态环境部、国家发改委印发《美丽河湖保护与建设行动方案(2025—2027年)》,方案中的一系列量化指标展现了水务环保行业阶段性的市场增量空间。方案要求落实全国生态环

境保护大会部署，以改善水生态环境质量为重点，坚持精准治污、科学治污、依法治污，统筹水资源、水环境、水生态治理，推动重要流域构建上下游贯通一体的生态环境治理体系，大力推进美丽河湖保护与建设，提升河湖生态系统健康水平，以高水平保护支撑高质量发展，为2035年基本实现美丽中国建设目标奠定良好基础。具体来看，会议提出到2027年美丽河湖建成率达到40%左右、到2030年美丽河湖建设取得明显成效、到2035年美丽河湖基本建成的目标。方案要求巩固深化水环境治理，涉及以下六个方面：第一，提升入河排污口整治效能，到2027年，建成排污口监测监管体系。第二，加强工业园区水污染防治。到2027年，省级及以上工业园区污水收集处理效能明显提升。第三，强化生活污水收集处理。到2027年，城市生活污水收集处理综合效能显著提升，农村生活污水治理（管控）率达到60%以上，农村黑臭水体基本消除。第四，推进农业面源污染防治。到2027年，重点区域农业面源污染得到有效遏制。第五，保持水域及岸线干净整洁。到2027年，重要流域干流及主要支流、重点湖泊水域岸线清洁水平进一步提升。第六，保障饮用水水源水质安全。到2027年，县级及以上集中式饮用水水源地规范化建设成效进一步提升。以上政策目标的设定，展现出环境监测、园区污水、农村生活污水、农业面源污染等领域的业务机会，但是如何构建适应上述污染治理场景的环保业务商业模式也亟待探索确定。

最后，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于健全资源环境要素市场化配置体系的意见》，该意见旨在推动各类排放交易制度健全与市场建立，从而有利于带动以轻资产为特征的专业减排运营服务业务快速发展。文件提出的发展目标为：到2027年，碳排放权、用水权交易制度基本完善，排污权交易制度建立健全，节能市场化机制更加健全，资源环境要素交易市场更加活跃、价格形成机制更加健全，推动资源环境要素畅通流动、高效配置，充分释放市场潜力，对实现相关资源环境目标的支撑作用有效增强。

此外，国家发展改革委等部门印发《推动热泵行业高质量发展行动方案》，该行动方案强调要强化综合性政策支持热泵的推广应用以及更新改造，有利于促进企业从事的水源地源污水源热泵供冷供热业务进一步发展。具体来看，政策要求发挥好政府投资带动放大效应，充分发挥货币、信贷等金融政策导向作用，引导金融机构加大信贷支持，结合大规模设备更新和消费品以旧换新，积极支持热泵推广应用、更新改造等。落实好现行相关税收优惠政策；鼓励相关单位选用列入《绿色技术推广目录》、《国家重点推广的低碳技术目录》等的高效热泵技术和产品；并且研究将热泵相关项目纳入绿色低碳先进技术示范项目支持方向。

（二）公司主营业务情况

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

1、基础业务情况

截至报告期末，本公司水务业务总规模为623.71万立方米/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，新增再生水断点连通管网15公里，上述项目分布在全国15个省市自治区；委托运营模式下污水处理规模为17.20万立方米/日。

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

2、战略新业务情况

（1）新能源供冷供热业务，截至报告期末总服务面积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。

（2）分布式光伏发电及储能项目，截至报告期末，光伏总设计装机容量38MWp，用户侧储能设计装机容量5.5MWh，项目主要分布在天津、大连、西安；经营模式以市场化定价模式为主。

（3）危废业务方面，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，分别为江苏永辉危废项目3万吨/年，高邮康博危废项目3万吨/年，郟城工业废物处理处置中心项目2.8万吨/年，沂水庐山化工园区危险废物综合处置中心项目9.33万吨/年；山东收储、转运项目规模2万吨/年，郟城项目废物综合利用规模7.8万吨/年。危废业务在获得危废经营许可证

的前提下，采用充分市场化的经营模式，在地方政府指导价的引导下，自行选择产废单位，为其提供危废处置服务，收取危废处置服务费。

(4) 污泥处置业务方面，截至报告期末，总规模为 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津南污泥厂项目、临夏污泥项目，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。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持以“三新”“三量”为抓手，“战略引领、深化改革、经营创效、科技赋能、风险防控”等工作取得显著成效，公司运行稳中向好。

1. 突出创新驱动促“三新”，科技赋能成果显著

围绕科技引领定位，公司重构科技管理及成果转化体系，并配套考核激励机制，有效激发了科技创新内生动力，并通过产研结合促进成果转化。持续加大研发投入，报告期内研发经费投入约 2000 万元，启动 1 项市级课题研究，编制 13 项规范标准，申报 4 项城投级课题，开展 69 项公司级项目；获得 2 项授权发明专利，中华环保联合会自然科学奖一等奖，入选全联环境服务业商会绿色低碳发展典型案例 3 项。

2. 用足资源政策抓“三量”，经营创效稳中有进

公司积极依托政府部门争取政策与资源支持，积极探索推进厂网一体化、咸阳路二期等存量盘活项目；有序推进芜湖、克拉玛依、文登提标改造等项目实施，落地宝应仙荷项目，通过扩大有效投资进一步做优增量。同时，统筹内外部资源，稳步拓展轻资产市场，收入实现突破。

3. 聚焦深化改革强管控，多元协同全级穿透

公司通过调整组织架构、压缩管理层级、明晰管控权责，重构“集团—项目”两级管控及制度体系，搭建 11 个全级次模块管控体系，构建穿透式监管体系，实现了业务的标准化推进与穿透式监管。上线安全生产管理系统，深化隐患排查治理；公司成立专班推进应收账款与减值压降，保障项目平稳运营。编制《生产运行风险因素识别清单》，协同强化特许经营协议管理，有效防范生产与运营风险。成功完成以业财融合为核心的数字化转型一期建设，实现全面预算、资金计划、采购、报账及合同管理等业务的线上化处理。同步启动数字化转型二期建设，以赋能“大运营”为目标，完成运营管理制度重构，并搭建了包含 8 大模块、22 个子模块的工作指引体系。

4. 资本资金双向发力，助力市值价值提升

公司积极对接金融机构，拓宽融资渠道，成功完成 5 亿元绿色中期票据发行备案，银行可用授信余额逾 40 亿元。同时，公司高度重视资本市场形象建设，通过系统组织市值管理工作，稳步推进投资者关系管理，积极与股东及资本市场沟通互动。

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

适用 不适用

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

报告期内，公司进一步巩固自身优势，全面提升竞争能力。

在运营管理方面，公司从运营制度流程、资产管理、监督检查、风险控制及标准化建设等多个关键维度，对运营管控模式进行了全方位优化与升级，成功构建了一体化的大运营管控体系，有效强化了运营根基，巩固并拓展了运营优势。同时，公司深化降本增效管理，并大力推进智慧水务建设的战略部署。

在科技研发方面，报告期内，公司持续加大研发投入力度，在除磷药剂应用、深度处理设备开发及储能项目推广等前沿方向均取得了显著突破；成功获得2项发明专利授权，并积极推动产学研深度融合与科技成果的高效转化。此外，公司致力于推动基于物联网的数智化与AI+技术在各业务领域的深度应用，进一步夯实了企业级工业物联网平台的建设基础，通过对接各类水务环保项目，积极探索厂级智慧运营平台的构建与应用，为培育和发展新质生产力奠定了坚实基础。

在管控与团队建设方面，公司一方面聚焦深化改革，通过优化组织架构、精简管理层级、明晰管控权责，搭建了全级次模块化管控体系与穿透式监管机制，确保各项业务得以标准化、规范化推进；另一方面，以专项人才培养工程为核心抓手，系统构建了四级人才库，组织实施了多元化专题培训，全面强化了人才储备与梯队建设。

在品牌建设方面，报告期内，本公司连续第二十年荣获“中国水业十大影响力企业”，并且斩获中华环保联合会自然科学奖一等奖，另有绿色低碳发展典型案例3项入选全联环境服务业商会，这些成就有力塑造了公司品牌形象，提升了公司声誉。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 营业收入 | 2,177,915,496.72 | 2,218,165,636.41 | -1.81 |
| 营业成本 | 1,361,599,524.47 | 1,375,177,188.63 | -0.99 |
| 销售费用 | 3,853,033.52 | 5,114,154.66 | -24.66 |
| 管理费用 | 91,448,154.98 | 94,702,270.65 | -3.44 |
| 财务费用 | 146,373,643.87 | 177,271,541.28 | -17.43 |
| 研发费用 | 16,303,446.24 | 20,828,281.90 | -21.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 517,864,524.50 | 439,000,213.39 | 17.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -664,062,442.29 | -420,007,736.25 | -58.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -210,528,343.58 | 5,099,916.95 | -4,228.07 |
| 税金及附加 | 35,690,376.21 | 22,408,506.23 | 59.27 |
| 投资收益 | 829,978.35 | 0.00 | 不适用 |
| 信用减值损失 | 25,286,554.13 | -1,218,065.09 | 2,175.96 |
| 资产处置收益 | -3,553,929.71 | -322.07 | -1,103,365.00 |
| 营业外收入 | 286,355.32 | 4,858,010.19 | -94.11 |
| 营业外支出 | 69,581.34 | 127,024.30 | -45.22 |
| 少数股东损益 | 17,982,216.75 | 38,749,741.81 | -53.59 |

营业收入变动原因说明：主要是天津四厂受来水量影响，污水处理收入同比减少。

营业成本变动原因说明：主要是公司持续优化运营成本，成本小幅下降。

销售费用变动原因说明：主要是本期危废业务销售费用减少。

管理费用变动原因说明：主要是公司持续推动降本增效，管理费用小幅下降。

财务费用变动原因说明：主要是本期置换贷款利率，利息费用减少。

研发费用变动原因说明：主要是根据课题研究进度确认研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期经营性回款高于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付项目建设款、资产收购款高于上年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是根据资金需求合理安排融资工作进度，本期借款收到的现金减少。

税金及附加变动原因说明：主要是本期房产税、土地税增加。

投资收益变动原因说明：主要是本期处置子公司香港公司股权确认的投资收益。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期收回部分以前年度已计提减值的应收账款，转回信用减值损失。

资产处置收益变动原因说明：主要是本期子公司山东郯创公司的填埋场项目终止，确认了相应的资产处置损益。

营业外收入变动原因说明：主要是去年同期确认了案件执行款，本期无此事项。

营业外支出变动原因说明：主要是去年同期子公司缴纳了房产税滞纳金。

少数股东损益变动原因说明：非全资子公司的净利润低于上年同期，按股权比例计算的少数股东损益相应减少。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末 数占总资 产的比例 (%) | 本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%) | 情况说 明 |
|--------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| 应收票据 | 20,705,527.71 | 0.08 | 34,433,958.06 | 0.14 | -39.87 | 主要是本期子公司应收银行承兑汇票背书转让。 |
| 应收款项融资 | 2,000,000.00 | 0.01 | 7,024,347.00 | 0.03 | -71.53 | 主要是本期子公司应收银行承兑汇票到期。 |
| 投资性房地产 | 14,211,374.09 | 0.06 | 7,657,173.00 | 0.03 | 85.60 | 主要是本期子公司房产对外出租。 |
| 使用权资产 | 8,796,274.63 | 0.03 | 3,722,393.42 | 0.01 | 136.31 | 主要是本期子公司新增房屋租赁,新增确认 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------|----------------|------|--------|-------------------------------|
| | | | | | | 使用权资产。 |
| 短期借款 | 62,425,038.33 | 0.25 | 29,228,819.26 | 0.12 | 113.57 | 主要是本期子公司新增短期借款。 |
| 合同负债 | 314,139,225.82 | 1.23 | 221,717,388.90 | 0.88 | 41.68 | 主要是本期预收道路通行费、中水管道接驳费、EPC合同款等。 |
| 应付职工薪酬 | 49,525,761.49 | 0.19 | 105,252,309.61 | 0.42 | -52.95 | 主要是本期支付年底计提的部分绩效工资。 |
| 应交税费 | 54,665,202.58 | 0.21 | 111,152,981.14 | 0.44 | -50.82 | 主要是本期支付了年底计提的税金。 |
| 租赁负债 | 4,504,548.79 | 0.02 | 1,280,116.25 | 0.01 | 251.89 | 主要是本期子公司新增房屋租赁,新增确认租赁负债。 |

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

详见第八节财务报告 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) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，本公司对外股权投资分布于水务业务领域，主要用于向子公司进行增资。

1. 2025年2月24日，公司第九届董事会第五十二次会议同意向宝应创业水务有限责任公司出资实施仙荷污水处理厂提标改造工程项目，项目资本金1770.42万元，其中本公司现金出资1239.29万元、占比70%；宝应县仙荷污水处理有限公司现金出资531.13万元、占比30%，上述出资额以最终签署的《补充协议》约定的总投资金额为准。2025年3月3日宝应公司与宝应县住房和城乡建设局签订了补充协议，约定项目总投资额为8000万元，以此总投资金额的20%作为项目资本金即1600万元，报告期内本公司按照股权比例70%已实缴1120万元。

2. 2025年1月26日，公司第九届董事会第五十一次会议同意山东郯创环保科技发展有限公司终止实施郯城综合材料生态处置中心项目，并与郯城县政府方签订《土地收回协议》。报告期内，已于2月14日完成《土地收回协议》签署。

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(一) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|--|----------|------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 中水公司 | 子公司 | 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 | 175,429.01 | 48,360.25 | 10,189.1 | 3,877.06 | 2,979.75 |
| 杭州公司 | 子公司 | 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。 | 37,744.5 | 74,884.63 | 70,359.21 | 12,938.92 | 5,658.9 | 4,770.81 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(六) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、可能面对的风险

(1) 政府信用风险

由于污水处理项目准经营性特点，污水处理服务费的资金主要来源于政府通过自来水销售收取的污水处理费专用账户，不足部分由地方财政予以补足。现行推广特许经营项目，多包含管网等基础设施的投资建设，社会资本的投资较大，投资收益依赖于政府污水处理服务费的支付。因此，资金来源

的唯一性，决定了政府信用的重要性与关键性。水务企业能否如期收回投资，取得预期收益，取决于政府财政收支情况与信用的高低。一旦出现政府信用风险，将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，企业的稳健运行和最佳的环保效能，并且保持同地方政府与监管部门的顺畅联系以及强化沟通。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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 |
|-----|-------|------|
| 付兴海 | 董事 | 选举 |
| 潘光文 | 董事 | 离任 |
| 张健 | 代总经理 | 聘任 |
| 周敬东 | 代总经理 | 离任 |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

本公司第九届董事会董事潘光文先生因工作调整原因于2024年11月29日申请辞去董事职务。2025年1月14日，公司召开2025年第一次临时股东会，选举付兴海先生为公司第九届董事会董事，任期自2025年1月14日至第九届董事会届满。

报告期内，本公司代总经理周敬东先生因工作调整原因于2025年4月29日申请辞去副总经理职务。2025年4月29日，公司召开第九届董事会第五十七次会议同意周敬东先生辞去副总经理职务并建议张健先生代行总经理职责。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 创业环保关于2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期2024年第四季度及预留股票期权第一个行权期自主行权结果公告 | 2025年1月3日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发《关于2020年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期2024年第四季度及预留股票期权第一个行权期自主行权结果公告》(公告编号:临2025-002) |
| 2025年1月14日,公司第九届董事会第五十次会议审议通过《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预留股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》 | 2025年1月15日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发的相关公告《创业环保关于调整2020年股票期权激励计划激励对象名单及期权数量并注销部分期权的公告》《创业环保关于公司2020年股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期行权条件成就的公告》(公告编号:临2025-005、临2025-008)。 |
| 2025年3月21日,公司第九届董事会第五十四次会议审议通过《关于2020年股票期权激励计划第三个行权期行权条件未成就的议案》 | 2025年3月22日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发《创业环保关于公司2020年股票期权激励计划第三个行权期行权条件未成就的公告》(公告编号:临2025-017) |

(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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

| | | |
|-------------------------|----------------|---|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个) | | 2 |
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 天津创业环保集团股份有限公司 | https://111.33.173.33:10800/#/gkwz/jcym |
| 2 | 杭州天创水务有限公司 | https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search |

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

本公司于2022年12月21日召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于受让津南污泥处理厂资产的议案》（以下简称“该议案”）。为确保本公司天津中心城区四座污水处理厂污泥处置渠道稳定，同时拓展本公司污泥处置业务，实现公司产业链的延伸，提升公司在环保领域的市场竞争力，本公司与间接控股股东天津城市基础设施建设投资集团有限公司（以下简称“天津城投”）签署了《关于津南污泥处理厂附条件生效的资产转让协议》（以下简称“《资产转让协议》”），本公司拟受让天津城投所属的津南污泥处理厂资产（以下简称“该资产”），受让价格为人民币47,182.59万元。2023年3月1日，公司2023年第一次临时股东大会审议通过了该议案。根据《资产转让协议》约定，双方签署《资产转让协议》后15日内，公司向天津城投支付资产转让定金，金额为转让价款的20%；在满足《资产转让协议》前提条件的后15日内，公司支付第二笔款项，金额为转让价款的70%。其余款项应在天津城投履行协议全部义务后180日内付

清。截止 2023 年 3 月，本公司已按约定支付了受让该资产款项人民币 42,464.331 万元，还剩余人民币 4,718.259 万元（转让价款的 10%）未支付。

上述内容具体详见本公司分别于 2022 年 12 月 22 日、2023 年 3 月 2 日、2023 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《关于受让津南污泥处理厂资产的关联交易公告》（公告编号：临 2022-059）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2023-008）、《关于受让津南污泥处理厂资产进展的公告》（公告编号：临 2023-012）。

报告期内，公司已向天津城投支付关于受让该资产的剩余款项人民币 4,718.259 万元（转让价款的 10%），完成该资产全部款项的支付。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | | 16,450.50 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | 279,250.64 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | 279,250.64 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | | | | 28.29 |
| 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） | | | | | | | | | | | | | | | | 22,236.88 |
| 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） | | | | | | | | | | | | | | | | 22,236.88 |
| 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) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 募集资金净额 (1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 超募资金总额 (3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|-----------|------------|-----------|------------|--------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 向特定对象发行股票 | 2022年9月20日 | 83,050.00 | 81,075.66 | 81,075.66 | 不适用 | 63,834.40 | 不适用 | 78.73 | 不适用 | 3,594.60 | 4.43 | 15,600.00 |
| 合计 | / | 83,050.00 | 81,075.66 | 81,075.66 | 不适用 | 63,834.40 | 不适用 | / | / | 3,594.60 | / | 15,600.00 |

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

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额 |
|-----------|-------------------------|------|-----------------------|---------------|---------------|----------|---------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|------------------------------------|---------|-----------------|---|------|
| 向特定对象发行股票 | 安徽阜阳界首高新区田营科技园污水处理厂建设项目 | 生产建设 | 是 | 否 | 14,800.00 | 248.26 | 13,643.28 | 92.18 | 2022年7月1日 | 否 | 否 | 由于该项目政府方审计决算工作尚未结束,部分剩余工程款未满足支付条件。 | 690.56 | 4,200.70 | 否 | 不适用 |
| 向特定对象发行股票 | 洪湖市乡镇污水处理厂新建及提标升级和配套管 | 生产建设 | 是 | 是,此项目未取消,调整募集 | 11,150.00 | 1,427.75 | 8,768.35 | 78.64 | 2024年8月1日 | 否 | 否 | 由于项目工程结算尚未完成,部分剩余工程款未满足 | 178.12 | 319.84 | 是,本公司于2023年8月7日召开了第九届董事会第十八次会议和第九届监事会第八 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------------|------|---|--------|-----------|--------|-----------|-------|------------|---|---|--------------------------------------|----------|----------|---|---|--|
| | 网(二期)PPP项目 | | | 资金投资总额 | | | | | | | | | 足支付条件。 | | | 次会议，并于2023年9月21日召开了2023年第二次临时股东大会，均已审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将洪湖项目募集资金中的10,300.00万元变更用于克拉玛依市南郊污水处理厂特许经营项目投资建设支出。 | |
| 向特定对象发行股票 | 天津市主城区再生水管网连通工程第一批项目 | 生产建设 | 是 | 否 | 16,600.00 | 861.63 | 11,618.37 | 69.99 | 2024年3月27日 | 否 | 否 | 目前正处于工程结算阶段，尚未完成结算工作，部分剩余工程款未满足支付条件。 | 1,746.49 | 3,354.11 | 是，由于通过优化工程管理，降低项目建安工程费约3,300.00万元，另外取得2023年中央预算内投资补助2,000.00万元，预计节约使用募集 | 不适用 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|--------------------|------|---|-----------|-----------|----------|----------|-------|------------|---|---|--|-----|-----|---|--|--|--|-----|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | 53,000,000.00元变更用于“赤壁市陆水工业园污水处理厂及配套管网项目特许经营TOT项目”。 | |
| 向特定对象发行股票 | 克拉玛依市南郊污水处理厂特许经营项目 | 生产建设 | 否 | 是，此项目为新项目 | 10,300.00 | 1,056.96 | 6,878.74 | 66.78 | 预计为2026年6月 | 否 | 否 | 项目达到预定可使用状态日期由2025年8月调整至2026年6月，本次延期延期主要是该子项目-排水管线建设工程延期，一方面是由于排水管线建设工程前期招 | 不适用 | 不适用 | 否 | | | | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | 标、规划、施工审批办理手续周期较长，导致工程开工时间较晚；另一方面是受当地道路地下情况影响，城区地下各种管线繁多，地质条件复杂，同时受当地气候条件限制，每年11月初即迎来降雪，到次年3月底平均气温均在零下，该 | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|-------------------------------|------|---|-----------|----------|------|------|------|-----|---|---|--|-----|-----|---|-----|
| | | | | | | | | | | | | 的议案》，同意公司并将“克拉玛依市南郊污水处理厂特许经营项目”募投项目延期事宜。 | | | | |
| 向特定对象发行股票 | 赤壁市陆水工业园污水处理厂及配套管网项目特许经营TOT项目 | 生产建设 | 是 | 是，此项目为新项目 | 5,300.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是，经公司与赤壁市住房和城乡建设局沟通协商，确认“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”实施所必需的应由行政部门批准或备案的事项由于非因公司的原因而在合理时间内无法获得批准或完成备 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|------|---|---|-----------|----------|-----------|--------|-----|---|---|-----|----------|-----|---|---|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | 许经营 TOT 项目”募投项目的实施。其中部分募投项目终止事宜待股东会审议通过后生效。 | |
| 向特定对象发行股票 | 偿还有息负债及补充流动资金 | 补流还贷 | 是 | 否 | 22,925.66 | 0.00 | 22,925.66 | 100.00 | 不适用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 | |
| 合计 | / | / | / | / | 81,075.66 | 3,594.60 | 63,834.40 | / | / | / | / | / | 2,615.17 | / | / | 0 | |

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

单位：万元

| 变更前项目名称 | 变更时间（首次公告披露时间） | 变更类型 | 变更/终止前项目募集资金投资总额 | 变更/终止前项目已投入募投资金总额 | 变更后项目名称 | 变更/终止原因 | 变更/终止后用于补流的募集资金金额 | 决策程序及信息披露情况说明 |
|---------|----------------|------|------------------|-------------------|------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------------|
| 天津市主 | 2024年12月17 | 调减 | 5,300.00 | 11,270.32 | 赤壁市陆水工业园污水处理厂及配套管网项目特许 | 由于“天津市主城区再生水管网连通工程第一批项目”通过优化工程管理，降 | 0.00 | 本公司于2024年12月17日召开第九届 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|----------|-----------------|--|--|------------------|---|--|---|
| <p>城区再生水管网连通工程第一批项目</p> | <p>日</p> | <p>募集资金投资金额</p> | | | <p>经营 TOT 项目</p> | <p>低项目建安工程费约 3,300.00 万元，另外取得 2023 年中央预算内投资补助 2,000.00 万元，预计节约使用募集资金约 5,300.00 万元。为提高募集资金使用效率，保障公司长期利益和募集资金使用安排，将“天津市主城区再生水管网连通工程第一批项目”募集资金中的 53,000,000.00 元变更用于“赤壁市陆水工业园污水处理厂及配套管网项目特许经营 TOT 项目”。</p> | | <p>董事会第四十八次会议和第九届监事会第十九次会议、2025 年 1 月 14 日召开的 2025 年第一次临时股东会已审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> |
|-------------------------|----------|-----------------|--|--|------------------|---|--|---|

(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

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

适用 不适用

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

一、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 52,554 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

注: 上述股东户数为 A 股和 H 股股东户数之和; 截止报告期末普通股股东总数为 52,554 户, 其中 H 股股东 61 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 | 285,000,000 | 国有法人 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED | -100 | 337,888,710 | 21.52 | 0 | 无 | | 其他 |
| 香港中央结算 有限公司 | 1,384,494 | 13,915,164 | 0.89 | 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 |
| 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 | 2,279,500 | 7,318,800 | 0.47 | 0 | 无 | | 其他 |
| 浙江锦鑫建设 工程有限公司 | 231,500 | 6,920,000 | 0.44 | 0 | 无 | | 境内非 国有法 人 |
| 王财进 | -272,900 | 6,860,738 | 0.44 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 济南瀚祥投资 管理合伙企业 (有限合伙) | 0 | 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 | 599,400 | 5,688,700 | 0.36 | 0 | 无 | | 其他 |
| 严罡 | 0 | 5,032,150 | 0.32 | 0 | 无 | | 境外自 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 | 337,888,710 | 境外上市外资股 | 337,888,710 |
| 香港中央结算有限公司 | 13,915,164 | 人民币普通股 | 13,915,164 |
| 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 |
| 中国建设银行股份有限公司—东方红中证东方红利低波动指数证券投资基金 | 7,318,800 | 人民币普通股 | 7,318,800 |
| 浙江锦鑫建设工程有限公司 | 6,920,000 | 人民币普通股 | 6,920,000 |
| 王财进 | 6,860,738 | 人民币普通股 | 6,860,738 |
| 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 | 5,688,700 | 人民币普通股 | 5,688,700 |
| 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十名股东
适用 不适用

二、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 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 | 是否存在终止上市交易的风险 |
|--|---------------------|-----------|---------------------|-----------|-----------|----------------|--------|------------------------|---------|---------------|-------------|---------------|
| 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) | 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 | 利息每年支付一次,最后一期利息随本金一起支付 | 银行间债券市场 | 无 | 银行间债券市场交易机制 | 否 |
| 天津创业环保集团股份有限公司 | 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 | 利息每年支付一次,最后一期 | 银行间债券市场 | 无 | 银行间债券市场交 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|-----------|----------------|------|--|---------------------|---|---------------------------------|---|
| 公司 2024年 度第二 期绿色 中期票 据(乡村 振兴) (品种 二) | | | | | | | | 利息随 本金一 起支付 | | | 易机 制 | |
| 天津创 业环保 集团股 份有限 公司 2025年 度第一 期绿色 中期票 据 | 25津创环 保 MTN001(绿 色) | 102582803 | 2025/7/9 、 2025/7/10 | 2025/7/11 | 2028/7/11 | 500,000,000.00 | 2.10 | 利息每 年支付 一次,最 后一期 利息随 本金一 起支付 | 银行 间债 券市 场 | 无 | 银行 间债 券市 场交 易机 制 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

其他说明

无

5、 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 主要指标 | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|--------------------|--------------|
| 流动比率 | 1.55 | 1.49 | 4.03 | 流动资产较上年末有所增加 |
| 速动比率 | 1.54 | 1.49 | 3.36 | 流动资产较上年末有所增加 |
| 资产负债率(%) | 56.64 | 57.08 | -0.77 | 基本持平 |
| | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 396,393,562.39 | 381,680,626.97 | 3.85 | 基本持平 |
| EBITDA 全部债务比 | 0.11 | 0.11 | 0.00 | 持平 |
| 利息保障倍数 | 4.54 | 3.92 | 15.82 | 本期利息费用减少 |
| 现金利息保障倍数 | 3.24 | 2.01 | 61.34 | 本期经营性现金流净额增加 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 6.81 | 5.70 | 19.52 | 本期利息费用减少 |
| 贷款偿还率(%) | 100 | 100.00 | 0.00 | 持平 |
| 利息偿付率(%) | 100 | 100.00 | 0.00 | 持平 |

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 2,493,916,483.26 | 2,756,992,021.69 |
| 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 | 七、4 | 20,705,527.71 | 34,433,958.06 |
| 应收账款 | 七、5 | 4,048,244,442.97 | 3,589,826,335.15 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 2,000,000.00 | 7,024,347.00 |
| 预付款项 | 七、8 | 25,791,950.68 | 22,314,317.34 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 120,645,813.05 | 97,353,300.68 |
| 其中：应收利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 37,714,588.77 | 40,535,081.99 |
| 其中：数据资源 | | 0.00 | 0.00 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 200,935,074.86 | 199,090,708.41 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 97,018,472.19 | 109,090,786.06 |
| 流动资产合计 | | 7,046,972,353.49 | 6,856,660,856.38 |
| 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 | 七、16 | 5,144,627,746.52 | 5,128,874,522.65 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 190,200,882.52 | 190,200,882.52 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 14,211,374.09 | 7,657,173.00 |
| 固定资产 | 七、21 | 1,662,391,450.16 | 1,489,568,498.08 |
| 在建工程 | 七、22 | 281,389,087.16 | 239,892,515.34 |
| 生产性生物资产 | | | |

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 8,796,274.63 | 3,722,393.42 |
| 无形资产 | 七、26 | 10,786,852,000.71 | 10,946,006,182.15 |
| 其中：数据资源 | | 0.00 | 0.00 |
| 开发支出 | | 454,999.24 | 454,099.24 |
| 其中：数据资源 | | 454,999.24 | 454,099.24 |
| 商誉 | 七、27 | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | | |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 92,498,845.00 | 71,988,345.01 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 217,817,588.03 | 217,956,227.92 |
| 非流动资产合计 | | 18,401,240,248.06 | 18,298,320,839.33 |
| 资产总计 | | 25,448,212,601.55 | 25,154,981,695.71 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 62,425,038.33 | 29,228,819.26 |
| 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 | 七、36 | 971,897,012.09 | 946,965,173.51 |
| 预收款项 | 七、37 | 513,010.02 | 508,010.02 |
| 合同负债 | 七、38 | 314,139,225.82 | 221,717,388.90 |
| 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 | 七、39 | 49,525,761.49 | 105,252,309.61 |
| 应交税费 | 七、40 | 54,665,202.58 | 111,152,981.14 |
| 其他应付款 | 七、41 | 1,082,597,852.45 | 1,060,257,870.64 |
| 其中：应付利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | 152,364,129.85 | 7,986,980.00 |
| 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 | 七、43 | 1,990,679,389.35 | 2,092,742,750.09 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 15,684,557.33 | 19,732,253.93 |
| 流动负债合计 | | 4,542,127,049.46 | 4,587,557,557.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 7,548,010,538.64 | 7,414,407,322.97 |
| 应付债券 | 七、46 | 499,632,500.00 | 499,632,500.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | 七、47 | 4,504,548.79 | 1,280,116.25 |
| 长期应付款 | 七、48 | 87,147,104.87 | 102,593,539.92 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | 七、51 | 1,609,917,927.21 | 1,637,976,137.69 |
| 递延所得税负债 | | 94,412,389.29 | 86,249,975.52 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 27,990,000.00 | 27,990,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 9,871,615,008.80 | 9,770,129,592.35 |
| 负债合计 | | 14,413,742,058.26 | 14,357,687,149.45 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 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 | 七、59 | 1,110,030,404.40 | 1,114,966,012.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 850,018,726.34 | 850,018,726.34 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 6,339,414,367.13 | 6,133,464,906.76 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 9,869,881,582.87 | 9,668,867,730.10 |
| 少数股东权益 | | 1,164,588,960.42 | 1,128,426,816.16 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,034,470,543.29 | 10,797,294,546.26 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 25,448,212,601.55 | 25,154,981,695.71 |

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

2025年6月30日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,091,344,869.11 | 1,414,579,828.11 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | 1,364,146,769.86 | 1,093,758,954.18 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 524,681.20 | 445,801.65 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 99,932,761.21 | 101,295,806.46 |
| 其中：应收利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | 7,128,889.79 | 4,000,000.00 |
| 存货 | | 9,112,345.35 | 9,811,104.88 |
| 其中：数据资源 | | 0.00 | 0.00 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | 29,296,238.34 | 56,250,459.60 |
| 其他流动资产 | | 419,073,363.02 | 511,399,347.87 |
| 流动资产合计 | | 3,013,431,028.09 | 3,187,541,302.75 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 3,204,698,469.17 | 3,218,991,182.55 |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 5,700,324,992.80 | 5,686,216,183.46 |
| 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 | | 417,186,283.17 | 451,541,876.19 |
| 在建工程 | | 17,127,449.26 | 15,094,509.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 108,190.28 | 1,379,191.69 |
| 无形资产 | | 3,080,033,407.28 | 3,163,179,941.94 |
| 其中：数据资源 | | 0.00 | 0.00 |
| 开发支出 | | 454,999.24 | 454,099.24 |
| 其中：数据资源 | | 454,999.24 | 454,099.24 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 42,540,063.13 | 29,152,088.36 |
| 其他非流动资产 | | 1,385,261,245.10 | 1,082,923,240.38 |
| 非流动资产合计 | | 13,849,735,099.43 | 13,650,932,313.43 |
| 资产总计 | | 16,863,166,127.52 | 16,838,473,616.18 |
| 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 | | 164,261,673.33 | 136,359,803.49 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 46,193,878.40 | 73,878.40 |
| 应付职工薪酬 | | 24,488,086.94 | 46,235,010.19 |
| 应交税费 | | 2,557,282.44 | 15,138,179.04 |
| 其他应付款 | | 999,544,674.03 | 927,886,444.89 |
| 其中：应付利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | 145,324,992.83 | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,661,181,414.09 | 1,795,841,690.35 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,898,227,009.23 | 2,921,535,006.36 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 3,931,866,834.56 | 3,833,031,110.87 |
| 应付债券 | | 499,632,500.00 | 499,632,500.00 |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 永续债 | | 0.00 | 0.00 |
| 租赁负债 | | 499,575.80 | 453,251.00 |
| 长期应付款 | | 87,147,104.87 | 102,593,539.92 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 1,221,883,796.50 | 1,255,247,033.12 |
| 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 | | 6,211,029,811.73 | 6,160,957,434.91 |
| 负债合计 | | 9,109,256,820.96 | 9,082,492,441.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 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 | | 1,060,381,500.22 | 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 | 850,018,726.34 |
| 未分配利润 | | 4,273,090,995.00 | 4,269,840,895.53 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,753,909,306.56 | 7,755,981,174.91 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 16,863,166,127.52 | 16,838,473,616.18 |

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

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,177,915,496.72 | 2,218,165,636.41 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 2,177,915,496.72 | 2,218,165,636.41 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,655,268,179.29 | 1,695,501,943.35 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,361,599,524.47 | 1,375,177,188.63 |
| 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 | 七、62 | 35,690,376.21 | 22,408,506.23 |

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 七、63 | 3,853,033.52 | 5,114,154.66 |
| 管理费用 | 七、64 | 91,448,154.98 | 94,702,270.65 |
| 研发费用 | 七、65 | 16,303,446.24 | 20,828,281.90 |
| 财务费用 | 七、66 | 146,373,643.87 | 177,271,541.28 |
| 其中：利息费用 | | 162,323,446.95 | 195,463,863.69 |
| 利息收入 | | 13,480,060.49 | 15,903,459.43 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 40,163,815.78 | 44,007,424.19 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 829,978.35 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | 25,286,554.13 | -1,218,065.09 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | -3,553,929.71 | -322.07 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 585,373,735.98 | 565,452,730.09 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 286,355.32 | 4,858,010.19 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 69,581.34 | 127,024.30 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 585,590,509.96 | 570,183,715.98 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 94,687,758.39 | 109,505,636.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 490,902,751.57 | 460,678,079.11 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 490,902,751.57 | 460,678,079.11 |
| 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） | | 472,920,534.82 | 421,928,337.30 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 17,982,216.75 | 38,749,741.81 |
| 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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-------------------------|----|----------------|----------------|
| (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 | | 490,902,751.57 | 460,678,079.11 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 472,920,534.82 | 421,928,337.30 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 17,982,216.75 | 38,749,741.81 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.30 | 0.27 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.30 | 0.27 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：唐福生 主管会计工作负责人：聂艳红 会计机构负责人：刘涛

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 819,766,589.74 | 795,528,877.69 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 434,172,533.02 | 367,545,362.64 |
| 税金及附加 | | 16,843,095.09 | 9,564,675.87 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 42,412,266.24 | 42,006,311.94 |
| 研发费用 | | 8,979,059.81 | 11,843,199.16 |
| 财务费用 | | 95,042,368.03 | 111,008,099.28 |
| 其中：利息费用 | | 104,757,245.71 | 114,110,896.34 |
| 利息收入 | | 6,886,153.28 | 8,138,619.49 |
| 加：其他收益 | | 33,313,236.62 | 33,313,236.62 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 十九、5 | 33,814,790.71 | 27,866,242.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确 | | | |

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 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） | | 51,439,313.30 | |
| 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） | | 340,884,608.18 | 314,740,708.18 |
| 加：营业外收入 | | | 4,569,102.92 |
| 减：营业外支出 | | 90.00 | 13,504.93 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 340,884,518.18 | 319,296,306.17 |
| 减：所得税费用 | | 70,663,344.27 | 47,894,445.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 270,221,173.92 | 271,401,860.24 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 270,221,173.92 | 271,401,860.24 |
| （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 | | 270,221,173.92 | 271,401,860.24 |
| 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

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,767,847,896.88 | 1,551,482,485.07 |
| 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 | | | |

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 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 | | 6,192,420.17 | 4,738,767.06 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 97,034,380.05 | 99,275,656.21 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,871,074,697.10 | 1,655,496,908.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 741,349,430.29 | 682,939,544.55 |
| 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 | | 252,469,914.01 | 268,126,566.91 |
| 支付的各项税费 | | 216,257,442.70 | 147,646,167.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 143,133,385.60 | 117,784,416.37 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,353,210,172.60 | 1,216,496,694.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 七、79 | 517,864,524.50 | 439,000,213.39 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 12,270.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 12,270.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 570,129,869.50 | 411,126,058.91 |
| 投资支付的现金 | | | 8,893,947.34 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 93,932,572.79 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 664,062,442.29 | 420,020,006.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -664,062,442.29 | -420,007,736.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 19,758,000.00 | 1,607,850.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 19,758,000.00 | 1,607,850.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,129,419,168.02 | 1,471,620,701.25 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,149,177,168.02 | 1,473,228,551.25 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,082,321,573.80 | 1,159,626,308.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 254,910,571.13 | 308,502,326.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,139,555.24 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 22,473,366.67 | |

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,359,705,511.60 | 1,468,128,634.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -210,528,343.58 | 5,099,916.95 |
| 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 | | -356,726,261.37 | 24,092,394.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,665,499,259.40 | 2,571,361,673.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、79 | 2,308,772,998.03 | 2,595,454,067.71 |

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

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024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 | | 663,719,229.78 | 501,356,528.16 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,127,329,753.89 | 1,732,979,633.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,791,048,983.67 | 2,234,336,161.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 255,443,095.31 | 232,087,716.77 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 79,823,422.91 | 88,439,186.14 |
| 支付的各项税费 | | 110,011,788.52 | 62,869,355.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,353,583,535.35 | 2,030,058,240.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,798,861,842.09 | 2,413,454,498.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -7,812,858.42 | -179,118,337.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 8,402,400.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 37,468,443.13 | 1,820,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 11,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 45,870,843.13 | 1,831,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 59,905,193.32 | 20,844,210.71 |
| 投资支付的现金 | | 29,482,000.00 | 78,291,097.34 |
| 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 | | 89,387,193.32 | 99,135,308.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -43,516,350.19 | -97,304,308.05 |
| 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 | | 829,081,216.00 | 1,200,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 829,081,216.00 | 1,200,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 885,029,830.77 | 861,384,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 197,936,392.36 | 227,108,540.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 18,020,743.26 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,100,986,966.39 | 1,088,493,040.08 |

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -271,905,750.39 | 111,506,959.92 |
| 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 | | -323,234,959.00 | -164,915,685.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,414,579,828.11 | 1,394,631,522.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,091,344,869.11 | 1,229,715,836.83 |

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

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | | | | 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 |
| 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 | | | | 1,114,966,012.00 | | | | 850,018,726.34 | | 6,133,464,906.76 | | 9,668,867,730.10 | 1,128,426,816.16 | 10,797,294,546.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -4,935,607.60 | | | | | | 205,949,460.37 | | 201,013,852.77 | 36,162,144.26 | 237,175,997.03 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 472,920,534.82 | | 472,920,534.82 | 17,982,216.75 | 490,902,751.57 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -4,935,607.60 | | | | | | | | -4,935,607.60 | 19,371,639.78 | 14,436,032.18 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 19,758,000.00 | 19,758,000.00 |
| 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 | | | | | -4,935,607.60 | | | | | | | | -4,935,607.60 | -386,360.22 | -5,321,967.82 |

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | 1,110,030,404.40 | | | | 850,018,726.34 | | 6,339,414,367.13 | | 9,869,881,582.87 | 1,164,588,960.42 | 11,034,470,543.29 | | |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | 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 | |
| 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 | | | | | 463,883.94 | | | | | | 161,238,935.19 | | 161,702,819.13 | 31,636,293.15 | 193,339,112.28 | |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 421,928,337.30 | | 421,928,337.30 | 38,749,741.81 | 460,678,079.11 | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 463,883.94 | | | | | | | | 463,883.94 | -7,113,448.66 | -6,649,564.72 | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 1,607,850.00 | 1,607,850.00 | | | |
| 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 | | | | 463,883.94 | | | | | | | | | -8,721,298.66 | -8,257,414.72 | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -260,689,402.11 | | -260,689,402.11 | | -260,689,402.11 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -260,689,402.11 | | -260,689,402.11 | | -260,689,402.11 | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 1,115,256,969.25 | | | | 786,584,668.85 | | 5,811,616,675.50 | | 9,283,876,398.60 | 1,125,223,678.68 | 10,409,100,077.28 |

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

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,570,418,085.00 | | | | 1,065,703,468.04 | | | | 850,018,726.34 | 4,269,840,895.53 | 7,755,981,174.91 |
| 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 | | | | 850,018,726.34 | 4,269,840,895.53 | 7,755,981,174.91 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -5,321,967.82 | | | | | 3,250,099.46 | -2,071,868.36 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 270,221,173.92 | 270,221,173.92 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -5,321,967.82 | | | | | | -5,321,967.82 |
| 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 | | | | | -5,321,967.82 | | | | | | -5,321,967.82 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -266,971,074.45 | -266,971,074.45 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -266,971,074.45 | -266,971,074.45 |
| 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、本期末余额 | 1,570,418,085.00 | | | | 1,060,381,500.22 | | | | 850,018,726.34 | 4,273,090,995.00 | 7,753,909,306.56 |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|--|--|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,570,418,085.00 | | | | 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） | | | | | | | | | | 10,712,458.13 | 10,712,458.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 271,401,860.24 | 271,401,860.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -260,689,402.11 | -260,689,402.11 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | 786,584,668.85 | 3,970,336,238.33 | 7,393,042,460.22 |

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

(一) 公司概况

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2025年6月30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 | 宝应市县建设局 |
| 湖北省赤壁市 | 2005年7月15日 | 赤壁市建设局 |
| 安徽省阜阳市 | 2005年12月18日 | 阜阳市建设委员会 |
| 云南省曲靖市 | 2005年12月25日 | 曲靖市住房和城乡建设局 |
| 湖北省洪湖市 | 2005年12月29日 | 洪湖市建设局 |
| 浙江省杭州市 | 2006年11月20日 | 杭州市城市水设施和河道保护管理中心 |
| 天津市静海区 | 2007年9月12日 | 天津市新技术产业园区天宇科技园管理委员会 |
| 山东省威海市文登区 | 2007年12月19日 | 威海市文登区建设局 |
| 陕西省西安市 | 2008年3月18日 | 西安市基础设施建设投资总公司 |
| 河北省安国市 | 2008年9月28日 | 安国市人民政府 |
| 湖北省咸宁市 | 2008年10月16日 | 咸宁市建设委员会 |
| 安徽省阜阳市颍东区 | 2009年8月10日 | 阜阳市颍东建设局 |
| 天津市宁河区 | 2010年9月21日 | 宁河区现代产业区管理委员会 |
| 云南省曲靖市 | 2011年8月16日 | 曲靖市住房和城乡建设局 |
| 安徽省马鞍山市 | 2011年8月25日 | 马鞍山市含山县住房和城乡建设局 |
| 天津市津南区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |
| 天津市西青区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |
| 天津市东丽区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |
| 天津市北辰区 | 2014年2月18日 | 天津市城乡建设委员会和天津市水务局 |
| 安徽省阜阳市颍上县 | 2016年6月16日 | 阜阳市颍上县住房和城乡建设局 |
| 新疆克拉玛依市 | 2016年11月4日 | 克拉玛依市建设局 |
| 甘肃省临夏市 | 2017年5月13日 | 临夏市住房和城乡建设局 |
| 湖南省宁乡市 | 2017年6月5日 | 宁乡经济技术开发区管理委员会 |
| 安徽省合肥市 | 2017年6月16日 | 合肥市城乡建设委员会 |
| 辽宁省大连市 | 2017年11月1日 | 大连市城市建设管理局 |
| 内蒙古巴彦淖尔市 | 2017年12月12日 | 巴彦淖尔市水务局及巴彦淖尔市河套水务集团有限公司 |
| 湖南省宁乡市 | 2018年4月27日 | 宁乡经济技术开发区管理委员会 |
| 湖北省洪湖市 | 2018年6月9日 | 洪湖市住房和城乡建设局 |
| 贵州省黔东南施秉县 | 2018年7月12日 | 施秉县水务局 |
| 安徽省合肥市 | 2018年11月28日 | 合肥市城乡建设委员会 |
| 浙江省湖州市德清县 | 2018年11月21日 | 德清县乾元镇人民政府 |

| 项目所在地 | 协议签订日期 | 授权单位 |
|------------|-------------|------------------|
| 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8月22日经第九届第六十四次董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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五、39 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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项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

合营企业的会计处理

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，列示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 |

| 组合类别 | 确定依据 |
|--------------|---------------------------|
| | 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

详见五、重要会计政策及会计估计，11、金融工具，预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

详见五、重要会计政策及会计估计，11、金融工具，预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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

详见五、重要会计政策及会计估计，11、金融工具，预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

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（%） |
|--------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-45 | 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

| 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 | 0%-5% | 1.9%-10% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 0%-5% | 4.8%-10% |
| 运输设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 0%-5% | 9.5%-20% |

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。

(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，在特定期限内(“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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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：

- 1) 环保设备生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 2) 管理层已批准环保设备生产工艺开发的预算；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 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

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在合同开始日，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。

2.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

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

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025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 |
|---------|---------------------------------|---------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 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% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的增值税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的增值税 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|-----------------|----------|
| 天津创业环保集团股份有限公司 | 15% |
| 天津凯英科技发展股份有限公司 | 15% |
| 杭州天创水务有限公司 | 15% |
| 克拉玛依天创水务有限公司 | 15% |
| 内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司 | 15% |
| 大连东方春柳河水质净化有限公司 | 15% |
| 酒泉创业水务有限公司 | 15% |
| 洪湖市创业水务有限公司 | 15% |
| 赤壁创业水务有限公司 | 15% |
| 咸宁创业水务有限公司 | 15% |
| 洪湖市天创水务有限公司 | 15% |
| 文登创业水务有限公司 | 15% |
| 阜阳创业水务有限公司 | 15% |
| 贵州创业水务有限公司 | 15% |
| 西安创业水务有限公司 | 15% |

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据企业所得税法,从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得,从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第1年自第3年免征企业所得税,第4年自第6年减半征收企业所得税。于2025年6月30日,本集团以下子公司符合以上规定,享受企业所得税优惠政策:

本集团以下子公司属于上述所得税优惠第1年度,即免征企业所得税:无;

本集团以下子公司属于上述所得税优惠第2年度,即免征企业所得税:天津天创绿能新能源科技有限公司、洪湖市天创环保有限公司、瓮安创环水务有限公司、颍上创业水务有限公司二期委托运营项目、界首市创业水务有限公司瑞奇委托运营及众森委托运营项目;

本集团以下子公司属于上述所得税优惠第3年度,即免征企业所得税:山东创业环境服务有限公司、克拉玛依创环水务有限公司、恩施市创环水务有限公司;

本集团以下子公司属于上述所得税优惠第4年度,即减半征收企业所得税:霍邱创业水务有限公司、施秉贵创水务有限公司、界首市创业水务有限公司颍南污水处理及田营污水处理项目;

本集团以下子公司属于上述所得税优惠第5年度,即减半征收企业所得税:天津西青天创环保有限公司、会泽创业水务有限公司、西安创业水务有限公司污水业务提标改造项目;

本集团以下子公司属于上述所得税优惠第6年度,即减半征收企业所得税:河北国津天创污水处理有限责任公司、界首市创业水务有限公司乡镇污水处理和靳寨污水处理项目、赤壁创业水务有限公司提标改造项目、山东郯创环保科技发展有限公司;

(2) 本集团下属子公司天津凯英科技发展有限公司于2024年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,因此本年度适用的企业所得税税率为15%。

(3) 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。本集团下属公司天津创业环保集团股份有限公司、杭州天创水务有限公司、大连东方春柳河水水质净化有限公司、洪湖市创业水务有限公司、赤壁创业水务有限公司、咸宁创业水务有限公司、洪湖市天创水务有限公司、合肥创业水务有限公司、文登创业水务有限公司、阜阳创业水务有限公司符合有关要求,本年度适用的企业所得税税率为15%。

(4) 根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号)规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本集团下属公司克拉玛依天创水务有限公司、内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司、酒泉创业水务有限公司、贵州创业水务有限公司、西安创业水务有限公司除污水业务提标改造项目外其他业务、临夏市创业水务有限公司符合有关要求,本年度适用的企业所得税税率为15%。

(5) 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。根据上述文件,本集团下属公司天津创业环保集团股份有限公司、天津西青天创环保有限公司、河北国津天创污水处理有限责任公司、合肥创业水务有限公司、安徽天创水务有限公司、杭州天创水务有限公司、德清创环水务有限公司、曲靖创业水务有限公司、贵州创业水务有限公司、内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司、克拉玛依创环水务有限公司、霍邱创业水务有限公司、霍邱创环水务有限公司、含山创业水务公司、瓮安创环水务有限公司适用增值税免税,其他子公司缴纳的增值税按70%即征即退。

(6) 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。本集团下属公司汉寿天创水务有限公司从事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。

(7) 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。本集团下属子公司天津中水有限公司、内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司再生水业务收入减按90%计算应纳税所得额。

(8) 依据《财政部税务总局公告2023年第56号 财政部税务总局关于延续实施供热企业有关税收政策的公告》，向居民收取的采暖费收入依据政策免征增值税，公建部分按9%税率征收增值税。本集团下属公司天津天创盛城新能源有限公司军粮城分公司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 | | |
| 银行存款 | 2,308,772,998.03 | 2,665,499,259.40 |
| 其他货币资金 | 185,143,485.23 | 91,492,762.29 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 2,493,916,483.26 | 2,756,992,021.69 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 8,684,249.85 |

其他说明

列示于现金流量表的现金包括：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 2,493,916,483.26 | 2,756,992,021.69 |
| 减：受限银行存款 | 185,143,485.23 | 91,492,762.29 |
| 现金流量表的现金 | 2,308,772,998.03 | 2,665,499,259.40 |

注：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 | 20,705,527.71 | 34,433,958.06 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 20,705,527.71 | 34,433,958.06 |

(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 | 27,092,167.46 | 1,812,282.67 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 27,092,167.46 | 1,812,282.67 |

(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

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,572,325,655.94 | 2,876,855,205.22 |
| 其中：1年以内（含1年） | 2,572,325,655.94 | 2,876,855,205.22 |
| 1至2年 | 1,267,590,293.76 | 524,529,137.11 |
| 2至3年 | 196,550,021.89 | 320,554,753.89 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 240,326,244.67 | 154,525,776.44 |
| 4至5年 | 91,319,976.56 | 67,267,660.04 |
| 5年以上 | 49,582,315.59 | 40,946,976.94 |
| 合计 | 4,417,694,508.41 | 3,984,679,509.64 |

(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 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 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 | 1,848,191,425.31 | 41.84 | 181,287,280.12 | 9.81 | 1,666,904,145.19 | 1,659,206,468.20 | 41.64 | 235,241,053.00 | 14.18 | 1,423,965,415.20 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,569,503,083.10 | 58.16 | 188,162,785.32 | 7.32 | 2,381,340,297.78 | 2,325,473,041.44 | 58.36 | 159,612,121.49 | 6.86 | 2,165,860,919.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合3：政府客户组 | 1,991,147,446.55 | 45.07 | 158,356,059.10 | 7.95 | 1,832,791,387.45 | 1,795,727,584.06 | 45.07 | 139,375,430.99 | 7.76 | 1,656,352,153.07 |

| | | | | | | | | | | |
|---|------------------|-------|----------------|------|------------------|------------------|-------|----------------|------|------------------|
| 合 组 合 4: 其 他 客 户 组 合 | 578,355,636.55 | 13.09 | 29,806,726.22 | 5.15 | 548,548,910.33 | 529,745,457.38 | 13.29 | 20,236,690.50 | 3.82 | 509,508,766.88 |
| 合 计 | 4,417,694,508.41 | / | 369,450,065.44 | / | 4,048,244,442.97 | 3,984,679,509.64 | / | 394,853,174.49 | / | 3,589,826,335.15 |

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 | 1,234,364,369.01 | 1,760,191.29 | 0.14 | (a) |
| 西安城市基础设施建设投资集团有限公司 | 179,949,459.73 | 315,561.88 | 0.18 | (a) |
| 贵阳市水务管理局 | 32,579,223.30 | 181,357.51 | 0.56 | (a) |
| 杭州市城市水设施和河道保护管理中心 | 26,988,376.45 | 10,073.01 | 0.04 | (a) |
| 杭州市排水有限公司 | 10,383,118.33 | 4,153.25 | 0.04 | (a) |
| 曲靖市城市供排水总公司 | 241,515,813.77 | 72,496,331.63 | 30.02 | (b) |
| 静海开发区管委会 | 50,648,842.24 | 41,483,915.61 | 81.90 | (c) |
| 天津市市容环卫建设发展有限公司 | 18,639,819.98 | 11,913,293.44 | 63.91 | (d) |
| 天津子牙环保产业园有限公司 | 16,246,967.98 | 16,246,967.98 | 100.00 | (e) |
| 天津市双口生活垃圾卫生填埋场 | 14,208,214.72 | 14,208,214.72 | 100.00 | (e) |
| 乌拉特前旗财政局 | 10,727,820.80 | 10,727,820.80 | 100.00 | (f) |
| 乌拉特后旗财政局 | 10,391,803.00 | 10,391,803.00 | 100.00 | (f) |
| 天津高银国际俱乐部有限公司 | 1,547,596.00 | 1,547,596.00 | 100.00 | (g) |
| 合计 | 1,848,191,425.31 | 181,287,280.12 | 9.81 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

(a) 本集团应收天津市水务局、西安城市基础设施建设投资集团有限公司、贵阳市水务管理局、杭州市城市水设施和河道保护管理中心和杭州市排水有限公司的款项由于客户为省会城市或直辖市政府，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。本集团预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.04%至 0.56%。

(b) 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 30.02%。

(c) 本集团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 81.90%。

(d) 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 63.91%。

(e) 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，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集团发生交易，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%。

(f) 本集团应收乌拉特前旗财政局、乌拉特后旗财政局的款项为应收污水处理服务收入款项。其回款期限远超一般政府客户，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%。

(g) 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%。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收政府客户组合及应收其他客户组合

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(%) |
| 组合3：应收政府客户组合 | | | |
| 1年以内 | 1,329,162,527.51 | 20,624,090.40 | 1.55 |
| 1至2年 | 412,653,801.15 | 47,496,452.51 | 11.51 |
| 2至3年 | 199,340,757.01 | 55,257,257.84 | 27.72 |
| 3至4年 | 37,213,937.85 | 22,201,835.32 | 59.66 |
| 4至5年 | 7,918,123.03 | 7,918,123.03 | 100.00 |
| 5年以上 | 4,858,300.00 | 4,858,300.00 | 100.00 |
| 小计 | 1,991,147,446.55 | 158,356,059.10 | 7.95 |
| 组合4：应收其他客户组合 | | | |
| 1年以内 | 347,053,373.93 | 3,991,113.80 | 1.15 |
| 1至2年 | 128,881,318.61 | 5,864,100.00 | 4.55 |
| 2至3年 | 64,028,353.17 | 5,570,466.73 | 8.70 |
| 3至4年 | 18,500,108.25 | 3,217,168.82 | 17.39 |
| 4至5年 | 15,998,177.64 | 7,269,571.92 | 45.44 |
| 5年以上 | 3,894,304.95 | 3,894,304.95 | 100.00 |
| 小计 | 578,355,636.55 | 29,806,726.22 | 5.15 |
| 合计 | 2,569,503,083.10 | 188,162,785.32 | 7.32 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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 | 235,241,053.00 | | 53,953,772.88 | | | 181,287,280.12 |

| 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 | |
| 准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 159,612,121.49 | 28,550,663.83 | | | | 188,162,785.32 |
| 合计 | 394,853,174.49 | 28,550,663.83 | 53,953,772.88 | | | 369,450,065.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|--------------------|---------------|------|------|--|
| 天津城市基础设施建设投资集团有限公司 | 53,253,772.88 | 款项收回 | 现金 | 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 | 53,253,772.88 | / | / | / |

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 | 1,234,364,369.01 | 0.00 | 1,234,364,369.01 | 27.94 | 1,760,191.29 |
| 界首市住房和城乡建设局 | 305,820,325.55 | 0.00 | 305,820,325.55 | 6.92 | 30,295,695.08 |
| 曲靖市城市供排水总公司 | 241,515,813.77 | 0.00 | 241,515,813.77 | 5.47 | 72,496,331.63 |
| 酒泉市肃州区人民政府 | 222,988,026.73 | 0.00 | 222,988,026.73 | 5.05 | 18,599,834.97 |
| 阜阳市城市管理局 | 203,494,368.69 | 0.00 | 203,494,368.69 | 4.61 | 15,473,174.80 |
| 合计 | 2,208,182,903.75 | 0.00 | 2,208,182,903.75 | 49.99 | 138,625,227.77 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(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

不适用

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 | 2,000,000.00 | 7,024,347.00 |
| 合计 | 2,000,000.00 | 7,024,347.00 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

(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

不适用

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 | 18,768,090.17 | 72.77 | 20,037,923.11 | 89.80 |
| 1至2年 | 6,204,300.03 | 24.06 | 1,443,415.27 | 6.47 |
| 2至3年 | 101,581.52 | 0.39 | 521,879.52 | 2.34 |
| 3年以上 | 717,978.96 | 2.78 | 311,099.44 | 1.39 |
| 合计 | 25,791,950.68 | 100.00 | 22,314,317.34 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2025年6月30日，账龄超过一年的预付款项为7,023,860.51元(2024年12月31日：2,276,394.23元)，主要为预付的设备款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：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 | 27.03 |
| 天津三博水科技有限公司 | 3,982,884.47 | 15.44 |
| 国网天津市电力公司 | 2,400,397.76 | 9.31 |
| 天津市东丽区供热燃气管理事务中心 | 1,256,887.22 | 4.87 |
| 国网湖南省电力有限公司宁乡市供电分公司 | 941,744.42 | 3.65 |
| 合计 | 15,554,390.93 | 60.30 |

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 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 120,645,813.05 | 97,353,300.68 |
| 合计 | 120,645,813.05 | 97,353,300.68 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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

(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(含1年) | 113,337,620.35 | 88,306,241.65 |
| 其中：1年以内(含1年) | 113,337,620.35 | 88,306,241.65 |
| 1至2年 | 3,776,185.38 | 3,456,441.79 |
| 2至3年 | 2,685,110.28 | 889,331.50 |
| 3年以上 | 2,309,801.76 | 6,060,390.46 |
| 合计 | 122,108,717.77 | 98,712,405.40 |

(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 | 92,365.42 | 260,580.41 |
| 项目保证金 | 79,018,318.14 | 85,062,284.85 |
| 应收土地回收款 | 22,015,800.00 | |
| 其他 | 20,982,234.21 | 13,389,540.14 |
| 小计 | 122,108,717.77 | 98,712,405.40 |
| 减：坏账准备 | 1,462,904.72 | 1,359,104.72 |
| 合计 | 120,645,813.05 | 97,353,300.68 |

(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) | |
| 2025年1月1日余额 | 1,359,104.72 | | | 1,359,104.72 |
| 2025年1月1日余额在本期 | 1,359,104.72 | | | 1,359,104.72 |
| --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 | 103,800.00 | | | 103,800.00 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余 | 1,462,904.72 | | | 1,462,904.72 |

| 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) | |
| 额 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

于2025年6月30日及2024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 | 1,059,401.54 | 103,800.00 | | | | 1,163,201.54 |
| 其他账龄组合 | 299,703.18 | | | | | 299,703.18 |
| 合计 | 1,359,104.72 | 103,800.00 | | | | 1,462,904.72 |

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 | 41.02 | 项目保证金 | 1年以内 | 616,020.90 |
| 郟城县自然资源和规划局 | 22,015,800.00 | 18.03 | 应收土地回收款 | 1年以内 | 0.00 |
| 芜湖市公共资源交易中心 | 20,000,000.00 | 16.38 | 项目保证金 | 1年以内 | 246,000.00 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------------|---------------------|-------|------|------------|
| 上海市安装工程集团有限公司 | 3,210,046.92 | 2.63 | 其他 | 1年以内 | 53,832.59 |
| 上海莲立环境有限公司 | 1,900,754.70 | 1.56 | 其他 | 1年以内 | 30,047.10 |
| 合计 | 97,209,601.62 | 79.62 | / | / | 945,900.59 |

(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 | 25,585,026.90 | 0 | 25,585,026.90 | 26,665,869.36 | 0 | 26,665,869.36 |
| 库存商品 | 11,786,507.81 | 0 | 11,786,507.81 | 13,540,304.83 | 0 | 13,540,304.83 |
| 零部件及低值 易耗品 | 343,054.06 | 0 | 343,054.06 | 328,907.80 | 0 | 328,907.80 |
| 合计 | 37,714,588.77 | 0 | 37,714,588.77 | 40,535,081.99 | 0 | 40,535,081.99 |

(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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 200,935,074.86 | 199,090,708.41 |
| 合计 | 200,935,074.86 | 199,090,708.41 |

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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 87,507,676.66 | 90,487,059.89 |
| 待认证进项税额 | 8,370,148.09 | 4,569,537.53 |
| 预缴所得税 | 1,140,647.44 | 14,034,188.64 |
| 安国污水处理厂项目资产 | 33,065,000.00 | 33,065,000.00 |
| 小计 | 130,083,472.19 | 142,155,786.06 |
| 减：其他流动资产减值准备 | 33,065,000.00 | 33,065,000.00 |
| 合计 | 97,018,472.19 | 109,090,786.06 |

其他说明：

注：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：
不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15. 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 应收天津市水务局 | 3,113,632,925.13 | 5,689,035.86 | 3,107,943,889.27 | 3,113,391,886.79 | 5,689,035.86 | 3,107,702,850.93 | |
| 特许经营权安排应收款项 | 1,973,994,509.61 | 28,023,432.19 | 1,945,971,077.42 | 1,944,011,537.53 | 28,023,432.19 | 1,915,988,105.34 | |
| 应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项 | 126,249,728.03 | 198,909.79 | 126,050,818.24 | 139,128,577.05 | 198,909.79 | 138,929,667.26 | |
| 应收巴彦淖尔市财政局 | 161,886,582.11 | 5,049,110.95 | 156,837,471.16 | 161,886,582.11 | 5,049,110.95 | 156,837,471.16 | |
| 分期收款销售商品 | 9,161,700.74 | 402,135.45 | 8,759,565.29 | 8,896,516.90 | 389,380.53 | 8,507,136.37 | |
| 小计 | 5,384,925,445.62 | 39,362,624.24 | 5,345,562,821.38 | 5,367,315,100.38 | 39,349,869.32 | 5,327,965,231.06 | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 200,935,074.86 | | 200,935,074.86 | 199,090,708.41 | | 199,090,708.41 | |
| 合计 | 5,183,990,370.76 | 39,362,624.24 | 5,144,627,746.52 | 5,168,224,391.97 | 39,349,869.32 | 5,128,874,522.65 | / |

(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 | 3,239,882,653.16 | 60.16 | 5,887,945.65 | 0.18 | 3,233,994,707.51 | 3,252,520,463.84 | 60.60 | 5,887,945.65 | 0.18 | 3,246,632,518.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收天津市水务局 | 3,113,632,925.13 | 57.82 | 5,689,035.86 | 0.18 | 3,107,943,889.27 | 3,113,391,886.79 | 58.01 | 5,689,035.86 | 0.18 | 3,107,702,850.93 |
| 应 | 126,249,728.0 | 2.34 | 198,909.79 | 0.1 | 126,050,818.2 | 139,128,577.0 | 2.59 | 198,909.79 | 0.1 | 138,929,667.2 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--------|---------------|------|------------------|------------------|--------|---------------|------|------------------|
| 收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项 | 3 | | | 6 | 4 | 5 | | | 4 | 6 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,145,042,792.46 | 39.84 | 33,474,678.59 | 1.56 | 2,111,568,113.87 | 2,114,794,636.54 | 39.40 | 33,461,923.67 | 1.58 | 2,081,332,712.87 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 特许经营权安排应收款项 | 1,973,994,509.61 | 36.65 | 28,023,432.19 | 1.42 | 1,945,971,077.42 | 1,944,011,537.53 | 36.21 | 28,023,432.19 | 1.44 | 1,915,988,105.34 |
| 应收巴彦淖尔市财政局 | 161,886,582.11 | 3.01 | 5,049,110.95 | 3.12 | 156,837,471.16 | 161,886,582.11 | 3.02 | 5,049,110.95 | 3.12 | 156,837,471.16 |
| 分期收款销售商品 | 9,161,700.74 | 0.18 | 402,135.45 | 4.39 | 8,759,565.29 | 8,896,516.90 | 0.17 | 389,380.53 | 4.38 | 8,507,136.37 |
| 合计 | 5,384,925,445.62 | 100.00 | 39,362,624.24 | 0.73 | 5,345,562,821.38 | 5,367,315,100.38 | 100.00 | 39,349,869.32 | 0.73 | 5,327,965,231.06 |

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 | | | 计提理由 |
|-------------------------|------------------|--------------|----------|--|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 应收天津市水务局 | 3,113,632,925.13 | 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 | 126,249,728.03 | 198,909.79 | 0.16 | 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 0.16%,坏账准备余额约为 198,909.79 元。 |
| 合计 | 3,239,882,653.16 | 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:特许经营权安排应收款项、应收巴彦淖尔市财政局及分期收款销售商品组合

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 (%) |
| 特许经营权安排应收款项 | 1,973,994,509.61 | 28,023,432.19 | 1.42 |
| 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 | 9,161,700.74 | 402,135.45 | 4.39 |
| 合计 | 2,145,042,792.46 | 33,474,678.59 | 1.56 |

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

注:

(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。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，整个存续期内的预期信用损失率 1.42%，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为 3.12%，坏账准备余额约为 5,049,110.95 元。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：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) | |
| 2025年1月1日余额 | 39,349,869.32 | | | 39,349,869.32 |
| 2025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 | 12,754.92 | | | 12,754.92 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 39,362,624.24 | | | 39,362,624.24 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本附注 16、(2) 按坏账计提方法分类披露。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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 | 5,887,945.65 | | | | | 5,887,945.65 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的长期应收账款坏账准备 | 33,461,923.67 | 12,754.92 | | | | 33,474,678.59 |
| 合计 | 39,349,869.32 | 12,754.92 | | | | 39,362,624.24 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额（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 | 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 |
| 天津碧海海绵城市有限公司 | 190,200,882.52 | | | | | | | | | | 190,200,882.52 | |
| 小计 | 190,200,882.52 | 22,356,908.58 | | | | | | | | | 190,200,882.52 | 22,356,908.58 |
| 合计 | 190,200,882.52 | 22,356,908.58 | | | | | | | | | 190,200,882.52 | 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

注1：天津国际机械有限公司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2025年6月30日，该投资账面价值已全部减记至零。

注2：碧海海绵城市有限公司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。本集团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。本集团出资 195,000,000.00 元，持股比例为 30%。于 2025 年 6 月 30 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

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 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 11,099,915.88 | 11,099,915.88 |
| 2.本期增加金额 | 10,329,344.34 | 10,329,344.34 |
| (1) 外购 | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 10,329,344.34 | 10,329,344.34 |
| (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 | 21,429,260.22 | 21,429,260.22 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 3,442,742.88 | 3,442,742.88 |
| 2.本期增加金额 | 3,775,143.25 | 3,775,143.25 |
| (1) 计提或摊销 | 336,184.08 | 336,184.08 |
| (2) 固定资产转入 | 3,438,959.17 | 3,438,959.17 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 7,217,886.13 | 7,217,886.13 |
| 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 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 14,211,374.09 | 14,211,374.09 |
| 2.期初账面价值 | 7,657,173.00 | 7,657,173.00 |

(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 | 1,661,960,796.24 | 1,489,139,924.16 |
| 固定资产清理 | 430,653.92 | 428,573.92 |
| 合计 | 1,662,391,450.16 | 1,489,568,498.08 |

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输车辆及其他 | 合计 |
|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 1,070,161,807.36 | 1,162,363,955.75 | 122,682,182.71 | 2,355,207,945.82 |
| 2.本期增加金额 | 146,294,536.91 | 49,925,390.85 | 21,885,733.68 | 218,105,661.44 |
| (1) 购置 | 146,294,536.91 | 26,391,289.78 | 15,433,827.58 | 188,119,654.27 |
| (2) 在建工程转入 | | 23,534,101.07 | 6,451,906.10 | 29,986,007.17 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 10,329,344.34 | 523,000.00 | 234,699.96 | 11,087,044.30 |
| (1) 处置或报废 | | 523,000.00 | 234,699.96 | 757,699.96 |
| (2) 转入投资性房地产 | 10,329,344.34 | | | 10,329,344.34 |
| 4.期末余额 | 1,206,126,999.93 | 1,211,766,346.60 | 144,333,216.43 | 2,562,226,562.96 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 272,879,055.70 | 506,745,323.69 | 86,443,642.27 | 866,068,021.66 |
| 2.本期增加金额 | 10,535,658.54 | 20,742,419.58 | 6,429,348.33 | 37,707,426.45 |
| (1) 计提 | 10,535,658.54 | 20,742,419.58 | 6,429,348.33 | 37,707,426.45 |
| 3.本期减少金额 | 3,438,959.17 | | 70,722.22 | 3,509,681.39 |
| (1) 处置或报废 | | | 70,722.22 | 70,722.22 |
| (2) 转入投资性房地产 | 3,438,959.17 | | | 3,438,959.17 |
| 4.期末余额 | 279,975,755.07 | 527,487,743.27 | 92,802,268.38 | 900,265,766.72 |
| 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 | 926,151,244.86 | 684,278,603.33 | 51,530,948.05 | 1,661,960,796.24 |
| 2.期初账面价值 | 797,282,751.66 | 655,618,632.06 | 36,238,540.44 | 1,489,139,924.16 |

(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 | 430,653.92 | 428,573.92 |
| 合计 | 430,653.92 | 428,573.92 |

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 | 281,389,087.16 | 239,892,515.34 |
| 合计 | 281,389,087.16 | 239,892,515.34 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 天津市主城区再生水管网连通工程项目（含一批二批） | 225,207,375.13 | | 225,207,375.13 | 208,116,625.58 | | 208,116,625.58 |
| 其他项目 | 56,181,712.03 | | 56,181,712.03 | 31,775,889.76 | | 31,775,889.76 |
| 合计 | 281,389,087.16 | | 281,389,087.16 | 239,892,515.34 | | 239,892,515.34 |

(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 | 本期其他减少 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累 | 其中：本期利息资本化金 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|-------------|------|--------|-------------|-------------|------|
|------|-----|------|--------|--------|--------|------|-------------|------|--------|-------------|-------------|------|

| | | | | 资产 金额 | | (%) | | 计 金额 | 额 | | |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|----------|--|----------------|-------|---------|---|--|---|
| 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 | 208,116,625.58 | 17,090,749.55 | | | 225,207,375.13 | 63.54 | 63.54 | | | 募 集 资 金 及 自 有 资 金 |
| 合计 | 641,000,000.00 | 208,116,625.58 | 17,090,749.55 | | | 225,207,375.13 | / | / | | | / / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 4,783,845.80 | 14,072,860.71 | 18,856,706.51 |
| 2.本期增加金额 | 6,941,118.74 | | 6,941,118.74 |
| 新增租赁 | 6,941,118.74 | | 6,941,118.74 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 11,724,964.54 | 14,072,860.71 | 25,797,825.25 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 2,440,644.06 | 12,693,669.03 | 15,134,313.09 |
| 2.本期增加金额 | 596,236.12 | 1,271,001.41 | 1,867,237.53 |
| (1)计提 | 596,236.12 | 1,271,001.41 | 1,867,237.53 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 3,036,880.18 | 13,964,670.44 | 17,001,550.62 |
| 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 | 8,688,084.36 | 108,190.27 | 8,796,274.63 |
| 2.期初账面价值 | 2,343,201.74 | 1,379,191.68 | 3,722,393.42 |

(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 | 16,034,103,149.91 | 166,581,793.18 | 27,812,753.39 | 16,228,497,696.48 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1)购置 | 160,051,526.74 | | 1,744,827.58 | 161,796,354.32 |
| (2)内部研发 | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 23,452,080.00 | | 23,452,080.00 |
| (1)处置 | | 23,452,080.00 | | 23,452,080.00 |
| 4.期末余额 | 16,194,154,676.65 | 143,129,713.18 | 29,557,580.97 | 16,366,841,970.80 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,058,069,522.08 | 59,483,204.30 | 13,238,504.57 | 5,130,791,230.95 |
| 2.本期增加金额 | 294,903,026.60 | 3,650,563.72 | 739,926.81 | 299,293,517.13 |
| (1)计提 | 294,903,026.60 | 3,650,563.72 | 739,926.81 | 299,293,517.13 |
| 3.本期减少金额 | | 1,795,061.37 | | 1,795,061.37 |
| (1)处置 | | 1,795,061.37 | | 1,795,061.37 |
| 4.期末余额 | 5,352,972,548.68 | 61,338,706.65 | 13,978,431.38 | 5,428,289,686.71 |
| 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 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 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 | 10,689,481,844.59 | 81,791,006.53 | 15,579,149.59 | 10,786,852,000.71 |
| 2.期初账面价值 | 10,824,333,344.45 | 107,098,588.88 | 14,574,248.82 | 10,946,006,182.15 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(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 | 2024年12月31日 | 本年增加 | 2025年6月30日 | 2024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 | 2025年6月30日借款费用资本化累计金额 |
|----|-------------|------|------------|------------------------|-----------|-----------------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 赤壁市陆水工业园污水处理厂及配套管网项目 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | |
| 芜湖市滨江污水处理厂二期工程特许经营项目 | | 34,954,080.61 | 34,954,080.61 | | | |
| 霍邱县城北污水处理厂 | 9,900,000.00 | 41,100,000.00 | 51,000,000.00 | | | |
| 克拉玛依市南郊污水处理厂项目 | 497,485,794.45 | 19,205,340.09 | 516,691,134.54 | 314,556.62 | 613,142.17 | 927,698.79 |
| 天津市侯台公园1#能源站特许经营项目 | 201,192,573.99 | 9,803,044.03 | 210,995,618.02 | 4,736,065.81 | 1,507,775.10 | 6,243,840.91 |
| 合计 | 708,578,368.44 | 155,062,464.73 | 863,640,833.17 | 5,050,622.43 | 2,120,917.27 | 7,171,539.70 |

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 | 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 |

(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

注：商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团的所有商誉已于股权交易日分配至相关的资产组，2025年上半年商誉分配未发生变化，对应的资产组分别为子公司江苏永辉和高邮康博，包含在其他经营分部中。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：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 | 369,720,830.94 | 89,453,261.28 | 395,111,530.61 | 90,849,874.75 |
| 分期收款提供污水处理服务 | 252,330,242.05 | 63,082,560.52 | 252,330,242.05 | 63,082,560.51 |
| 预计费用 | 28,125,763.31 | 6,733,904.05 | 28,125,763.31 | 6,733,904.05 |
| 可抵扣亏损 | 21,640,382.33 | 5,410,095.58 | 21,640,382.33 | 5,410,095.58 |
| 金融资产模式核算特许经营权收益确认 | 10,104,362.09 | 1,402,642.79 | 10,518,217.45 | 1,506,106.63 |
| 租赁负债 | 6,340,117.49 | 1,292,217.31 | 3,172,815.25 | 500,391.75 |
| 合计 | 688,261,698.21 | 167,374,681.53 | 710,898,951.00 | 168,082,933.27 |

(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 | 531,351,124.28 | 111,733,909.31 | 527,991,594.80 | 131,997,898.70 |
| 金融资产模式核算特许经营 | 143,143,002.62 | 33,536,232.10 | 113,078,121.74 | 26,740,906.92 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营权收益确认 | | | | |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 90,658,590.99 | 22,664,647.75 | 92,113,815.39 | 23,028,453.85 |
| 使用权资产 | 6,868,533.20 | 1,353,436.66 | 3,764,003.80 | 577,304.31 |
| 合计 | 772,021,251.09 | 169,288,225.82 | 736,947,535.73 | 182,344,563.78 |

(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 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 74,875,836.53 | 92,498,845.00 | 96,094,588.26 | 71,988,345.01 |
| 递延所得税负债 | 74,875,836.53 | 94,412,389.29 | 96,094,588.26 | 86,249,975.52 |

(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 | 753,130,919.20 | 753,130,919.21 |
| 可抵扣亏损 | 138,811,057.36 | 133,608,718.76 |
| 股份支付 | 12,026,536.46 | 17,348,504.29 |
| 合计 | 903,968,513.03 | 904,088,142.26 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2025 年度 | 9,129,762.00 | 4,198,987.58 | |
| 2026 年度 | 6,261,636.18 | 5,990,068.00 | |
| 2027 年度 | 48,979,452.04 | 48,979,456.04 | |
| 2028 年度 | 14,391,846.61 | 14,391,846.61 | |
| 2029 年度 | 60,048,360.53 | 60,048,360.53 | |
| 合计 | 138,811,057.36 | 133,608,718.76 | / |

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 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 167,472,363.31 | | 167,472,363.31 | 154,235,490.85 | | 154,235,490.85 |
| 预付工程款 | 48,707,112.45 | | 48,707,112.45 | 57,609,335.99 | | 57,609,335.99 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 预付设备款 | 1,638,112.27 | | 1,638,112.27 | 6,111,401.08 | | 6,111,401.08 |
| 合计 | 217,817,588.03 | | 217,817,588.03 | 217,956,227.92 | | 217,956,227.92 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------|------|------------------|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 185,143,485.23 | 185,143,485.23 | 其他 | 受限 | 91,492,762.29 | 91,492,762.29 | 其他 | 受限 |
| 固定资产 | 218,640,602.80 | 171,332,322.05 | 抵押 | 受限 | 224,194,890.37 | 171,335,194.57 | 抵押 | 受限 |
| 无形资产 | 6,839,088,792.71 | 4,260,030,103.92 | 质押 | 受限 | 3,864,810,690.71 | 3,799,014,308.30 | 质押 | 受限 |
| 长期应收款 (含一年内到期) | 694,810,402.31 | 684,951,385.88 | 质押 | 受限 | 635,604,511.27 | 625,745,506.06 | 质押 | 受限 |
| 合计 | 7,937,683,283.05 | 5,301,457,297.08 | / | / | 4,816,102,854.64 | 4,687,587,771.22 | / | / |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | |
| 保证借款 | 38,423,438.33 | 11,021,075.25 |
| 信用借款 | 14,001,600.00 | 18,207,744.01 |
| 合计 | 62,425,038.33 | 29,228,819.26 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 于2025年6月30日，本集团不存在逾期短期借款。

(b) 于2025年6月30日，短期借款余额中无按照权责发生制计提的利息费用(2024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

□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) | 654,742,041.91 | 707,568,919.06 |
| 1年以上 | 317,154,970.18 | 239,396,254.45 |
| 合计 | 971,897,012.09 | 946,965,173.51 |

(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-应付源水费 | 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 | 43,164,456.80 | 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、张贵庄再生水厂更换维修反渗透膜的费用。 |
| 合计 | 140,886,663.83 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

于2025年6月30日,账龄超过一年的应付账款为317,154,970.18元(2024年12月31日:239,396,254.45元),主要包括子公司曲靖创业水务有限公司的应付源水费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应付工程款43,164,456.80元,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、张贵庄再生水厂更换维修反渗透膜的费用。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 5,000.00 | 508,010.02 |
| 1年以上 | 508,010.02 | |
| 合计 | 513,010.02 | 508,010.02 |

(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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收供冷供热项目配套费 | 109,152,098.43 | 124,788,900.75 |
| 预收中水管道接驳费 | 125,468,825.09 | 77,082,139.96 |
| 预收道路通行费 | 46,120,000.00 | |
| 预收危废物处理费 | 14,466,873.11 | 11,460,666.51 |
| 预收 EPC 合同款 | 11,414,027.34 | |
| 其他 | 7,517,401.85 | 8,385,681.68 |
| 合计 | 314,139,225.82 | 221,717,388.90 |

(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 | 104,814,164.67 | 191,649,022.02 | 247,551,338.96 | 48,911,847.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 438,144.94 | 31,535,400.42 | 31,359,631.60 | 613,913.76 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 105,252,309.61 | 223,184,422.44 | 278,910,970.56 | 49,525,761.49 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 91,257,050.15 | 136,134,238.18 | 191,616,057.25 | 35,775,231.08 |
| 二、职工福利费 | 289,573.11 | 9,216,672.24 | 9,305,225.35 | 201,020.00 |
| 三、社会保险费 | 521,650.47 | 12,869,571.70 | 13,049,987.90 | 341,234.27 |
| 其中：医疗保险费 | 510,844.26 | 11,810,661.46 | 12,003,290.68 | 318,215.04 |
| 工伤保险费 | 10,806.21 | 625,714.48 | 632,546.46 | 3,974.23 |
| 生育保险费 | 0.00 | 433,195.76 | 414,150.76 | 19,045.00 |
| 四、住房公积金 | 140,847.07 | 29,137,753.59 | 29,092,329.98 | 186,270.68 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 12,605,043.87 | 4,290,786.31 | 4,487,738.48 | 12,408,091.70 |
| 合计 | 104,814,164.67 | 191,649,022.02 | 247,551,338.96 | 48,911,847.73 |

(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 | 322,146.45 | 22,182,253.49 | 21,950,821.75 | 553,578.19 |
| 2、失业保险费 | 9,083.02 | 966,670.94 | 964,414.03 | 11,339.93 |
| 3、企业年金缴费 | 106,915.47 | 8,386,475.99 | 8,444,395.82 | 48,995.64 |
| 合计 | 438,144.94 | 31,535,400.42 | 31,359,631.60 | 613,913.76 |

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 |
|---------|---------------|----------------|
| 企业所得税 | 26,310,156.16 | 59,602,842.69 |
| 增值税 | 21,598,442.48 | 35,873,952.18 |
| 土地使用税 | 3,368,970.58 | 5,322,626.15 |
| 房产税 | 1,721,294.19 | 2,765,668.30 |
| 城市维护建设税 | 254,502.53 | 266,378.71 |
| 教育费附加 | 115,897.04 | 304,638.36 |
| 个人所得税 | 40,679.34 | 565,995.36 |
| 其他税费 | 1,255,260.26 | 6,450,879.39 |
| 合计 | 54,665,202.58 | 111,152,981.14 |

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 | 152,364,129.85 | 7,986,980.00 |
| 其他应付款 | 930,233,722.60 | 1,052,270,890.64 |
| 合计 | 1,082,597,852.45 | 1,060,257,870.64 |

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|--------------|
| 普通股股利 | 145,324,992.83 | |
| 应付少数股东股利 | 7,039,137.02 | 7,986,980.00 |
| 合计 | 152,364,129.85 | 7,986,980.00 |

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：
不适用

(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 | 678,706,687.58 | 721,209,499.80 |
| 应付固定资产和无形资产购置款 | 44,859,294.77 | 116,882,401.92 |
| 东郊项目老厂资产转让代收款 | 66,887,408.80 | 66,987,858.80 |
| 应付质保金 | 38,405,732.85 | 39,265,561.38 |
| 其他 | 101,374,598.60 | 107,925,568.74 |
| 合计 | 930,233,722.60 | 1,052,270,890.64 |

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 |
|------------------|----------------|-------------|
| 武汉市市政建设集团有限公司 | 74,053,672.54 | 项目进度结算后支付 |
| 天津第二市政公路工程有限公司 | 22,045,850.77 | 项目完成竣工决算后支付 |
| 中交天津航道局有限公司 | 19,739,017.13 | 项目完成竣工决算后支付 |
| 中建三局第三建设工程有限责任公司 | 12,539,714.71 | 项目完成竣工决算后支付 |
| 北京市政建设集团有限责任公司 | 12,497,335.74 | 项目完成竣工决算后支付 |
| 合计 | 140,875,590.89 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

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

42. 持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的长期借款 | 1,292,471,038.54 | 1,414,132,953.46 |
| 1年内到期的应付债券 | 630,000,000.00 | 630,000,000.00 |
| 1年内到期的应付债券利息 | 34,679,063.20 | 15,625,961.83 |
| 1年内到期的长期应付款 | 32,380,131.11 | 30,992,045.28 |
| 1年内到期的租赁负债 | 1,149,156.50 | 1,892,699.11 |
| 1年内到期的少数股东借款 | 0 | 99,090.41 |
| 合计 | 1,990,679,389.35 | 2,092,742,750.09 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 15,684,557.33 | 15,018,048.68 |
| 未终止确认的应收票据贴现 | 0 | 4,714,205.25 |
| 合计 | 15,684,557.33 | 19,732,253.93 |

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 | 3,597,962,276.58 | 3,602,611,428.42 |
| 抵押借款 | 22,226,795.83 | 18,787,365.85 |
| 保证借款 | 2,153,404,041.40 | 2,272,944,921.85 |
| 信用借款 | 3,066,888,463.37 | 2,934,196,560.31 |
| 小计 | 8,840,481,577.18 | 8,828,540,276.43 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,292,471,038.54 | 1,414,132,953.46 |
| 合计 | 7,548,010,538.64 | 7,414,407,322.97 |

长期借款分类的说明：

注1：于2025年6月30日，保证借款1,930,560,142.46元由本集团作为保证人；保证借款222,843,898.94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2045年偿还。

注2：于2025年6月30日，质押借款3,213,136,812.30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260,715,464.28元由本集团长期股权投资作质押；质押借款

124,110,000.00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2050年偿还。

注3：于2025年6月30日，抵押借款22,226,795.83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2026年至2028年偿还。

注4：于2025年6月30日，本集团不存在逾期长期借款，利率区间为2.00%-4.50%。

其他说明

适用 不适用

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 | 1,130,000,000.00 |
| 应计利息 | 34,679,063.20 | 15,625,961.83 |
| 发行费用 | -367,500.00 | -367,500.00 |
| 小计 | 1,164,311,563.20 | 1,145,258,461.83 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 630,000,000.00 | 630,000,000.00 |
| 减：一年内到期的应计利息 | 34,679,063.20 | 15,625,961.83 |
| 合计 | 499,632,500.00 | 499,632,500.00 |

(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 |
|------|--------|---------|------------|------|--------------|------------------|------|---------------|-------|------|------------------|------|
| 中期票据 | 100.00 | 3.94 | 2022年7月26日 | 3年 | 630,000.00 | 640,744,865.94 | | 12,308,991.78 | | | 653,053,857.72 | 否 |
| 中期票据 | 100.00 | 2.50 | 2024年8月23日 | 3年 | 300,000.00 | 302,691,780.82 | | 3,719,178.08 | | | 306,410,958.90 | 否 |
| 中期票据 | 100.00 | 3.05 | 2024年8月23日 | 5年 | 200,000.00 | 202,189,315.07 | | 3,024,931.51 | | | 205,214,246.58 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 1,130,000.00 | 1,145,625,961.83 | | 19,053,101.37 | | | 1,164,679,063.20 | / |

(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 2025 年 6 月 30 日重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：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。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 3：本集团于 2024 年 8 月 23 日发行面值为 2 亿元的绿色乡村振兴票据。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 | 6,280,817.70 | 3,256,982.66 |
| 减：未确认融资费用 | 627,112.41 | 84,167.30 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 1,149,156.50 | 1,892,699.11 |
| 合计 | 4,504,548.79 | 1,280,116.25 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 87,147,104.87 | 102,593,539.92 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 87,147,104.87 | 102,593,539.92 |

其他说明：

无

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 | 183,235,829.42 | 204,094,530.16 |
| 其中：未确认融资费用 | 63,708,593.44 | 70,508,944.96 |
| 小计 | 119,527,235.98 | 133,585,585.20 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | 32,380,131.11 | 30,992,045.28 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 87,147,104.87 | 102,593,539.92 |

其他说明：

注：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% | 119,527,235.98 | 32,380,131.11 | 87,147,104.87 |

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2025年6月30日，未支付的金额扣除未确认融资费用后的余额，计入长期应付款。根据本集团与排水公司签订的《关于海河流域天津污水处理工程项目、北仓污水处理项目外资银行贷款形成的资产转让协议》(“转让协议”)，排水公司已将其利用外资贷款形成的资产转让予本集团。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 | 109,369,430.78 | 114,360,471.97 |
| 美元 | 10,157,805.20 | 19,225,113.23 |
| 合计 | 119,527,235.98 | 133,585,585.20 |

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 | 171,720,056.13 | 182,972,850.74 |
| 美元 | 11,515,773.29 | 21,121,679.42 |
| 合计 | 183,235,829.42 | 204,094,530.16 |

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2025年6月30日，长期应付款中于1年内到期部分32,380,131.11元(2024年12月31日：30,992,045.28元)，作为流动负债列示：

| 币别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 32,380,131.11 | 30,992,045.28 |
| 1至2年 | 10,641,087.61 | 11,004,136.34 |
| 2至5年 | 27,949,928.79 | 28,906,058.27 |
| 5年以上 | 48,556,088.47 | 62,683,345.31 |
| 合计 | 119,527,235.98 | 133,585,585.20 |

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 |
|------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,633,487,630.31 | 10,280,000.00 | 38,154,076.10 | 1,605,613,554.21 | 与资产相关的政府补助 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,488,507.38 | | 184,134.38 | 4,304,373.00 | 与收益相关的政府补助 |
| 合计 | 1,637,976,137.69 | 10,280,000.00 | 38,338,210.48 | 1,609,917,927.21 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益明细情况如下：

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,633,487,630.31 | 10,280,000.00 | 38,154,076.10 | 1,605,613,554.21 |
| ——污水处理项目 | 1,288,466,194.55 | | 34,365,697.66 | 1,254,100,496.89 |
| 天津津沽污水处理厂 | 950,834,898.25 | | 25,642,569.74 | 925,192,328.51 |
| 天津津沽污水处理厂提标改造项目 | 123,880,000.00 | | 3,260,000.00 | 120,620,000.00 |
| 天津北辰污水处理厂提标改造项目 | 68,400,000.00 | | 1,800,000.00 | 66,600,000.00 |
| 天津咸阳路污水处理厂升级改造目 | 44,899,625.00 | | 1,181,562.50 | 43,718,062.50 |
| 天津东郊污水处理厂升级改造项目 | 31,505,799.85 | | 829,104.38 | 30,676,695.47 |
| 石家庄市藁城项目 | 29,043,522.47 | | 518,634.36 | 28,524,888.11 |
| 宁乡经开区污水处理厂提标改造项目 | 19,613,679.75 | | 465,517.26 | 19,148,162.49 |
| 临夏市污水处理厂改扩建项目 | 7,786,606.36 | | 159,999.98 | 7,626,606.38 |
| 北石桥污水处理厂升级改造项目 | 6,043,729.42 | | 359,271.00 | 5,684,458.42 |
| 赤壁污水处理厂提标扩建项目 | 6,458,333.45 | | 149,038.44 | 6,309,295.01 |
| ——再生水项目 | 233,935,431.68 | | 3,372,442.66 | 230,562,989.02 |
| 天津津沽再生水厂 | 171,738,255.30 | | 2,772,442.66 | 168,965,812.64 |
| 天津东郊再生水项目 | 17,031,000.00 | | 337,500.00 | 16,693,500.00 |
| 北辰再生水项目 | 14,962,000.00 | | 262,500.00 | 14,699,500.00 |
| 咸阳路再生水项目 | 10,204,176.38 | | | 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 | 111,086,004.08 | 10,280,000.00 | 415,935.78 | 120,950,068.30 |
| 与收益相关的政府补助 | 4,488,507.38 | | 184,134.38 | 4,304,373.00 |
| 合计 | 1,637,976,137.69 | 10,280,000.00 | 38,338,210.48 | 1,609,917,927.21 |

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 | 26,000,000.00 |
| 子公司应付股东借款 | 1,990,000.00 | 1,990,000.00 |
| 合计 | 27,990,000.00 | 27,990,000.00 |

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 |
|--------|------------------|------|--------------|------------------|
| 股本溢价 | 1,098,763,837.78 | | | 1,098,763,837.78 |
| 其他资本公积 | 16,202,174.22 | | 4,935,607.60 | 11,266,566.62 |
| 合计 | 1,114,966,012.00 | | 4,935,607.60 | 1,110,030,404.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2025年6月30日，本集团授予员工以权益结算的股份支付未达行权条件使得相关成本费用冲回，资本公积减少人民币4,935,607.60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 | 850,018,726.34 | | | 850,018,726.34 |
| 合计 | 850,018,726.34 | | | 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 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 6,133,464,906.76 | 5,650,377,740.31 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 6,133,464,906.76 | 5,650,377,740.31 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 472,920,534.82 | 807,210,626.05 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 63,434,057.49 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 266,971,074.45 | 260,689,402.11 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 6,339,414,367.13 | 6,133,464,906.76 |

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0.00元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00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0.00元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00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 | 1,976,989,755.78 | 1,203,323,930.62 | 2,125,152,063.78 | 1,300,241,027.29 |
| 其他业务 | 200,925,740.94 | 158,275,593.85 | 93,013,572.63 | 74,936,161.34 |
| 合计 | 2,177,915,496.72 | 1,361,599,524.47 | 2,218,165,636.41 | 1,375,177,188.63 |

(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及PPP项目利息收入 | | 再生水处理及再生水配套工程 | | 供热供冷及相关设施建设服务 | | 危废处置 | | 自来水供水及水厂设施建设 | | 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 |
| 商品类型 | | | | | | | | | | | | | | |
| 按经营地 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 区分类 | | | | | | | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | | | | | |
| 在某一时段内确认 | 1,630,719,131.19 | 939,266,782.43 | 117,624,909.79 | 68,506,676.36 | 104,048,291.25 | 84,568,916.02 | 47,187,530.43 | 71,251,467.07 | 40,971,169.45 | 21,615,549.23 | 232,180,714.29 | 172,090,296.26 | 2,172,731,746.40 | 1,357,299,687.37 |
| 在某一时点确认 | | | | | | | | | | | 5,183,750.32 | 4,299,837.10 | 5,183,750.32 | 4,299,837.10 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,630,719,131.19 | 939,266,782.43 | 117,624,909.79 | 68,506,676.36 | 104,048,291.25 | 84,568,916.02 | 47,187,530.43 | 71,251,467.07 | 40,971,169.45 | 21,615,549.23 | 237,364,464.61 | 176,390,133.36 | 2,177,915,496.72 | 1,361,599,524.47 |

其他说明

√适用 □不适用

按收入类型分析

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 1,976,989,755.78 | 1,203,323,930.62 | 2,125,152,063.78 | 1,300,241,027.29 |
| 污水处理及水厂设施建设 | 1,587,968,794.05 | 939,266,782.43 | 1,813,490,613.01 | 1,068,713,345.67 |
| 再生水处理及再生水配套工程 | 117,624,909.79 | 68,506,676.36 | 140,252,299.57 | 83,285,981.77 |
| 供热供冷及相关设施建设服务 | 104,048,291.25 | 84,568,916.02 | 56,871,827.27 | 42,409,108.44 |
| 危废处置 | 47,187,530.43 | 71,251,467.07 | 70,140,135.97 | 78,910,186.83 |
| PPP项目利息收入 | 42,750,337.14 | | | |
| 自来水供水及水厂设施建设 | 40,971,169.45 | 21,615,549.23 | 39,590,354.88 | 23,754,418.67 |
| 环保设备定制 | | | | 6,235.31 |
| 其他 | 36,438,723.67 | 18,114,539.51 | 4,806,833.08 | 3,161,750.60 |
| 其他业务 | 200,925,740.94 | 158,275,593.85 | 93,013,572.63 | 74,936,161.34 |
| 委托运营 | 80,141,850.79 | 70,607,791.38 | 76,275,143.79 | 65,922,951.05 |
| 技术服务 | 89,811,101.12 | 67,081,592.11 | 6,009,418.90 | 1,852,094.53 |
| 销售设备 | 2,072,005.76 | 2,477,746.89 | 3,835,222.90 | 5,758,435.37 |
| 其他 | 28,900,783.27 | 18,108,463.47 | 6,893,787.04 | 1,402,680.39 |
| 合计 | 2,177,915,496.72 | 1,361,599,524.47 | 2,218,165,636.41 | 1,375,177,188.63 |

按地区分析列示

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 天津 | 1,131,894,645.32 | 623,473,328.91 | 1,094,823,113.79 | 567,161,466.02 |
| 杭州 | 129,389,184.04 | 67,007,466.72 | 143,382,981.13 | 75,565,865.73 |
| 西安 | 103,905,310.57 | 68,828,223.11 | 106,438,408.75 | 66,368,109.94 |
| 阜阳 | 61,321,993.29 | 30,081,762.91 | 118,038,815.98 | 61,359,281.74 |
| 其他 | 751,404,363.50 | 572,208,742.82 | 755,482,316.76 | 604,722,465.20 |
| 合计 | 2,177,915,496.72 | 1,361,599,524.47 | 2,218,165,636.41 | 1,375,177,188.63 |

(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 | 无 | 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 | 无 | 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 | 无 | 保证型 |

| 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 |
|--------------|----------------------|-------------------|---|----------|------------------|------------------|
| | 约义务 | | 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 | 无 | 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 | 无 | 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 | 无 | 保证型 |
| 合计 | / | / | / | / | / | / |

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 房产税 | 19,663,855.30 | 10,740,493.44 |
| 土地使用税 | 11,373,701.28 | 8,787,126.77 |
| 城市维护建设税 | 1,781,110.33 | 992,441.61 |
| 教育费附加 | 781,186.36 | 444,726.27 |
| 印花税 | 761,931.50 | 412,354.19 |
| 地方教育费附加 | 497,727.04 | 60,993.22 |
| 资源税 | 295,943.40 | 3,640.00 |
| 车船使用税 | 39,772.13 | 46,779.95 |
| 其他 | 495,148.87 | 919,950.78 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 35,690,376.21 | 22,408,506.23 |

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 | 2,934,610.92 | 3,558,382.65 |
| 服务费 | 463,272.32 | 675,426.10 |
| 差旅会务、交通及业务招待费 | 148,546.09 | 500,700.12 |
| 固定资产折旧 | 126,821.19 | 131,211.78 |
| 办公费 | 30,554.11 | 97,107.95 |
| 其他 | 149,228.89 | 151,326.06 |
| 合计 | 3,853,033.52 | 5,114,154.66 |

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 | 68,916,426.10 | 68,735,799.22 |
| 咨询服务费 | 5,795,462.34 | 6,986,720.89 |
| 固定资产折旧 | 4,159,608.82 | 4,530,179.04 |
| 维修及保养费用 | 3,221,094.51 | 2,960,154.83 |
| 办公费 | 1,826,252.14 | 2,293,707.09 |
| 差旅会务、交通及业务招待费 | 1,532,135.01 | 1,876,388.03 |
| 无形资产摊销 | 1,039,824.55 | 1,655,528.35 |
| 审计费 | 1,437,113.20 | 1,461,226.42 |
| 动力燃气费 | 623,016.40 | 733,358.32 |
| 董事会费用 | 51,117.78 | 507,784.70 |
| 其他 | 2,846,104.13 | 2,961,423.76 |
| 合计 | 91,448,154.98 | 94,702,270.65 |

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 | 12,823,553.70 | 13,073,795.91 |
| 折旧摊销 | 1,251,828.52 | 1,193,752.34 |
| 技术开发费 | 802,796.05 | 1,094,958.68 |
| 原材料消耗 | 119,207.16 | 431,152.56 |
| 维修维护费 | 42,415.53 | 225,082.68 |
| 差旅会务、交通及业务招待费 | 23,493.33 | 122,472.30 |
| 其他 | 1,240,151.95 | 4,687,067.43 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 16,303,446.24 | 20,828,281.90 |

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 |
|------------|----------------|----------------|
| 借款利息支出 | 164,818,543.14 | 198,500,573.82 |
| 加：租赁负债利息支出 | 38,719.40 | 190,744.31 |
| 减：资本化利息 | 2,533,815.59 | 3,227,454.44 |
| 减：利息收入 | 13,480,060.49 | 15,903,459.43 |
| 汇兑收益 | -2,884,282.28 | -2,533,001.85 |
| 其他 | 414,539.69 | 244,138.87 |
| 合计 | 146,373,643.87 | 177,271,541.28 |

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 | 38,025,791.26 | 42,745,271.64 |
| 增值税退税 | 2,006,313.52 | 1,214,881.59 |
| 代扣代缴个人所得税返还 | 131,711.00 | 47,270.96 |
| 合计 | 40,163,815.78 | 44,007,424.19 |

其他说明：
政府补助明细

| 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 | 25,642,569.74 | 25,642,569.74 | 与资产相关 |
| 津沽污水处理厂提标改造项目 | 3,260,000.00 | 3,260,000.00 | 与资产相关 |
| 北辰污水处理厂提标改造项目 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 与资产相关 |
| 咸阳路污水处理厂升级改造项目 | 1,181,562.50 | 1,181,562.50 | 与资产相关 |
| 东郊污水处理厂升级改造项目 | 829,104.38 | 829,104.38 | 与资产相关 |
| 其他 | 1,652,461.04 | 1,652,461.08 | 与资产相关 |
| 再生水项目： | | | 与资产相关 |
| 津沽再生水厂 | 2,772,442.66 | 2,772,442.66 | 与资产相关 |
| 其他 | 600,000.00 | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 供冷供热项目 | | | 与资产相关 |
| 其他 | | | 与收益相关 |
| 小计 | 37,738,140.32 | 37,738,140.36 | |
| 政府补助——一次性确认 | | | |
| 税收补贴 | | | 与收益相关 |
| 其他 | 287,650.94 | 5,007,131.28 | 与收益相关 |
| 小计 | 287,650.94 | 5,007,131.28 | |
| 合计 | 38,025,791.26 | 42,745,271.64 | |

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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 829,978.35 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 829,978.35 | |

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 | 25,403,109.05 | -1,218,065.09 |
| 其他应收款坏账损失 | -103,800.00 | |
| 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 | -12,754.92 | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | 25,286,554.13 | -1,218,065.09 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------|
| 处置无形资产利得 | 358,781.37 | |
| 处置固定资产损失 | -3,912,711.08 | -322.07 |
| 合计 | -3,553,929.71 | -322.07 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | 11,000.00 | |
| 与日常活动无关的政府补助 | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 收赔偿款 | 83,945.52 | | 83,945.52 |
| 其他 | 192,409.80 | 4,847,010.19 | 192,680.93 |
| 合计 | 286,355.32 | 4,858,010.19 | 286,626.45 |

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 |
|-----------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | | |
| 非流动资产报废损失 | 3,722.22 | 13,504.93 | 3,722.22 |
| 其他 | 65,859.12 | 113,519.37 | 65,859.12 |
| 合计 | 69,581.34 | 127,024.30 | 69,581.34 |

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 | 107,163,453.52 | 104,739,330.95 |
| 递延所得税费用 | -12,475,695.13 | 4,766,305.92 |
| 合计 | 94,687,758.39 | 109,505,636.87 |

(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 | 585,590,509.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 146,397,627.49 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -45,787,227.41 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,690,365.32 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 非应税收入的影响 | -22,348,256.03 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,259,906.82 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,136,642.36 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 8,611,984.55 |
| 所得税费用 | 94,687,758.38 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息 | 12,128,098.53 | 11,070,542.34 |
| 收到的政府补助 | 13,480,060.49 | 6,232,126.52 |
| 收回的投标保证金 | 42,731,547.78 | 2,873,193.64 |
| 其他 | 28,694,673.25 | 79,099,793.71 |
| 合计 | 97,034,380.05 | 99,275,656.21 |

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 |
|------------|----------------|----------------|
| 维修及保养费用 | 70,287,032.28 | 76,392,490.86 |
| 咨询服务费 | 24,929,885.23 | 16,310,583.65 |
| 支付的投标保证金 | 41,926,999.18 | 8,115,188.16 |
| 差旅、会务及业务招待 | 1,128,858.47 | 1,295,898.38 |
| 董事会费用 | 231,117.78 | 507,784.70 |
| 其他 | 4,629,492.66 | 15,162,470.62 |
| 合计 | 143,133,385.60 | 117,784,416.37 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|-------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 281,849.85 | |
| 支付的受限保证金存款 | 93,650,722.94 | |
| 合计 | 93,932,572.79 | |

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

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 | 17,974,418.46 | |
| 偿还租赁负债 | 4,498,948.21 | |
| 合计 | 22,473,366.67 | |

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 | |
| 银行借款(含一年内到期) | 8,857,769,095.69 | 1,129,419,168.02 | 129,164,859.86 | 1,213,446,508.06 | | 8,902,906,615.51 |
| 应付债券(含一年内到期) | 1,145,258,461.83 | | 19,053,101.37 | | | 1,164,311,563.20 |
| 租赁负债(含一年内到期) | 3,172,815.36 | | 6,981,327.60 | 4,498,948.21 | | 5,655,194.75 |
| 长期应付款(含一年内到期) | 133,585,585.20 | | 3,916,069.24 | 17,974,418.46 | | 119,527,235.98 |
| 其他应付款(应付股利) | 7,986,980.00 | | 268,162,786.72 | 123,785,636.87 | | 152,364,129.85 |
| 少数股东权益 | 1,128,426,816.16 | 19,758,000.00 | 17,982,216.75 | | 1,578,072.49 | 1,164,588,960.42 |
| 合计 | 10,147,772,938.08 | 1,149,177,168.02 | 445,260,361.54 | 1,359,705,511.60 | 1,578,072.49 | 10,344,764,739.29 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 490,902,751.57 | 460,678,079.11 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -25,286,554.13 | -1,218,065.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,707,426.45 | 56,510,553.19 |
| 投资性房地产折旧 | 336,184.08 | |
| 使用权资产摊销 | 1,867,237.53 | 2,386,245.44 |
| 无形资产摊销 | 299,293,517.13 | 290,359,000.00 |
| 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） | 3,553,929.71 | 322.07 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 3,722.22 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 159,439,164.67 | 192,930,861.84 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -829,978.35 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -20,510,499.99 | -1,253,338.10 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 8,162,413.77 | 6,472,903.53 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 2,820,493.22 | -6,483,479.48 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -298,279,867.14 | -263,500,869.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -135,993,448.42 | -297,882,000.00 |
| 其他 | -5,321,967.82 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 517,864,524.50 | 439,000,213.39 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,308,772,998.03 | 2,595,454,067.71 |
| 减：现金的期初余额 | 2,665,499,259.40 | 2,571,361,673.62 |
| 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 | -356,726,261.37 | 24,092,394.09 |

(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

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 8,402,400.00 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 8,402,400.00 |
| | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 8,684,249.85 |
| 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 8,684,249.85 |
| | |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -281,849.85 |

其他说明：

无

(4).

(5). 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 | 2,308,772,998.03 | 2,665,499,259.40 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,308,772,998.03 | 2,665,499,259.40 |
| 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 | 2,308,772,998.03 | 2,665,499,259.40 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00 | 0.00 |

(6). 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

(7). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
|--------|----------------|---------------|-----------------------------------|
| 受限货币资金 | 185,143,485.23 | 91,492,762.29 | 受限货币资金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。 |
| 合计 | 185,143,485.23 | 91,492,762.29 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 其中：美元 | 1,418,965.33 | 7.1586 | 10,157,805.20 |
| 欧元 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 港币 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 日元 | 2,205,295,616.00 | 0.0496 | 109,369,430.78 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁**(1). 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额11,566,888.08(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 |
|----------|------------|------------------------------|
| 时代奥城写字楼 | 334,209.35 | 0.00 |
| 场地租赁费 | 228,571.43 | 0.00 |
| 金融城房产租赁 | 190,948.62 | 0.00 |
| 富中国际广场租赁 | 72,694.86 | 0.00 |
| 其它 | 9,734.51 | 0.00 |
| 合计 | 836,158.77 | 0.00 |

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

详见八、研发支出，2、符合资本化条件的研发项目开发支出。

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 | 12,823,553.70 | 13,073,795.91 |
| 原材料消耗 | 119,207.16 | 431,152.56 |
| 技术开发费 | 802,796.05 | 1,094,958.68 |
| 维修维护费 | 42,415.53 | 225,082.68 |
| 折旧摊销 | 1,251,828.52 | 1,193,752.34 |
| 燃气动力费 | 0 | 85,929.75 |
| 差旅会务、交通及业务招待费 | 23,493.33 | 122,472.30 |
| 其他 | 1,241,051.95 | 4,601,137.68 |
| 合计 | 16,304,346.24 | 20,828,281.90 |
| 其中：费用化研发支出 | 16,303,446.24 | 20,828,281.90 |
| 资本化研发支出 | 900.00 | 0.00 |

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 | 确认为无形资产 转入当期损益 | |
| 数据资源 | 454,099.24 | 900.00 | | | 454,999.24 |
| 合计 | 454,099.24 | 900.00 | | | 454,999.24 |

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

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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例(%) | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例(%) | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|----------------|-----------|---------------|-----------------|--------------|--------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 天津创业环保(香港)有限公司 | 2025/2/18 | 29,973,500.00 | 100.00 | 股权转让 | 派驻董事退出董事会 | 829,978.35 | | | | | | |

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

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 | |
| 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 出资设立 |
| 天津西青天环保有限公司 | 天津 | 6210.6 万 | 天津 | 污水处理 | 100.00 | | 出资设立 |
| 江苏永辉资源利用有限公司 | 高邮 | 5000 万 | 高邮 | 工业固体废物焚烧处置, 一般废弃物回收、综合利用 | 100.00 | | 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 | 工业固体废物焚烧处置, 一般废弃物回收、综合利用 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 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 | | 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 | | 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 | | 出资设立 |

| 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 | |
| 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 | | 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 | | 出资设立 |
| 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 出资设立 |
| 洪湖市天创水务有限公司 | 洪湖 | 13133.08 万 | 洪湖 | 污水处理 | 85.00 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 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 | | 非同一控制下企业合并 |
| 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 | | 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 | | 出资设立 |
| 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 | | 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 | | 出资设立 |

| 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 | |
| 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 | | 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 | | 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 |
| 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 | | 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 | | 出资设立 |
| 赤壁创环水务有限公司 | 赤壁 | 6020 万 | 赤壁 | 污水处理 | 100.00 | | 出资设立 |
| 芜湖创环水务有限公司 | 芜湖 | 5540 万 | 芜湖 | 污水处理 | 55.00 | | 出资设立 |
| 会泽创环水务有限公司 | 会泽 | 2009.69 万 | 会泽 | 污水处理 | 97.00 | | 出资设立 |
| 霍邱创环水务有限公司 | 霍邱 | 1020 万 | 霍邱 | 污水处理 | 100.00 | | 出资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司 | 30.00 | 2,074,625.06 | | 336,656,891.34 |

| 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 |
|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 杭州天创水务有限公司 | 30.00 | 14,312,415.85 | | 225,289,475.85 |
| 河北国津天创污水处理有限公司 | 41.00 | 3,782,734.23 | | 113,153,235.95 |
| 山东创业环保科技发展有限公司 | 45.00 | -5,765,852.24 | | 52,500,776.11 |
| 凯英科技发展股份有限公司 | 40.00 | 761,892.92 | | 55,337,171.15 |

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务有限公司 | 132,298,865.55 | 1,021,553,472.72 | 1,153,852,338.27 | 23,048,105.23 | 6,249,416.19 | 29,297,521.42 | 105,961,942.01 | 997,157,695.58 | 1,103,119,637.59 | 21,904,660.30 | | 21,904,660.30 |
| 杭州天创水务有 | 400,482,069.04 | 348,364,269.53 | 748,846,338.57 | 32,583,840.98 | 12,670,441.73 | 45,254,282.71 | 331,026,302.38 | 401,713,187.96 | 732,739,490.34 | 36,753,856.72 | 19,945,492.54 | 56,699,349.26 |

天津创业环保集团股份有限公司2025年半年度报告

| 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 |
| 限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 河北国 津天创 污水处 理有限 公司 | 181,008,866.52 | 289,886,851.96 | 470,895,718.48 | 105,631,143.93 | 89,238,714.75 | 194,869,858.68 | 153,056,083.34 | 293,016,718.10 | 446,072,801.44 | 89,900,163.76 | 89,372,958.94 | 179,273,122.70 |
| 山东创 业环 保科 技发 展有 限公 司 | 113,897,395.08 | 212,538,328.14 | 326,435,723.22 | 21,251,611.05 | 188,490,000.00 | 209,741,611.05 | 121,382,261.02 | 218,003,879.40 | 339,386,140.42 | 30,389,023.27 | 179,490,000.00 | 209,879,023.27 |
| 天津凯 英科 技发 展股 份有 限公 司 | 195,926,707.91 | 24,997,728.85 | 220,924,436.76 | 82,440,733.19 | 86,674.77 | 82,527,407.96 | 222,834,859.64 | 20,081,321.42 | 242,916,181.06 | 106,337,209.78 | 86,674.77 | 106,423,884.55 |

| 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公司 | 44,903,931.22 | 6,183,267.66 | 6,183,267.66 | -1,213,531.08 | 87,784,095.80 | 49,166,744.62 | 49,166,744.62 | 6,439,786.12 |
| 杭州天创水务有限公司 | 129,389,184.04 | 47,708,052.83 | 47,708,052.83 | 73,607,572.11 | 143,373,547.17 | 56,039,335.41 | 56,039,335.41 | 67,687,304.13 |
| 河北国津天创污水处理有限公司 | 35,721,924.31 | 9,226,181.06 | 9,226,181.06 | -12,718,585.64 | 35,046,077.24 | 3,704,563.43 | 3,704,563.43 | -7,021,063.68 |
| 山东创业环保科技发展有限公司 | 14,141,862.60 | -12,813,004.98 | -12,813,004.98 | 223,033.76 | 29,724,936.65 | -2,840,265.77 | -2,840,265.77 | 1,275,921.22 |
| 天津凯英科技发展股份有限公司 | 76,826,501.90 | 1,904,732.29 | 1,904,732.29 | -20,402,373.90 | 73,453,797.12 | 3,996,702.55 | 3,996,702.55 | 5,347,903.50 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 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92,365.42（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

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 | 1,633,487,630.31 | 10,280,000.00 | | 37,738,140.32 | -415,935.78 | 1,605,613,554.21 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 4,488,507.38 | | | 134,134.38 | -50,000.00 | 4,304,373.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,637,976,137.69 | 10,280,000.00 | | 37,872,274.70 | -465,935.78 | 1,609,917,927.21 | / |

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 | 37,738,140.32 | 37,738,140.36 |
| 与收益相关 | 287,650.94 | 5,007,131.28 |
| 合计 | 38,025,791.26 | 42,745,271.64 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

1. 市场风险

(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 2025 年 6 月 30 日，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 456,645.56 元 (2024 年 6 月 30 日： 1,307,004.89 元)。于 2025 年 6 月 30 日，如果人民币对日元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润 8,048,992.57 元(2024 年 6 月 30 日： 8,250,169.31 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 2025 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务包含美元计价挂钩 6 个月 LIBOR 的浮动利率合同，金额为 10,157,805.20 元，截至 2025 年 6 月 30 日尚未完成参考基准利率替换。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2025 年 1-6 月及 2024 年 1-6 月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：2025 年 6 月 30 日

| 项目 | 固定利率 | 浮动利率 | 合计 |
|------|---------------|------|---------------|
| 短期借款 | 62,425,038.33 | | 62,425,038.33 |

| 项目 | 固定利率 | 浮动利率 | 合计 |
|---------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债： | 695,100,992.39 | 1,294,429,240.45 | 1,989,530,232.85 |
| 一年内到期的长期借款 | 7,723,556.85 | 1,284,747,481.69 | 1,292,471,038.54 |
| 一年内到期的长期应付款 | 22,698,372.35 | 9,681,758.76 | 32,380,131.11 |
| 一年内到期的应付债券及利息 | 664,679,063.20 | | 664,679,063.20 |
| 长期借款 | 194,243,507.62 | 7,353,767,031.02 | 7,548,010,538.64 |
| 长期应付款 | 87,147,104.87 | | 87,147,104.87 |
| 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 | 1,540,906,643.21 | 8,648,196,271.48 | 10,189,102,914.69 |

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 | 11,766,932.05 | 19,225,113.23 | 30,992,045.28 |
| 一年内到期的应付债券及利息 | 645,625,961.83 | | 645,625,961.83 |
| 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 |

于2025年6月30日，假若借款利率升高/降低1%，而所有其他因素维持不变，则本集团该年度的净利润会降低/增加77,767,421.05元(2024年6月30日: 65,873,317.50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2025年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2024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：2025年6月30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 | 63,392,383.33 | | | | 63,392,383.33 | 62,425,038.33 |
| 长期借款 | 1,534,172,431.78 | 1,791,992,975.80 | 3,259,960,051.50 | 3,624,140,577.16 | 10,210,266,036.24 | 8,840,481,577.18 |
| 长期应付 | 23,598,972.57 | 12,690,817.03 | 37,359,493.84 | 120,112,896.64 | 193,762,180.07 | 119,527,235.98 |

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 | 账面价值 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 款 | | | | | | |
| 应付账款 | 971,897,012.09 | | | | 971,897,012.09 | 971,897,012.09 |
| 其他应付 | 1,082,597,852.45 | | | | 1,082,597,852.45 | 1,082,597,852.45 |
| 应付债券 | 668,422,000.00 | 13,600,000.00 | 513,637,260.28 | | 1,195,659,260.28 | 1,164,679,063.20 |
| 租赁负债 | 2,485,373.95 | 31,157.75 | 2,823,214.50 | 941,071.50 | 6,280,817.70 | 5,653,705.29 |
| 其他非流动 | 99,500.00 | 99,500.00 | 2,089,500.00 | | 2,288,500.00 | 1,990,000.00 |
| 合计 | 4,346,665,526.17 | 1,818,414,450.58 | 3,815,869,520.12 | 3,745,194,545.30 | 13,726,144,042.16 | 12,249,251,484.52 |

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 | 29,521,595.00 |
| 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 | 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 | 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 | 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 |

(2) 银行借款及其他借款偿还期

| 偿还期 | 2025年6月30日 | | 2024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 | 1,355,708,612.34 | 697,059,194.31 | 1,443,361,772.72 | 676,717,097.52 |
| 一到二年 | 1,592,765,558.21 | 10,641,087.61 | 1,505,552,806.53 | 11,004,136.34 |
| 二到五年 | 2,859,361,967.14 | 529,939,928.79 | 3,385,705,846.17 | 530,896,058.27 |
| 五年以上 | 3,095,070,477.82 | 48,556,088.47 | 2,523,148,670.27 | 62,216,754.90 |
| 合计 | 8,902,906,615.51 | 1,286,196,299.18 | 8,857,769,095.69 | 1,280,834,047.03 |

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 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 2,000,000.00 | 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 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----------------------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(一)按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

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。

(二)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

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：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 |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津城市基础设施建设投资集团有限公司（“天津城投集团”）

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

十、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

详见十、在其他主体中的权益，3、在合营企业或联营企业中的权益

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

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 |
|--------------------|-------------|
| 天津城市基础设施建设投资集团有限公司 | 最终控制方 |
| 天津富苑置业有限公司 | 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 |
| 天津市环投绿化工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 天津高速建设工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 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 |
| 天津生态城水务投资建设有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 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 |
| 天津城投建设工程管理咨询有限公司 | 受同一最终控制方控制 |
| 杭州市水务集团有限公司 | 子公司的少数股东 |
| 东营市润梨园林市政有限公司 | 子公司的少数股东 |
| 天津天房新河房地产开发有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津国际工程咨询集团有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市地下铁道集团有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津轨道交通运营集团有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市政工程设计研究总院有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津陈塘热电有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市华水自来水建设有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市管道工程集团有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津华地公用工程建设监理有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市管道自来水工程有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市自来水集团有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市赛英工程建设咨询管理有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津水务集团华淼规划勘测设计研究院有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市中环系统工程有限责任公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市电子计算机研究所有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市天勘兰台工程技术咨询有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市测绘院有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津联投房地产开发有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津轨道交通集团有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市建筑材料科学研究院有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津金居置业发展有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津信义房地产投资有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津海景晨阳置业有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津天房丽山置业有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津地铁资源投资有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津长芦房地产开发有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津市城市规划设计研究总院有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津乐城置业有限公司 | 最终控制方的联营企业 |
| 天津碧海海绵城市有限公司 | 联营企业 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|--------------|------------|-------|
|-----|--------|-------|--------------|------------|-------|

| | | | | | |
|--------|------|---------------|---------------|-----|---------------|
| | | | | 适用) | |
| 天津城投集团 | 采购商品 | 21,352,835.54 | 21,352,835.54 | 否 | 42,488,332.00 |

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 |
|-------------------|-----------|---------------|---------------|
| 天津天房新河房地产开发有限公司 | 再生水配套工程收入 | 28,246.41 | |
| 天津富苑置业有限公司 | 再生水配套工程收入 | 655,559.63 | |
| 天津市城泽房地产开发有限公司 | 再生水配套工程收入 | 1,840,255.21 | |
| 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 | 3,703,817.47 | |
| 天津国际工程咨询集团有限公司 | 供热供冷收入 | 309,359.81 | |
| 天津市地下铁道集团有限公司 | 供热供冷收入 | 1,518,562.22 | |
| 天津轨道交通运营集团有限公司 | 供热供冷收入 | 121,974.94 | |
| 天津市市政工程设计研究总院有限公司 | 其他收入 | 12,018,374.43 | |
| 天津乐城置业有限公司 | 供热供冷收入 | | 10,910,097.00 |
| 天津泰环再生资源利用有限公司 | 技术服务收入 | | 319,555.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 天津市环投绿化工程有限公司 | 房屋租赁 | 18,570.07 | 18,570.00 |
| 天津高速建设工程有限公司 | 房屋租赁 | 315,639.28 | 315,639.00 |

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**(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 | 3,275,279.50 | 2,639,231.78 |

(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 |
| 应收供冷供热费 | 天津乐城置业有限公司 | | | 5,640,652.56 | 64,758.62 |
| 应收技术服务费 | 天津泰环再生资源利用有限公司 | 976,084.46 | 104,692.30 | 976,084.46 | 10,085.52 |
| 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 | 7,011,433.79 | 406,357.18 | 4,902,412.84 | 129,622.94 |
| 应收再生水费 | 天津陈塘热电有限公司 | 1,765,442.50 | 24,905.36 | | |
| 应收配套工程费 | 天津市华水自来水建设有限公司 | 56,000.00 | 32,003.11 | | |
| 应收配套工程费 | 天津柳林街区城市更新产业运营有限公司 | 559,703.00 | 7,895.81 | | |
| 应收供冷供热费、应收配套工程费 | 天津轨道交通运营集团有限公司 | 181,338.68 | 2,558.17 | | |
| 应收委托运营费 | 天津生态城水务投资建设有限公司 | 5,519,707.05 | 288,061.11 | | |
| 应收工程款 | 天津市城泽房地产开发有限公司 | 81,570.68 | 1,150.73 | | |
| 应收工程款 | 天津金钟城市更新建设发展有限公司 | 292,826.01 | 4,130.94 | | |

| 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 |
| 应收工程建设施工 | 天津市政工程设计研究总院有限公司 | 7,661,284.20 | 108,078.86 | | |
| 应收供冷供热费 | 天津国际工程咨询集团有限公司 | 101,765.03 | 1,435.61 | | |

(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 | 53,802,783.86 | 91,830,599.68 |
| 应付账款 | 杭州市水务集团有限公司 | | 40,000.00 |
| 应付账款 | 天津市华水自来水建设有限公司 | 299,132.70 | |
| 应付账款 | 天津市管道工程集团有限公司 | 1,063,238.57 | |
| 应付账款 | 天津华地公用工程建设监理有限公司 | 5,086,641.60 | |
| 应付账款 | 天津市管道自来水工程有限公司 | 2,659,290.48 | |
| 应付账款 | 天津市自来水集团有限公司 | 1,389,911.04 | |
| 应付账款 | 天津市赛英工程建设咨询管理有限公司 | 361,582.00 | |
| 应付账款 | 天津水务集团华森规划勘测设计研究院有限公司 | 127,879.07 | |
| 应付账款 | 天津市中环系统工程有限责任公司 | 209,586.60 | |
| 应付账款 | 天津市电子计算机研究所有限公司 | 28,000.00 | |
| 其他应付款 | 天津生态城环境检测中心有限公司 | | 2,000.00 |
| 其他应付款 | 天津城市基础设施建设投资集团有限公司 | 17,641,798.01 | 64,824,388.01 |
| 其他应付款 | 天津金融城物业管理有限公司 | 155,781.10 | 138,781.10 |
| 其他应付款 | 天津市环投绿化工程有限公司 | 160,204.54 | 160,634.47 |
| 其他应付款 | 天津城投建设工程管理咨询有限公司 | | 93,568.24 |
| 其他应付款 | 天津高速建设工程有限公司 | 263,032.75 | 263,032.74 |
| 其他应付款 | 天津市政工程设计研究总院有限公司 | 7,250.00 | |
| 其他应付款 | 天津市天勘兰台工程技术咨询有限公司 | 5,900.00 | |
| 其他应付款 | 天津市测绘院有限公司 | 291,967.81 | |

(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 | 33,414,591.65 | 17,536,889.41 |
| 合同负债 | 天津碧海海绵城市有限公司 | 694,445.87 | 694,445.87 |
| 合同负债 | 天津联投房地产开发有限公司 | 3,634,648.72 | 1,004,234.86 |
| 合同负债 | 天津市地下铁道集团有限公司 | 780,735.87 | 858,528.44 |
| 合同负债 | 天津轨道交通集团有限公司 | 1,104,554.14 | 877,112.84 |
| 合同负债 | 天津市管道自来水工程有限公司 | 72,782.94 | |
| 合同负债 | 天津市自来水集团有限公司 | 4,909.09 | |
| 合同负债 | 天津市建筑材料科学研究院有限公司 | 62,990.64 | |
| 合同负债 | 天津金居置业发展有限公司 | 68,306.30 | |
| 合同负债 | 天津信义房地产投资有限公司 | 2,438.35 | |
| 合同负债 | 天津海景晨阳置业有限公司 | 6,747.57 | |
| 合同负债 | 天津天房丽山置业有限公司 | 65,124.25 | |
| 合同负债 | 天津地铁资源投资有限公司 | 5,067.96 | |
| 合同负债 | 天津天房新河房地产开发有限公司 | 53,196.69 | |
| 合同负债 | 天津长芦房地产开发有限公司 | 79,825.69 | |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|-------------------|--------------|--------------|
| 其他非流动资产 | 天津市环投绿化工程有限公司 | 3,983,053.80 | 6,420,995.74 |
| 其他非流动资产 | 天津高速建设工程有限公司 | 4,700,412.91 | 6,217,402.29 |
| 其他非流动负债 | 东营市润犁园林市政有限公司 | 1,990,000.00 | 1,990,000.00 |
| 预付账款 | 天津金钟城市更新建设发展有限公司 | 6,972,477.06 | 6,972,477.06 |
| 预付账款 | 天津市政工程设计研究总院有限公司 | 301,360.00 | |
| 预付账款 | 天津市管道工程集团有限公司 | 117,380.70 | |
| 预付账款 | 天津华地公用工程建设监理有限公司 | 41,354.73 | |
| 预付账款 | 天津市管道自来水工程有限公司 | 289,472.70 | |
| 预付账款 | 天津市自来水集团有限公司 | 58,388.90 | |
| 预付账款 | 天津市中环系统工程有限责任公司 | 185,850.00 | |
| 预付账款 | 天津城投建设工程管理咨询有限公司 | 2,000.00 | |
| 其他应收款 | 天津市自来水集团有限公司 | 38,204.40 | |
| 其他应收款 | 天津城投建设工程管理咨询有限公司 | 1,500.00 | |
| 其他应收款 | 天津市城市规划设计研究总院有限公司 | 175,471.70 | |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

与其他中国国有实体间的交易及往来余额

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

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

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

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 | | 本期授予 | | 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 | 数量 | 金额 |
| 高级管理人员 | 680,000.00 | 1,132,431.40 | | | | | | | 226,667.00 | 360,117.81 | 453,333.00 | 772,313.59 |
| 普通员工 | 9,887,000.00 | 16,216,072.88 | | | | | | | 3,295,667.00 | 4,961,850.01 | 6,591,333.00 | 11,254,222.87 |
| 合计 | 10,567,000.00 | 17,348,504.28 | | | | | | | 3,522,334.00 | 5,321,967.82 | 7,044,666.00 | 12,026,536.46 |

(2). 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

| | |
|-----------------------|-----------------------|
| 以权益结算的股份支付对象 | 高级管理人员、普员工 |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 第三方中介机构的评估价格 |
| 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 | 可行权权益工具数量的最佳估计 |
| 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 | 11,266,566.62 |

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

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

| 项目 | 已签约未拨备 | 已批准未签约 |
|------------|----------------|--------|
| 无形资产-特许经营权 | 574,083,651.00 | 0 |
| 污水处理项目 | 480,655,013.00 | 0 |
| 供热供冷项目 | 93,428,638.00 | 0 |
| 固定资产 | 175,529,517.81 | 0 |
| 合计 | 749,613,168.81 | 0 |

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

于2025年6月30日，本集团无需要披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。本集团从提供服务和地区两个角度考虑经营。从提供服务角度，管理层评估污水处理、再生水处理及管道接驳、供热供冷、自来水供水及环保设备销售的业绩。污水处理服务进一步按地区基准(天津厂、杭州厂和其他地区)评估。销售的环保设备主要是环保专利技术的科研转化成果。其他服务包括委托运营、房屋租赁以及技术服务等，此类服务未单独列示于报告经营分部中，而一并包含于“其他分部”一栏中。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 污水处理及污水处理厂建设-天津 | 污水处理及污水处理厂建设-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 | 其他分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|------------------|
| 对外交易收入 | 706,958,247.16 | 128,250,559.22 | 644,161,934.16 | 117,086,371.99 | 114,299,849.10 | 40,974,404.91 | 426,184,130.18 | | 2,177,915,496.72 |
| 营业成本 | 366,226,147.49 | 69,917,791.05 | 412,647,218.40 | 73,320,636.33 | 91,750,305.75 | 26,876,517.54 | 320,860,907.91 | | 1,361,599,524.47 |
| 利息收入 | 2,152,220.01 | 336,165.80 | 7,429,725.56 | 1,030,304.85 | 327,011.09 | 11,371.82 | 2,193,261.36 | | 13,480,060.49 |
| 利息费用 | 86,173,359.65 | 127,831.76 | 47,705,752.56 | 1,405,638.07 | 2,186,626.30 | 89,687.98 | 24,634,550.63 | | 162,323,446.95 |
| 应占联营公司利润前业绩 | 235,049,794.10 | 53,891,179.88 | 163,837,295.48 | 43,424,722.13 | 15,624,721.60 | 9,870,535.52 | 63,062,282.90 | | 584,760,531.61 |
| 分部利润总额 | 235,049,794.10 | 53,891,179.88 | 163,837,295.48 | 43,424,722.13 | 15,624,721.60 | 9,870,535.52 | 63,892,261.25 | | 585,590,509.96 |
| 所得 | 33,428,577.22 | 9,164,559.88 | 24,253,678.85 | 9,553,229.07 | 5,524,224.66 | 2,380,534.64 | 10,382,954.07 | | 94,687,758.39 |

| 项目 | 污水处理及污水处理厂建设-天津 | 污水处理及污水处理厂建设-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 | 其他分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------|-------------------|
| 税费用 | | | | | | | | | |
| 分部净利润 | 201,621,216.88 | 44,726,620.00 | 139,583,616.65 | 33,871,493.06 | 10,100,496.95 | 7,490,000.87 | 53,509,307.16 | | 490,902,751.57 |
| 净利润 | 201,621,216.88 | 44,726,620.00 | 139,583,616.65 | 33,871,493.06 | 10,100,496.95 | 7,490,000.87 | 53,509,307.16 | | 490,902,751.57 |
| 折旧费 | 6,163,674.99 | 8,927,416.31 | 4,848,258.61 | 11,077,375.30 | 702,905.78 | 2,074,306.50 | 7,688,632.21 | | 41,482,569.70 |
| 摊销费 | 77,377,768.40 | 33,249,583.58 | 97,658,263.99 | 5,212,753.51 | 21,867,682.59 | 8,560,640.42 | 55,366,824.64 | | 299,293,517.13 |
| 分部资产 | 8,118,951,678.23 | 697,921,533.08 | 8,733,113,427.17 | 1,458,082,652.16 | 1,245,877,929.61 | 679,444,347.85 | 4,324,620,150.93 | | 25,258,011,719.03 |
| 对联营企业的长期股权投资 | | | | | | | | | 190,200,882.52 |
| 总资产 | | | | | | | | | 25,448,212,601.55 |
| 负债总额 | 6,745,378,694.03 | 32,585,294.55 | 3,255,947,070.28 | 1,004,092,612.85 | 660,974,363.58 | 75,062,821.21 | 2,639,701,201.76 | | 14,413,742,058.26 |
| 非流动资产增加额 | 1,802,486.31 | 2,630,775.39 | 106,593,926.07 | 238,220,140.13 | 52,907,442.91 | 1,262,154.95 | 17,981,661.82 | | 421,398,587.58 |

(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(含1年) | 821,456,858.03 | 1,089,990,285.90 |
| 其中：1年以内(含1年) | 821,456,858.03 | 1,089,990,285.90 |
| 1至2年 | 584,476,026.09 | 2,699,527.25 |
| 2至3年 | 1,253,075.25 | 7,739,270.32 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 6,228,333.32 | 47,707,159.48 |
| 4至5年 | 151,941.00 | 46,481,488.36 |
| 5年以上 | 657,700.00 | 657,700.00 |
| 合计 | 1,414,223,933.69 | 1,195,275,431.31 |

(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 | 1,283,459,371.69 | 90.75 | 44,128,667.43 | 3.44 | 1,239,330,704.26 | 1,120,935,150.47 | 93.78 | 97,882,440.31 | 8.73 | 1,023,052,710.16 |
| 按组合计提坏账准备 | 130,764,562.00 | 9.25 | 5,948,496.40 | 4.55 | 124,816,065.60 | 74,340,280.84 | 6.22 | 3,634,036.82 | 4.89 | 70,706,244.02 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| 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 (%) | |
| 组合3: 应收政府客户 | 6,665,974.32 | 0.47 | 1,707,350.43 | 25.61 | 4,958,623.89 | 6,846,436.32 | 0.57 | 2,210,800.46 | 32.29 | 4,635,635.86 |
| 组合4: 应收其他客户 | 124,098,587.68 | 8.78 | 4,241,145.97 | 3.42 | 119,857,441.71 | 67,493,844.52 | 5.65 | 1,423,236.36 | 2.11 | 66,070,608.16 |
| 合计 | 1,414,223,933.69 | / | 50,077,163.83 | / | 1,364,146,769.86 | 1,195,275,431.31 | / | 101,516,477.13 | / | 1,093,758,954.18 |

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 | | | 计提理由 |
|-----------------|------------------|---------------|----------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 天津市水务局 | 1,234,364,369.01 | 1,760,191.29 | 0.14 | 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 0.14%。 |
| 天津市市容环卫建设发展有限公司 | 18,639,819.98 | 11,913,293.44 | 63.91 | 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 63.91%。 |

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|------------------|---------------|----------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 天津子牙环保产业园有限公司 | 16,246,967.98 | 16,246,967.98 | 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%。 |
| 合计 | 1,283,459,371.69 | 44,128,667.43 | 3.44 | / |

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：应收政府客户组合及应收其他客户组合

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 (%) |
| 组合 3：应收政府客户组合 | | | |
| 1 年以内 | | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | 6,228,333.32 | 1,334,818.57 | 21.43 |
| 4 至 5 年 | 151,941.00 | 86,831.86 | 57.15 |
| 5 年以上 | 285,700.00 | 285,700.00 | 100.00 |
| 小计 | 6,665,974.32 | 1,707,350.43 | 25.61 |
| 组合 4：应收其他客户组合 | | | |
| 1 年以内 | 123,726,587.68 | 3,869,145.97 | 3.13 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 372,000.00 | 372,000.00 | 100.00 |
| 小计 | 124,098,587.68 | 4,241,145.97 | 3.42 |
| 合计 | 130,764,562.00 | 5,948,496.40 | 4.55 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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 | 97,882,440.31 | | 53,753,772.88 | | | 44,128,667.43 |
| 组合计提坏账准备 | 3,634,036.82 | 2,314,459.58 | | | | 5,948,496.40 |
| 合计 | 101,516,477.13 | 2,314,459.58 | 53,753,772.88 | | | 50,077,163.83 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|--------------------|---------------|------|------|--|
| 天津城市基础设施建设投资集团有限公司 | 53,253,772.88 | 款项收回 | 现金 | 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 | 53,253,772.88 | / | / | / |

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 | 1,234,364,369.01 | 0 | 1,234,364,369.01 | 87.28 | 1,760,191.29 |
| 天津市汉滨投资集团有限公司 | 27,733,989.32 | 0 | 27,733,989.32 | 1.96 | 318,940.88 |
| 中国电建集团港航建设有限公司 | 20,110,987.80 | 0 | 20,110,987.80 | 1.42 | 231,276.36 |
| 天津市市容环卫建设发展有限公司 | 18,639,819.98 | 0 | 18,639,819.98 | 1.32 | 11,913,293.44 |
| 天津子牙环保产业园有限公司 | 16,246,967.98 | 0 | 16,246,967.98 | 1.15 | 16,246,967.98 |
| 合计 | 1,317,096,134.09 | 0 | 1,317,096,134.09 | 93.13 | 30,470,669.95 |

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 7,128,889.79 | 4,000,000.00 |
| 其他应收款 | 92,803,871.42 | 97,295,806.46 |
| 合计 | 99,932,761.21 | 101,295,806.46 |

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(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 |
| 洪湖市天创水务有限公司 | 3,128,889.79 | |
| 合计 | 7,128,889.79 | 4,000,000.00 |

(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

(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（含1年） | 73,621,975.92 | 88,049,748.95 |
| 其中：1年以内（含1年） | 73,621,975.92 | 88,049,748.95 |
| 1至2年 | 9,935,837.99 | 143,365.18 |
| 2至3年 | 143,365.18 | 8,679,554.00 |
| 3年以上 | 10,054,096.31 | 1,374,542.31 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 93,755,275.40 | 98,247,210.44 |

(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 | 23,043,057.05 | 21,619,901.05 |
| 项目保证金 | 70,061,100.00 | 74,511,100.00 |
| 其他 | 651,118.35 | 2,116,209.39 |
| 小计 | 93,755,275.40 | 98,247,210.44 |
| 减：坏账准备 | 951,403.98 | 951,403.98 |
| 合计 | 92,803,871.42 | 97,295,806.46 |

(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) | |
| 2025年1月1日余额 | 951,403.98 | | | 951,403.98 |
| 2025年1月1日余额在本期 | 951,403.98 | | | 951,403.98 |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 951,403.98 | | | 951,403.98 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

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 | 916,486.53 | | | | | 916,486.53 |
| 其他 | 34,917.45 | | | | | 34,917.45 |

| 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 | |
| 合计 | 951,403.98 | | | | | 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

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 | 50,000,000.00 | 53.33 | 保证金 | 1年以内 | 615,000.00 |
| 芜湖市公共资源交易中心 | 20,000,000.00 | 21.33 | 保证金 | 1年以内 | 246,000.00 |
| 天津中水有限公司 | 17,510,082.00 | 18.68 | 资产转让款 | 1-2年、3年以上 | 0 |
| 天津创业建材有限公司 | 1,743,937.84 | 1.86 | 内部借款 | 3年以上 | 0 |
| 宝应创业水务有限责任公司 | 1,423,155.86 | 1.52 | 内部借款 | 1年以内 | 0 |
| 合计 | 90,677,175.70 | 96.72 | / | / | 861,000.00 |

(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

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 | 6,198,967,108.37 | 688,842,998.09 | 5,510,124,110.28 | 6,235,139,008.03 | 739,123,707.09 | 5,496,015,300.94 |
| 对联营、合营企业投资 | 212,557,791.10 | 22,356,908.58 | 190,200,882.52 | 212,557,791.10 | 22,356,908.58 | 190,200,882.52 |
| 合计 | 6,411,524,899.47 | 711,199,906.67 | 5,700,324,992.80 | 6,447,696,799.13 | 761,480,615.67 | 5,686,216,183.46 |

(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 | | 62,986,560.00 | -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 | 92,340,000.00 | | | | | 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 | 34,278,615.00 | | | | | 34,278,615.00 | | |
| 天津创业建材有限公司 | 89,779.93 | 26,499,622.00 | | | | 58,144.31 | 26,499,622.00 | |
| 天津佳源兴创新能源科技有限公司 | 213,198,532.85 | | | | | 212,987,628.74 | | |
| 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 | | | | | 16,412,065.44 | | |
| 山东创业环保科技 | 45,238,053.37 | | | | | 45,206,417.75 | | |

| 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 | | |
| 发展有限公司 | | | | | | | | |
| 山东郯创环保科技有限公司 | 60,500,000.00 | | | | | | 60,500,000.00 | |
| 高邮康博环境资源有限公司 | 148,709,484.39 | 234,724,653.02 | | | | -25,809.08 | 148,683,675.31 | 234,724,653.02 |
| 江苏永辉资源利用有限公司 | 79,283,584.86 | 270,395,723.07 | | | | | 79,283,584.86 | 270,395,723.07 |
| 天津中水有限公司 | 135,200,294.65 | | | | | -217,571.46 | 134,982,723.19 | |
| 克拉玛依天创水务有限公司 | 108,209,486.50 | | | | | -73,816.44 | 108,135,670.06 | |
| 内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司 | 777,076,306.57 | | | | | -42,180.82 | 777,034,125.75 | |
| 酒泉创业水务有限公司 | 158,357,606.57 | | | | | -42,180.82 | 158,315,425.75 | |
| 西安创业水务有限公司 | 476,525,989.10 | | | | | -118,356.60 | 476,407,632.50 | |
| 临夏市创业水务有限公司 | 65,999,779.93 | | | | | -31,635.62 | 65,968,144.31 | |
| 杭州天创水务有限公司 | 264,324,945.35 | | | | | -25,809.08 | 264,299,136.27 | |
| 德清创环水务有限公司 | 54,299,266.43 | | | | | -105,452.06 | 54,193,814.37 | |
| 合肥创业水务有限公司 | 206,148,916.73 | | | | | -42,180.82 | 206,106,735.91 | |
| 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 | | 11,200,000.00 | | | -73,816.44 | 69,435,670.06 | |
| 霍邱创业水务有限公司 | 37,364,186.50 | | | | | -73,816.44 | 37,290,370.06 | |
| 颍上创业水务有限公司 | 53,209,486.50 | | | | | -73,816.44 | 53,135,670.06 | |

| 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 | | |
| 阜阳创业水务有限公司 | 456,379,331.74 | | | | | -127,320.02 | 456,252,011.72 | |
| 含山创业水务有限公司 | 17,781,940.88 | | | | | | 17,781,940.88 | |
| 界首市创业水务有限公司 | 308,566,386.74 | | | | | | 308,566,386.74 | |
| 河北国津天创污水处理有限责任公司 | 128,772,099.64 | | | | | -158,178.09 | 128,613,921.55 | |
| 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 | | | | | -105,452.06 | 68,721,214.37 | |
| 大连东方春柳河水质净化有限公司 | 48,339,989.71 | | | | | -126,542.47 | 48,213,447.24 | |
| 武汉天创环保有限公司 | 197,432,125.28 | | | | | -57,444.70 | 197,374,680.58 | |
| 洪湖市天创水务有限公司 | 111,897,409.17 | | | | | -86,720.98 | 111,810,688.19 | |
| 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 | | | | | -105,452.06 | 37,664,089.37 | |
| 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 | | | | | -97,266.19 | 33,948,869.63 | |
| 贵州创业水务有限 | 123,462,553.55 | | | | | -200,358.91 | 123,262,194.64 | |

| 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 | | |
| 公司 | | | | | | | | |
| 会泽创业水务有限公司 | 32,839,059.86 | | | | | -63,271.23 | 32,775,788.63 | |
| 曲靖创业水务有限公司 | 155,217,101.07 | | | | | -105,452.06 | 155,111,649.01 | |
| 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公司 | 45,000,000.00 | | | | | | 45,000,000.00 | |
| 瓮安创环水务有限公司 | 51,987,150.00 | | | | | | 51,987,150.00 | |
| 霍邱创环水务有限公司 | 10,200,000.00 | | | | | | 10,200,000.00 | |
| 芜湖创环水务有限公司 | | | 18,282,000.00 | | | | 18,282,000.00 | |
| 会泽创环水务有限公司 | 19,493,993.00 | | | | | | 19,493,993.00 | |
| 赤壁创环水务有限公司 | 51,200,000.00 | | | | | | 51,200,000.00 | |
| 合计 | 5,496,015,300.94 | 739,123,707.09 | 29,482,000.00 | 62,986,560.00 | -50,280,709.00 | -2,667,339.66 | 5,510,124,110.28 | 688,842,998.09 |

(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（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 | 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 | | | | | | | | | | | | |

| 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 | 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 | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 天津国际机械有限公司 | 0.00 | 22,356,908.58 | | | | | | | | | 0.00 | 22,356,908.58 |
| 天津碧海海绵城市有限公司 | 190,200,882.52 | | | | | | | | | | 190,200,882.52 | |
| 小计 | 190,200,882.52 | | | | | | | | | | 190,200,882.52 | 22,356,908.58 |
| 合计 | 190,200,882.52 | 22,356,908.58 | | | | | | | | | 190,200,882.52 | 22,356,908.58 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：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 | 729,103,213.31 | 368,410,084.76 | 786,867,445.04 | 363,683,640.16 |
| 其他业务 | 90,663,376.43 | 65,762,448.26 | 8,661,432.65 | 3,861,722.48 |
| 合计 | 819,766,589.74 | 434,172,533.02 | 795,528,877.69 | 367,545,362.64 |

(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 | 696,759,548.16 | 364,856,786.64 | 32,330,525.99 | 3,553,298.12 | 3,341,935.62 | 1,705,582.94 | 83,386,253.74 | 63,545,297.46 | 3,948,326.23 | 511,567.86 | 819,766,589.74 | 434,172,533.02 |
| 某一时点确认 | | | | | | | | | | | | |
| 按合同同期限分类 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 696,759,548.16 | 364,856,786.64 | 32,330,525.99 | 3,553,298.12 | 3,341,935.62 | 1,705,582.94 | 83,386,253.74 | 63,545,297.46 | 3,948,326.23 | 511,567.86 | 819,766,589.74 | 434,172,533.02 |

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

按收入地区分析如下：

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 天津 | 819,766,589.74 | 434,172,533.02 | 795,528,877.69 | 367,545,362.64 |
| 合计 | 819,766,589.74 | 434,172,533.02 | 795,528,877.69 | 367,545,362.64 |

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 | 3,128,889.79 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -4,303,451.00 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 34,989,351.92 | 27,866,242.76 |
| 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 | 33,814,790.71 | 27,866,242.76 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 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 | -2,727,673.58 |
| 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 | 38,025,791.26 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 53,953,772.88 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 352,207.20 |
| 减：所得税影响额 | 12,812,616.20 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 264,509.13 |
| 合计 | 76,526,972.43 |

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 | 4.80 | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.02 | 0.25 | 0.25 |

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8月22日

修订信息

适用 不适用