



中节能国祯环保科技股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-053

2024 年 8 月 22 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王堤、主管会计工作负责人罗锦辉及会计机构负责人(会计主管人员)牛杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	19
第五节 环境和社会责任 .....	21
第六节 重要事项 .....	44
第七节 股份变动及股东情况 .....	52
第八节 优先股相关情况 .....	57
第九节 债券相关情况 .....	58
第十节 财务报告 .....	59

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：深圳证券交易所、公司董事会办公室。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	中节能国祯环保科技股份有限公司
中国节能	指	中国节能环保集团有限公司
国祯集团	指	安徽国祯集团股份有限公司
公司章程	指	中节能国祯环保科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
深交所	指	深圳证券交易所
BOT	指	建设、运营、移交
TOT	指	移交、运营、移交
PPP	指	即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式
托管运营	指	客户将建成或即将建成的污水处理项目委托给专业运营商运营管理，并支付一定的运营费用
DBO	指	设计、建设、运营
EPC	指	设计、采购、施工，工程总承包的一种模式
BOO	指	建设、拥有、运营
O&M	指	托管运营
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	节能国祯	股票代码	300388
变更前的股票简称（如有）	国祯环保		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中节能国祯环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	节能国祯		
公司的外文名称（如有）	CECEP Guozhen Environmental Protection Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CECEPGZ		
公司的法定代表人	王堤		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石小峰	艾娟
联系地址	安徽省合肥市高新技术产业开发区创新大道 2688 号中新网安大厦 1603 室	安徽省合肥市高新技术产业开发区创新大道 2688 号中新网安大厦 1619 室
电话	0551-65324976	0551-65324976
传真	0551-65324976	0551-65324976
电子信箱	sxf@gzep.com.cn	aij@gzep.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,905,742,837.37	1,581,003,682.23	20.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	192,925,855.24	188,384,514.00	2.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	222,116,902.35	152,589,957.63	45.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	123,026,160.75	-6,824,235.73	1,902.78%
基本每股收益（元/股）	0.2833	0.2767	2.39%
稀释每股收益（元/股）	0.2833	0.2729	3.81%
加权平均净资产收益率	4.53%	4.73%	-0.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,168,327,101.07	15,757,283,018.40	2.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,307,895,205.93	4,196,332,408.06	2.66%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-119,461.04	
计入当期损益的政府补助（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）	988,873.35	
债务重组损益	-29,600,509.97	主要系道真特许经营权项目回购款债务重组

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-340,355.59	
减：所得税影响额	105,299.59	
少数股东权益影响额（税后）	14,294.27	
合计	-29,191,047.11	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所从事的业务领域及主营业务收入构成

公司长期致力于水资源的综合利用和开发，服务区域遍及国内二十余个省市自治区直辖市，已建立和拥有完备的产业链优势，为客户提供环保领域的项目投资、科技研发、设计建造、设备制造与集成及项目运营服务。近年来，公司着力布局市政水务、工业水务、流域治理三大业务领域，拥有智慧运营、工程建设、智能制造三大业务模式。秉承“让天更蓝、山更绿、水更清，让生活更美好”的使命，为人类创造清洁美丽、良好和谐的生活环境。

#### 1、市政水务

公司具有供排水一体化的完整产业链，从孤立的污水厂运营转化为城市水处理整体服务，协同考虑水资源综合利用、循环利用，实现城镇供水系统、污水系统、雨水系统和回水回用等方面的有机结合，解决供水、排水运维分隔的现状，实施水系统的全生命周期和全要素管理，以促进水资源的可持续利用。



#### 供水业务

- 自来水制水
- 输水管网建设与运营



#### 排水业务

- 厂站网一体化运营
- 污（雨）水管网运营
- 污（雨）水处理厂运营
- 中水及中水管网运营等



#### 排水升级业务

- 全地埋式污水处理
- 厂设计优化及运营
- 类IV类水提标改造

#### 2、工业水务

全资子公司麦王环境是国内具有全球资源和国际视野的环保能源综合服务商，积极倡导和实施“五省理念”（省钱、省地、省电、省人、省心），始终坚持为客户创造价值，并致力于在工业领域促进水资源和能源的优化管理及可持续利用，可以提供工业水系统整体解决方案。拥有零排放技术、难降解废水处理技术、一体化生物反应器、油泥无害化处理技术、高效厌氧装置以及涡凹气浮、序进气浮等先进技术和设备，主要业务范围有工业水系统、工业园区污水处理及再生利用、能源利用、土壤地下水修复、污泥处置等领域，成功完成了数百个工程项目，业绩遍及石油化工、煤化工、化工、钢铁、焦化、制药、食品饮料、汽车制造和印染等诸多行业，受到了业界和客户的广泛尊重和好评。

#### 3、流域治理

公司以“水环境、水资源、水生态”三水统筹为目标，以系统布局、智慧运营为抓手，坚持污水厂优化选址与基于环境效益的性价比分阶段治理理念，提供具有公司特色的水环境治理综合解决方案。基于牵头承担的国家水专项课题实施，构建了“污染源解析—目标聚焦—顶层设计—模型论证—工程实施—长效运营”的城市小流域系统治理模式，形成了污染源解析、全地埋式污水处理厂技术、合流制溢流控制技术、黑臭水体治理技术、厂网站一体化运营以及流域系统智慧调度为核心的城市小流域治理技术体系。

#### （二）业务模式

##### 1、投资运营业务

投资运营业务是指公司通过 PPP、BOT、TOT、BOO 以及托管运营等方式取得水务领域所包括的——排水管网及泵站、城镇及农村污水处理厂、流域综合治理、工业废水处理等项目的经营权，并根据情况设立项目公司，对其进行投资

运营管理。通过对排水管网及泵站进行运行维护，保证城市排水安全；通过对设备、设施的控制及运行，对污水处理厂（站）、工业废水处理厂（站）及流域治理项目所纳污水进行污染物削减，使水质得到净化，满足排放标准和水质达标断面考核标准。

## 2、工程建设业务

公司可提供市政公用工程（市政污水处理、供排水管网等环保类工程）、工业及民用建筑工程、土石方工程、水利水电工程、园林绿化、管道工程、公路施工及机电安装工程等服务。受客户委托，按照水污染治理工程总承包合同约定对项目进行全方位设计、设施采购、施工、运行调试服务。公司按照合同约定对工程项目的质量、工期、投资造价等向客户负责，提供性价比高的总承包服务，并依法将总承包工程中的部分工程分包给具有相应资质的企业，分包企业按照分包合同的约定对公司和客户负责。

## 3、水处理设备生产制造及集成业务

水处理设备生产销售及集成业务是针对市政污水处理、村镇水环境综合整治、工业废水治理、流域水环境综合治理等所需的各种设备，进行专用设备研究、设计、加工、制造、集成。主要包括污水处理厂所需的预处理设备、生化处理设备、泥水分离设备、药剂投加设备、高效曝气设备、深度处理设备，工业废水处理设备，农村小城镇一体化污水处理设备，城市河道湖泊治理所需的处理设施等。遵循水污染治理项目处理项目所需专业设备呈现多样化及差异化的特点，针对客户需求专业提供标准产品和非标产品，为运营商提供专用零配件，为建设单位提供现场安装指导和设备调试的多维全方位服务。

公司提供市政污水、村镇污水、工业废水及流域水环境综合治理提供预处理系统设备、生化处理系统设备、后处理系统设备、污泥处理系统设备、深度处理系统设备及工艺包，村镇污水处理一体化设备，河道排口应急处理设备、MBR及超滤膜工艺包。

## 4、水环境治理设计咨询业务

水环境设计咨询业务是公司围绕客户对水污染治理的需求和投入为中心，以高标准低投入为服务宗旨，为客户的水污染治理项目提供专业咨询及技术指导服务、一体化解决方案服务，包括市政污水、农村污水、工业废水、流域综合治理等各方面，为项目施工、设备安装等提供科学可行的实施依据。

### （三）所处行业发展情况

#### 1、所处行业基本情况

受国际政治环境、产业新型升级等内外部因素的影响，且伴随着水务行业的成熟度逐渐提高，由投资拉动的大规模扩张时代已经结束，行业进入深度整合及高质量发展阶段。行业由“政策驱动”向“需求驱动”转变，从“增量市场”逐渐转入“存量市场”。随着污染防治攻坚战持续推进，水环境治理的持续改善需求，提质增效的Implement和降低污水处理设施负荷要求等仍会释放环境需求，但预计市场增量将放缓。

在“高质量发展”的引领下，水务行业已进入从规模拉动向高质量服务的升级阶段。传统水务基础设施经过二十年的市场化发展，市场规模增速已在逐步放缓，但治理需求仍在不断升级，污水直排、合流制溢流污染，初期雨水污染等问题仍需重视，污水资源化、区域水资源包括非常规水源的统一调配管理等亦需要统筹考虑，水务行业开启了外延式扩张向内涵式发展的新征程，也迎来了高质量发展的新阶段。供排水领域在“十四五”时期仍存在一定的设施建设需求，但水环境治理行业仍将面临新增规模市场增速放缓、特许经营期到期、部分污水处理设施精准提标等行业现象。对公司的规模，营收及利润的增长带来一定的考验。

#### 2、行业发展阶段

##### （1）市政污水

近年来，我国污水排放量持续增长，伴随着污水处理设施建设的稳步增长，污水收集管网的有序规划建设，污水处理量稳步提升。根据 E20 水业研究中心预测，在城镇化率的稳步增长、污水提质增效、水环境治理下，“十四五”初期，污水处理设施建设会有一定的增幅，但“十四五”中后期增速会放缓，“十四五”时期城镇污水处理厂累计增长规模达到 0.55 亿立方米/日，2022 年到 2025 年增长规模 0.38 亿立方米/日，年均增长规模超过 0.09 亿立方米/日。污水处理量方面，到 2025 年，城镇污水处理厂处理量预计将突破 750 亿立方米。

##### （2）市政污水管网

在政策的推动下，生活污水集中收集率受到了行业的高度关注，各省陆续发布了污水收集率及污水厂进水浓度的指

标性要求，管网的建设及修复市场也在加快释放。

### （3）再生水

在《关于推进污水资源化利用的指导意见》以及其“1+N”政策体系下，再生水将逐步纳入城市供水体系，再生水利用市场在“十四五”时期逐步释放。对于“十四五”期间再生水利用的市场空间，《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》要求，“十四五”时期新建、改建和扩建再生水生产能力不少于 1500 万立方米/日，据此计算，2025 年城镇再生水生产能力将达到 8400 万立方米，“十四五”时期城镇再生水设施建设整体投资将超过 225 亿元，五年再生水运营市场规模将达到 950 亿元左右。

### （4）工业废水

工业园区深入推进“第三方治理模式”。2019 年，国家发展改革委及生态环境部发布《深入推进园区环境污染第三方治理的通知》（发改办环资〔2019〕785 号）文件，提出将在京津冀周边地区、长江经济带、粤港澳大湾区范围内园区推行第三方治理。化工园区废水处理运维具有较大市场机会，化工、石油等行业废水量虽然不大，但污染物浓度较高，适合选择集中式工业园区模式，从分散式布局变为集中式管理，由单一污染物治理变为综合性环境服务，同时也有降低经营成本和污水处理费用的作用。

### （5）乡镇污水

延续城镇政策，污水市场逐步向乡镇及农村污水处理下沉，“十四五”时期，建制镇的污水产生量伴随着用水人口数量的增加、人均用水量的增加、污水收集率的增加而增长。同时在政策的推动下，乡镇污水收集管网向村延伸，会进一步带来乡镇污水集中处理量的增加，因而“十四五”时期污水处理设施规模依然呈现上涨趋势。预计 2025 年建制镇污水处理设施规模将达到 6250 万立方米/日，“十四五”期间总规模增加量超过 1300 万立方米/日，此外会有 1000 万立方米/日的存量设施改造需求。因而“十四五”期间建制镇污水处理设施建设的投资市场容量在 1000 亿元左右。由于污水处理设施建设与改造的方式存在不同，除了会带来村镇污水处理设施的市场释放外，污水管网的建设空间会随之释放。

### （三）行业周期性特点

公司所属生态保护和环境治理业无明显周期性特征，不属于强周期性行业。

### （四）公司所处行业地位

作为老牌水务公司，公司深耕水务行业 20 余载，拥有优秀的品牌知名度，是国内最早一批参与市政水务行业市场化进程的企业之一，目前拥有水处理规模 472 万吨/日。一直致力于打造“技术+运营”的核心优势，以市政污水、村镇污水、工业污水、水环境综合治理为市场拓展方向，积极参与市场竞争，以此实现了企业的健康稳定可持续发展，公司凭借多年技术创新与运营经验积累，各项业务稳健增长。

### （五）主要业绩驱动因素

公司各板块收入持续稳定增长。水务运营业务 12 亿元，同比增长 7.14%，主要系界首黑臭水体治理项目等水务项目陆续投产运营；环境工程建造服务业务收入 6.48 亿元，同比增长 66.67%，主要系西宁北川项目、浙江兰溪工业污水处理等项目的相继实施，工程产值同比增加。

公司聚焦主业，紧抓机遇，深入推进环巢湖流域、长江经济带等重点区域重点项目，顺利中标青海省西宁市北川生活污水处理厂项目、青海省西宁市第七污水处理厂及配套管网设施 EPC 项目、兰溪工业污水委托运营项目、安徽省江南产业集中区第一污水处理厂（二期二系列）EPC 项目、甘肃智汇格林新能源有限公司 1000 万吨/年低阶煤分级分质清洁高效利用与新能源耦合一体化示范项目一期工程净水装置工程、埃塞俄比亚东部集水区污水处理厂项目。

报告期内，公司持续推进科技创新能力建设，公司组建的省级科研平台安徽省企业技术中心通过安徽省经济信息化厅组织的 2023 年安徽省企业技术中心评价，评价结果为良好。公司主持完成的“城市小流域污染源解析与点面源系统治理关键技术及应用”经中国环境科学学会评估“成果达到国际先进水平；在污染源解析、城市小流域治理空间布局设计方面达到国际领先水平”。今年 3 月，公司小仓房污水处理厂荣获 E20 平台颁发的全国“低碳化标杆污水处理厂”和“精细化标杆污水处理厂”称号。

## 二、核心竞争力分析

### 1、水治理全产业链优势

公司建有完备的产业链优势，是我国生活污水处理行业市场化过程中最早提供“一站式服务”综合解决方案的专业公司。能够为客户提供水环境综合治理、市政污水处理、污水处理厂网一体化、村镇水环境综合整治、工业水处理领域的全产业链服务，专业从事环保领域的项目投资、科技研发、设计建造、设备制造与集成及项目运营服务。公司拥有工程设计单位环境工程甲级资质、环境工程专业承包壹级资质、市政总承包壹级资质、机电总承包壹级、生活污水处理一级、工业废水处理一级等资质。

## 2、技术+运营优势

公司为国家高新技术企业，安徽省创新型企业，安徽省产学研联合示范单位，国家级企业博士后科研工作站设站单位，安徽省污水处理工程技术研究中心、安徽省企业技术中心依托单位，安徽省院士工作站设站单位，安徽省污水处理产业技术创新战略联盟理事长单位。公司与清华大学、中国科学技术大学、北京工业大学、南京大学等国内 30 多家高校科研院所建立了广泛的合作关系。目前建有“中节能国祯巢湖流域治理产业技术研究院”这一企业科技创新中心。近年来，公司主持完成国家水体污染控制与治理科技重大专项 1 项参与完成 1 项，主持完成和参加完成国家 863 计划课题 4 项，参加完成国家科技支撑计划课题 2 项，目前在研中节能集团重大科技创新项目 1 项。公司于 2009 年、2012 年、2020 年 3 次荣获国家科技进步二等奖（均为年度行业最高奖）。公司自主研发的“基于污染源解析及点面源治理集成技术的小流域水环境综合整治集成技术”达到国际领先水平，“AAO 工艺高标准处理城镇污水低碳集成技术”及“城市小流域污染源解析与点面源系统治理关键技术及应用”达到国际先进水平，“SBR 工艺达到地表类 IV 类水标准节能降耗技术”及“氧化沟工艺高标准处理城镇污水及节能降耗集成技术”达到国内领先水平。

公司长期致力于水资源的综合利用和开发，服务区域遍及国内二十余个省市自治区直辖市，运营数量及规模均居国内前列。运营管理系统自成体系，经历了排放标准不断提升的 20 多年，从污水处理一级 B、一级 A 再到类四类、巢湖地标和三类水质标准等，从运营、设备管理、水质管理等方面不断创新，不断调整，形成了自身特色的水厂运营管理体系和标准。

## 3、创新模式

公司近几年在小流域水环境治理水平能力快速提升，公司通过理念创新、技术创新、商业模式创新，构建了全局思维城市小流域综合治理方案；攻克城市污水厂节能降耗关键技术，对城市污水处理厂升级及运营提供技术支持；创新应用了一种分散型点源污染治理商业模式，为乡镇污水处理厂解决方案提供支持。

## 4、工业废水领域细分市场技术优势

公司控股子公司麦王环境为国内工业水处理领域一流的全生命周期解决方案服务商，为客户提供投资、设计咨询、设备生产销售、EPC 工程、水务运营等专业服务，拥有工程设计资质证书（环境工程专项乙级）、建筑资质证书（环保工程施工专业承包三级）、环境污染治理设施运营资格证书（工业废水一级）等专业资格认证。麦王环境在业内具有较高的品牌知名度，业绩遍及石油化工、煤化工、化工、钢铁、焦化、制药、食品饮料、汽车制造、印染和市政等诸多行业，完成数百个工程项目。

麦王环境是国家级高新技术企业、上海市“专新特精”中小企业、上海市专利工作试点单位、上海市浦东新区企业研发机构、上海市浦东新区职工科技创新示范基地、中国石油和化学工业联合会技术装备办公室蒸发及结晶技术专业组副组长单位、环保管家先行示范单位。公司注重技术创新与系统集成，拥有 CAF®涡凹气浮-MSAF®序进气浮-MWDAF 微纳米高效气浮、S-IBR®内置沉淀增量微生物一体化反应器、HiPOx®高效臭氧氧化反应器、HCOR®流化床异相芬顿反应器、ARoNite®氢基质深度脱氮膜生物反应器、特异性微生物菌剂等先进技术产品，以及工业废水深度处理与低碳提标、高盐废水回用与零排分质、合流式污水处理厂提质增效、油泥无害化与资源化等核心工艺包，业务覆盖从废水达标排放到废水回用直至“零排放”及分质结晶全流程。公司与华东理工大学、中海油天津化工研究院、加州环保局、加州能源委员会等国内外多家知名高校、研究院和环保机构保持良好合作关系，并获得上海市高新技术企业认定、浦东新区企业研发机构认定。

## 5、央企混改优势

中国节能成功成为公司的第一大股东后，公司央企混改正式起航。中国节能集团为国务院国资委直属、唯一一家以节能环保为主业的中央企业，也是长江经济带领导小组指定的“长江污染治理主体平台”，中国节能对公司控股后，有利于把优秀民营企业集聚在主体平台之内，充分发挥公司的规模优势、市场优势、技术优势，在服务共抓长江大保护、粤港澳大湾区建设、长三角一体化发展等重大国家战略中发挥重要作用，共同打好污染防治攻坚战、持久战。

未来，公司将充分发挥控股股东中国节能的政策资源优势、政府资源优势及资本市场优势，对标世界一流，在提升企业管理水平基础上，整合内外部资源，全力打造混改典范价值和行业典范价值企业。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,905,742,837.37	1,581,003,682.23	20.54%	主要系本期工程项目持续推进，产值增加
营业成本	1,337,534,329.64	1,094,599,222.52	22.19%	工程业务收入增加对应的成本增加
销售费用	32,989,846.38	33,973,503.13	-2.90%	
管理费用	80,485,283.06	78,344,235.38	2.73%	
财务费用	116,279,591.26	134,962,747.23	-13.84%	主要系上年同期存在可转债利息费用
所得税费用	52,433,537.18	47,896,796.79	9.47%	
研发投入	13,460,969.00	13,430,398.99	0.23%	
经营活动产生的现金流量净额	123,026,160.75	-6,824,235.73	1,902.78%	本期加大应收款项回收力度，项目回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-300,354,882.01	-157,007,918.26	-91.30%	本期根据特许经营权项目推进，增加在建项目投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	138,039,653.85	-184,445,162.79	174.84%	本期项目资金需求增加，开展项目融资所致
现金及现金等价物净增加额	-40,228,741.38	-353,546,490.04	88.62%	本期加快应收款项回收，同时项目贷款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
水务运营服务	1,200,946,687.86	762,924,333.80	36.47%	7.14%	5.81%	0.80%
环境工程建设服务	647,620,638.37	533,360,533.78	17.64%	66.67%	58.06%	4.49%
环保设备销售及	53,027,728.47	35,518,034.79	33.02%	8.67%	10.52%	-1.12%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披

露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入 金额 (万元)	数量	未确认 收入金 额(万 元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
EPC	19	71,524.66	19	71,524.66			54	41,006.32	42	149,765.27
EP	5	33,972.89	3	2,272.89	2	31,700	37	23,755.74	24	41,743.09
合计	24	105,497.55	22	73,797.55	2	31,700	91	64,762.06	66	191,508.36
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额 (万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	本期确认 收入金额 (万元)	未完成 投资金额 (万元)	数量	运营 收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
BOT								4	15,816.72	4,536.07	105,150.83	33	30,643.8	
O&M												111	27,397.37	
BOO												1	3,936.03	
PPP								1	397.31		12,813.48	25	44,118.01	
BOT+TOT												9	8,273.35	
TOT												9	5,726.11	
合计								5	16,214.03	4,536.07	117,964.31	188	120,094.67	
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元）														
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资 金额(万元)	累计投资金 额(万元)	未完成投资 金额(万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期，如未达到披露原因							

报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万）							
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入（万元）	营业利润（万元）	回款金额（万元）	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-23,171,221.98	-9.09%	主要系道真项目回购款签署和解协议形成债务重组损失	
资产减值	-36,078,373.23	-14.15%	主要系特许经营权项目资产减值	
营业外收入	159,860.10	0.06%		
营业外支出	503,693.84	0.20%		
资产处置收益	-115,982.56	-0.05%		

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	783,883,497.07	4.85%	805,809,965.64	5.11%	-0.26%	
应收账款	2,915,369,217.72	18.03%	2,502,554,244.76	15.88%	2.15%	主要系收入规模增加导致
合同资产	1,251,299,814.51	7.74%	1,169,351,826.81	7.42%	0.32%	
存货	119,208,723.09	0.74%	78,321,028.15	0.50%	0.24%	
长期股权投资	468,179,306.10	2.90%	454,750,018.11	2.89%	0.01%	
固定资产	153,303,410.92	0.95%	161,672,527.81	1.03%	-0.08%	
在建工程	45,045,281.50	0.28%	12,691,002.54	0.08%	0.20%	
使用权资产	3,159,655.80	0.02%	6,352,038.13	0.04%	-0.02%	
短期借款	1,343,720,631.86	8.31%	1,610,339,162.69	10.22%	-1.91%	本期优化融资期限结构，压缩流贷资金规模，调整贷款期限至长期贷款导致
合同负债	43,817,895.95	0.27%	14,060,845.12	0.09%	0.18%	
长期借款	5,500,422,35	34.02%	4,996,951,45	31.71%	2.31%	本期优化融资

	4.79		4.25			期限结构，压缩流贷资金规模，调整贷款期限至长期贷款导致
租赁负债	742,616.65	0.00%	704,785.47	0.00%	0.00%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
挪威 BIOVAC	股权收购	5177 万元	挪威	作为公司全资子公司独立运营		收入 4720 万，净利润 262 万	1.13%	否
MET	股权收购	991 万元	美国	作为麦王环境全资子公司独立运营		收入 0，净利润-153 万	0.22%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、财务报告 七、合并财务报表项目 注释 31. 所有权或使用权受到限制的资产

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
469,214,069.65	300,966,880.04	55.90%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用



## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

经过多年发展，公司在水环境治理行业占据了相对稳固的市场份额并树立了良好的品牌形象。但随着国家及客户对环保服务的需求不断增长，行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高，尤其是大型央企、国企进军环保产业后，竞争日趋激烈。

## 2、项目运营、经营风险

近年来国家持续完善环保法律法规，不断加强环保督查力度，财政部发布的《关于政府参与的污水、垃圾处理项目全面实施 PPP 模式的通知》中明确，在 PPP 协议中应明确有关绩效考核、按效付费条款，因此公司项目运营存在因绩效考核不合格而收益降低的风险。此外，在国家排放标准提高后，根据新的标准提质改造需要一定的实施周期，在提质改造完成前，尽管公司一直采取谨慎运营措施，但仍然存在个别污水厂的个别指标超标的风险，虽然根据协议，公司未违反协议约定的排放标准条款，但仍存在被环保部门通报或限期整改，甚至行政处罚的风险。

随着行业的不断发展，监管范围不断扩大、监管标准日益严格，在内外监管下，对新接收项目安环风险管控与在运营项目全面合规性管理都提出了更高的要求，经营风险不断增加。

## 3、经营成本上涨风险

受提质增效持续深入影响，整体进水水质浓度不断上升，药剂及用电总量不断增加，同时受国际大宗原材料价格上涨及国家宏观调控政策影响，药剂价格和电费持续上涨，造成生产成本增加。同时，为进一步提升规范化管理水平，员工薪酬、商业保险、安全费用等费用支出，整体经营成本呈上涨趋势。

## 4、应收账款回收风险

受经济下行压力、减税降费等多重影响，全国各地财政收支呈现“紧平衡”，地方财政收支平衡压力加大，导致各污水厂运营费支付困难，尽管公司采取多种措施督促回款，但仍然存在应收账款难以收回的风险。

## 5、存货减值风险

公司主营业务收入主要来源运营服务收入以及 EPC 业务收入，需要公司先垫资后收款，因此会形成大量存货。尽管公司的主要客户为政府部门或政府部门成立的实体，地方政府信用等级较高，但存货结算回收效率不可避免地受到地方政府财政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响，资金周转速度也和地方政府办公效率有关，造成存货无法按时结算的风险。公司面临一定的存货减值风险。

## 6、人才流失风险

在国家宏观政策鼓励下，环保行业竞争日益激烈，除市场竞争外，还体现在人才的竞争。核心管理人员、技术人员对公司的技术创新、可持续发展起着关键的作用，相关技术研发、解决方案、项目招投标、项目日常运营管理以及项目后期技术支持均需要专业的人员。随着市场竞争加剧，以及公司业务的扩张，如果核心人员发生较大规模的流失，将对公司发展产生一定的负面影响。

公司将密切关注上述可能出现的风险因素的变化情况，加强资金与成本管理、制度创新、内部控制、应收账款与现金流管理等，提高公司管理水平，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，保持公司平稳快速增长。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 03 月 25 日	合肥	网络平台线上交流	其他	2023 年度业绩说明会	分红、经营情况、股价及市值相关、业绩释疑等	<a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a>

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.97%	2024 年 03 月 08 日	2024 年 03 月 08 日	关于 2024 年第一次临时股东大会决议的公告 (2024-012)
2023 年年度股东大会	年度股东大会	60.04%	2024 年 04 月 16 日	2024 年 04 月 16 日	关于 2023 年年度股东大会决议的公告 (2024-028)
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.05%	2024 年 06 月 20 日	2024 年 06 月 20 日	关于 2024 年第二次临时股东大会决议的公告 (2024-043)
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.05%	2024 年 06 月 26 日	2024 年 06 月 26 日	关于 2024 年第三次临时股东大会决议的公告 (2024-044)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李弘焱	董事	离任	2024 年 05 月 23 日	李弘焱女士由于工作原因申请辞去公司第七届董事会董事职务，辞职后李弘焱女士将不再担任公司任何职务。
胡雪君	董事	被选举	2024 年 06 月 20 日	2024 年 6 月 20 日，公司 2024 年第二次临时股东大会选举胡雪君女士为公司第七届董事会董事，至公司第七届董事会届满。
俞汉青	独立董事	离任	2024 年 06 月 20 日	俞汉青先生由于工作原因申请辞去公司第七届董事会独立董事以及董事会薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员职务，辞职后俞汉青先生将不再担任公司任

				何职务。
胡真虎	独立董事	被选举	2024 年 06 月 20 日	2024 年 6 月 20 日，公司 2024 年第二次临时股东大会选举胡真虎先生为公司第七届董事会独立董事，至公司第七届董事会届满。同时由其担任公司第七届董事会薪酬与考核委员会主任委员、第七届董事会提名委员会委员。
贺燕峰	总经理	离任	2024 年 03 月 01 日	贺燕峰先生因达到法定退休年龄，申请辞去公司总经理职务，辞职后，贺燕峰先生将不再担任公司任何职务。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在全国开展污水处理业务，公司及其子公司处理通过外部管网收集和输送至污水处理厂的污水，并达到合同约定的国家或地方排放标准后排入自然水体。公司及其子公司在污水处理厂营运过程中产生的污染物主要有废水(液)、废气、噪声和固体废物。厂内废水主要是生产废水和生活废水，废水在厂内进行管网收集和再处理，废液委托有资质的单位处置，关键工序的废气经过收集并处理，关键噪声源也进行隔音降噪处理，固体废物经脱水(干化)后运送至政府指定的地点处置。公司及其子公司按合同约定，处理后的尾水和固体废物(污泥)达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB 18918-2002)国家标准或地方政府规定的水质标准；废气处理满足《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)标准后集中排放；厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)的要求。

环境保护行政许可情况

公司及子公司均已办理排污许可证(部分项目按规定完成排污许可网上登记管理)，排污许可证均在有效期内，均已通过环评及环保验收，获得政府行政许可。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
亳州国祯污水处理有限公司	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	连续	1座	涡河	COD 11.3mg/L NH3-N 0.35mg/L TN 8.7mg/L TP 0.16mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD 291.86t NH3-N 9.04t TN 224.71t TP 4.13t	COD 2372.5t/a； 氨氮 237.25t/a； TN 711.75t/a； TP 23.725t/a	无
涡阳国祯污水处理有限公司	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	连续	1座	涡河	COD 9.9mg/L NH3-N 0.69mg/L TN 4.91mg/L TP 0.21mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD 23.8t NH3-N 1.66t TN 11.8t TP 0.5t	COD 365t/a； 氨氮 36.5t/a； TN 109.5t/a； TP 3.65t/a	无
蒙城县清流污水处理厂	COD；氨氮；其他特征污染物	COD；氨氮；TN；TP	连续	1座	马沟	COD 15.5mg/L NH3-N	GB18918-2002《城镇污水处理厂	COD 83.15t NH3-N 6.65t	COD 547.5t/a； 氨氮	无

	物;					1.24mg/L TN 9.34mg/L TP 0.17mg/L	理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	TN 50.14t TP 0.94t	54.75t/ a; TN 164.25t /a; TP 5.475t/ a	
蒙城县 污水处理 厂二厂	COD; 氨 氮; 其他特征 污染物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	十里横 沟	COD 17.7mg/ L NH3-N 1.37mg/ L TN 6.18mg/ L TP 0.28mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 163.71t NH3-N 12.62t TN 56.99t TP 2.6t	COD 912.5t/ a; 氨氮 91.25t/ a; TN 273.75t /a; TP 9.125t/ a	无
亳州市 谯城区 涡北污 水处理 厂	COD; 氨 氮; 其他特征 污染物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	涡河	COD 8.74mg/ L NH3-N 0.45mg/ L TN 7.9mg/L TP 0.19mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 46.75t NH3-N 2.5t TN 42.43t TP 1t	COD 730t/a ; 氨氮 73t/a; TN 219t/a ; TP 7.3t/a	无
亳州市 南部新 区污水 处理厂	COD; 氨 氮; 其他特征 污染物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	宋汤河	COD 13.2mg/ L NH3-N 0.27mg/ L TN 7.1mg/L TP 0.17mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 126.7t NH3-N 2.59t TN 68.15t TP 1.64t	COD 912.5t/ a; 氨氮 91.25t/ a; TN 273.75t /a; TP 9.125t/ a	无
亳州市 谯城区 古井镇 污水处 理厂	COD; 氨 氮; 其他特征 污染物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	鸿雁沟	COD 8.8mg/L NH3-N 0.24mg/ L TN 4.43mg/ L TP 0.19mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 5.68t NH3-N 0.15t TN 2.86t TP 0.12t	COD 273.75t /a; 氨氮 27.375t /a; TN 82.125t /a; TP 2.7375t /a	无
宿州市 循环经 济示范	COD; 氨 氮; 其他特征	COD; 氨 氮; TN; TP	间歇	1 座	运粮河	COD 15.3mg/ L	GB18918 -2002 《城镇	COD 49.37t NH3-N	COD 299.3t/ a;	无

园污水处理厂	污染物:					NH <sub>3</sub> -N 0.36mg/L TN 6.75mg/L TP 0.17mg/L	污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	1.16t TN 21.78t TP 0.55t	氨氮 35.04t/a; TN 109.5t/a; TP 3.65t/a	
怀远县国祯污水处理有限公司(涡南厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物:	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	淮河	COD 11mg/L NH <sub>3</sub> -N 0.22mg/L TN 9.52mg/L TP 0.27mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 18.43t NH <sub>3</sub> -N 0.35t TN 15.31t TP 0.43t	COD 273.75t/a; 氨氮 27.375t/a; TN 82.125t/a; TP 2.7375t/a	无
怀远县国祯污水处理有限公司(涡北厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物:	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	北淝河	COD 12.27mg/L NH <sub>3</sub> -N 0.09mg/L TN 6.65mg/L TP 0.09mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 110.4t NH <sub>3</sub> -N 0.8t TN 60.03t TP 0.84t	COD 876t/a; ; 氨氮 43.8t/a; ; TN 292t/a; ; TP 8.76t/a	无
淮北蓝海水处理有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物:	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	萧濉新河	COD 15.1mg/L NH <sub>3</sub> -N 0.19mg/L TN 9.92mg/L TP 0.18mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 43.33t NH <sub>3</sub> -N 0.54t TN 28.17t TP 0.5t	COD 365t/a; ; 氨氮 36.5t/a; ; TN 109.5t/a; TP 3.65t/a	无
淮北中联环水环境有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物:	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	老濉河	COD 14.84mg/L NH <sub>3</sub> -N 1.67mg/L TN 13.3mg/L TP 0.5mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 B 标准	COD 108.18t NH <sub>3</sub> -N 12.17t TN 96.95t TP 3.65t	COD 876t/a; ; 氨氮 116.8t/a; ; TN 292t/a; ; TP 14.6t/a	无
寿县国祯水处	COD; 氨氮; 其	COD; 氨氮;	连续	1 座	石集分干渠	COD 14.2mg/L	GB18918-2002	COD 10.47t	COD 91.25t/a	无

理有限公司	他特征污染物;	TN; TP				L NH3-N 0.76mg/L TN 5.64mg/L TP 0.27mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	NH3-N 0.56t TN 4.16t TP 0.2t	a; 氨氮 9.125t/a; TN 27.375t/a; TP 0.9125t/a	
涡阳国祯排水设施管理有限公司(城东污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1座	涡河	COD 18.71mg/L NH3-N 0.8mg/L TN 5.06mg/L TP 0.3mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD 214.49t NH3-N 9.22t TN 58.46t TP 3.43t	COD 1095t/a; 氨氮 109.5t/a; TN 328.5t/a; TP 10.95t/a	无
涡阳国祯排水设施管理有限公司(高炉镇污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1座	白洋河	COD 13.84mg/L NH3-N 0.11mg/L TN 7.15mg/L TP 0.12mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD 9.96t NH3-N 0.08t TN 5.15t TP 0.09t	COD 146t/a; 氨氮 14.6t/a; TN 43.8t/a; TP 1.46t/a	无
涡阳国祯排水设施管理有限公司(义门镇污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	间歇	1座	涡河	COD 8.02mg/L NH3-N 0.44mg/L TN 6.59mg/L TP 0.18mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD 0.97t NH3-N 0.05t TN 0.8t TP 0.02t	COD 73t/a; 氨氮 7.3t/a; TN 21.9t/a; TP 0.73t/a	无
利辛国祯水处理有限公司(利辛县经开区污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1座	西红丝沟	COD 12.37mg/L NH3-N 0.27mg/L TN 4.6mg/L TP 0.22mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD 19.81t NH3-N 0.46t TN 7.86t TP 0.35t	COD 273.75t/a; 氨氮 27.375t/a; TN 82.125t/a; TP 2.7375t/a	无



利辛国祯水处理有限公司 (县城污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	2 座	阜蒙新河	COD 8.46mg/L NH3-N 0.42mg/L TN 7.77mg/L TP 0.2mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 91.7t NH3-N 4.58t TN 84.22t TP 2.21t	COD 1460t/a; 氨氮 146t/a; TN 438t/a; TP 14.6t/a	无
中节能国祯环保科技股份有限公司安徽省宿州市萧县分公司 (萧县凤城新区污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	虎山沟	COD 8.7mg/L NH3-N 0.85mg/L TN 8.54mg/L TP 0.3mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 0.71t NH3-N 0.07t TN 0.7t TP 0.02t	COD 365t/a; 氨氮 36.5t/a; TN 109.5t/a; TP 3.65t/a	无
亳州市城南污水处理厂	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	亳城新河	COD 11.57mg/L NH3-N 0.18mg/L TN 8.8mg/L TP 0.2mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 89.01t NH3-N 1.37t TN 67.75t TP 1.54t	COD 730t/a; 氨氮 73t/a; TN 219t/a; TP 7.3t/a	无
湖南国祯环保科技有限责任公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	浏阳河	COD 8.16mg/L NH3-N 0.03mg/L TN 5.01mg/L TP 0.03mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准 GB 18918-2002,《湖南省城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》DB43T 1546—2018	COD 186.36t NH3-N 0.64t TN 114.62t TP 0.68t	COD 1533.0t/a; 氨氮 76.65t/a; TN 511t/a; TP 15.33t/a	无
衡山国祯水处理有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	湘江	COD 17.6mg/L NH3-N	《湖南省城镇污水处理厂主	COD 66.87t NH3-N 2.53t	COD 584t/a; 氨氮	无

	物;					0.64mg/L TN 7.5mg/L TP 0.22mg/L	要水污染物排放标准》 DB43T1546— 2018 城镇污水处理厂污染物排放标准 GB18918-2002	TN 28.83t TP 0.89t	43.8t/a ; TN 219t/a ; TP 7.3t/a	
汨罗市国祯水处理有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	李家河	COD 8.75mg/L NH3-N 1.46mg/L TN 7.34mg/L TP 0.04mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 73.44t NH3-N 12.26t TN 62.03t TP 0.32t	COD 912.5t/a; 氨氮 91.25t/a; TN 273.75t/a; TP 9.125t/a	无
衡阳国祯水处理有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	蒸水河	COD 19.5mg/L NH3-N 0.51mg/L TN 5.19mg/L TP 0.12mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 138.11t NH3-N 3.61t TN 36.76t TP 0.85t	COD 644.034t/a; 氨氮 64.403t/a; TN 193.21t/a; TP 6.44t/a	无
华容国祯惠华环保科技有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	华容河	COD 12.51mg/L NH3-N 0.35mg/L TN 5.69mg/L TP 0.07mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 41.94t NH3-N 1.18t TN 19.08t TP 0.22t	COD 365t/a ; 氨氮 36.5t/a ; TN 109.5t/a; TP 3.65t/a	无
衡阳经开厂	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	蒸水河	COD 7.52mg/L NH3-N 0.21mg/L TN 2.52mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一	COD 11.9t NH3-N 0.33t TN 3.98t TP 0.06t	COD 365t/a ; 氨氮 36.5t/a ; TN 109.5t/	无

						L TP 0.04mg/ L	级 A 标 准		a; TP 3.65t/a	
白水湖 污水处 理厂	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 个	赣江	COD 8.75mg/ L NH3-N 0.57mg/ L TN 6.5mg/L TP 0.18mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 71.18t NH3-N 4.39t TN 52.01t TP 1.52t	COD 912.5t/ a; 氨氮 91.25t/ a; TN 273.75t /a; TP 9.125t/ a	无
东莞市 万江区 天地信 达水务 有限公 司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	进入一 期提标	COD 13mg/L NH3-N 0.11mg/ L TN 4.51mg/ L TP 0.13mg/ L	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 (GB189 18- 2002) 一级 A 标准和 《水污 染物排 放限 值》 (DB44/ 26- 2001) 第二时 段一级 标准中 较严者	COD 114.33t NH3-N 0.95t TN 37.62t TP 1.1t	COD 730t/a ; 氨氮 146t/a ; TN 365t/a ; TP 9.125t/ a	无
江门市 国祯污 水处理 有限公 司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	麻园河	COD 12.1mg/ L NH3-N 1.37mg/ L TN 8.19mg/ L TP 0.19mg/ L	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 (GB189 18- 2002) 一级 A 标准和 《水污 染物排 放限 值》 (DB44/ 26- 2001) 第二时 段一级	COD 137.26t NH3-N 16.08t TN 90.42t TP 2.25t	COD 1168t/a ; 氨氮 146t/a ; TN 438t/a ; TP 14.6t/a	无

							标准中较严者			
阳春市水质净化有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	漠阳江	COD 7.32mg/L NH3-N 1.58mg/L TN 6.56mg/L TP 0.2mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准中较严者	COD 86.49t NH3-N 18.67t TN 77.51t TP 2.36t	COD 876t/a; 氨氮 109.5t/a; TN 328.5t/a; TP 10.95t/a	无
东莞市松山湖天地环保科技有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	进入一期提标	COD 25mg/L NH3-N 3.81mg/L TN 15.79mg/L TP 0.7mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 B 标准	COD 201.4t NH3-N 18.29t TN 127.31t TP 5.64t	COD 730t/a; 氨氮 146t/a; TN 365t/a; TP 9.125t/a	无
江门市新会区龙泉污水处理有限公司(一二期)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	江门水道	COD 7.82mg/L NH3-N 0.75mg/L TN 9.81mg/L TP 0.19mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准中较严者	COD 145.62t NH3-N 13.11t TN 181.86t TP 3.5t	COD 1460t/a; 氨氮 182.5t/a; TN 547.5t/a; TP 18.25t/a	无

龙泉污水处理有限公司司前分公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	司前新河	COD 8.85mg/L NH3-N 0.36mg/L TN 6.96mg/L TP 0.3mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准中较严者	COD 6.68t NH3-N 0.28t TN 5.3t TP 0.23t	COD 73t/a; 氨氮 9.125t/a; TN 27.375t/a; TP 0.9125t/a	无
江门市新会区东郊污水处理有限公司(三期)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	江门水道	COD 8.67mg/L NH3-N 0.55mg/L TN 9.28mg/L TP 0.21mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准中较严者	COD 73.9t NH3-N 4.77t TN 80.74t TP 1.84t	COD 730t/a; 氨氮 91.25t/a; TN 273.75t/a; TP 9.125t/a	无
江门市新会区东郊污水处理有限公司(江门市新会区双水生活污水处理有限公司)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	潭江	COD 11.01mg/L NH3-N 0.12mg/L TN 7.37mg/L TP 0.3mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准和《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段一级标准中较严者	COD 4.57t NH3-N 0.05t TN 3.09t TP 0.12t	COD 72t/a; 氨氮 9t/a; TN 27t/a; TP 0.9t/a	无

							值》 (DB44/ 26— 2001) 第二时 段一级 标准中 较严者			
郎溪国祯水务运营有限公司(郎溪县污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	郎川河	COD 12.24mg/L NH3-N 0.1mg/L TN 9.52mg/L TP 0.09mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 62.81t NH3-N 0.49t TN 48.85t TP 0.47t	COD 730t/a; 氨氮 73t/a; TN 219t/a; TP 2.92t/a	无
中节能国祯环保科技股份有限公司芜湖分公司(芜湖市城东污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	清闸沟/长江	COD 14.81mg/L NH3-N 0.39mg/L TN 9.47mg/L TP 0.18mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 159.86t NH3-N 4.22t TN 102.17t TP 1.96t	COD 1095t/a; 氨氮 109.5t/a TN 328.5t/a; TP 10.95t/a	无
芜湖国祯环保科技有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	长江	COD 16.88mg/L NH3-N 0.34mg/L TN 6.23mg/L TP 0.2mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 282.81t NH3-N 5.67t TN 104.29t TP 3.27t	COD 1642.5t/a; 氨氮 164.25t/a; TN 492.75t/a; TP 16.425t/a	无
南陵国祯环保科技有限公司(南陵县城市污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	市桥河	COD 8.17mg/L NH3-N 0.15mg/L TN 6.58mg/L TP 0.17mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 58.73t NH3-N 1.09t TN 47.3t TP 1.22t	COD 730t/a; 氨氮 73t/a; TN 219t/a; TP 7.3t/a	无
东至国祯水处理有限	COD; 氨氮; 其他特征	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	尧渡河	COD 6.94mg/L	GB18918-2002《城镇	COD 24.69t NH3-N	COD 365t/a; ;	无

公司	污染物:					NH3-N 0.69mg/L TN 4.41mg/L TP 0.19mg/L	污水处理 厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	2.47t TN 15.69t TP 0.67t	氨氮 36.5t/a ; TN 109.5t/ a; TP 3.65t/a	
东至国 祯水处 理有限 公司大 渡口污 水处理 厂	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	北闸大 沟	COD 10.5mg/L NH3-N 0.21mg/L TN 10.6mg/L TP 0.33mg/L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 B 标 准	COD 13.83t NH3-N 0.27t TN 13.96t TP 0.43t	COD 438t/a ; 氨氮 58.4t/a ; TN 146t/a ; TP 7.3t/a	无
中节能 国祯环 保科技 股份有 限公司 芜湖分 公司(芜 湖长江 大桥综 合经济 开发区 污水处 理厂)	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	芜湖市 长江大 桥综合 经济开 发区高 安河路 明渠	COD 18.6mg/L NH3-N 0.19mg/L TN 6.62mg/L TP 0.21mg/L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 83.81t NH3-N 0.84t TN 29.81t TP 0.94t	COD 547.5t/ a; 氨氮 54.75t/ a; TN 164.25t /a; TP 5.475t/ a	无
中节能 国祯环 保科技 股份有 限公司 芜湖分 公司(大 龙湾污 水处理 厂(一 期))	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	裕溪河/ 长江	COD 9.79mg/L NH3-N 0.09mg/L TN 5.17mg/L TP 0.06mg/L	巢湖流 域城镇 污水处 理厂和 工业行 业主要 水污染 物排放 限值 DB34/27 10- 2016, 城 镇污水 处理厂 污染物 排放标 准 GB 18918- 2002	COD 23.78t NH3-N 0.21t TN 12.55t TP 0.14t	COD 438t/a ; 氨氮 21.9t/a ; TN 109.5t/ a; TP 3.28t/a	无
云南陆 良县国 祯污水 处理有 限公司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	间歇	1 座	南盘江	COD 13.4mg/L NH3-N 0.59mg/L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污	COD 49.19t NH3-N 0.08t TN	COD 365t/a ; 氨氮 36.5t/a	无

(一厂)						L TN 8.73mg/ L TP 0.23mg/ L	染物排 放标 准》一 级 A 标 准	0.05t TP 0.02t	; TN 109.5t/ a; TP 3.65t/a	
富宁县 国祯污 水处理 有限公 司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	间歇	1 座	普厅河	COD 10.06mg /L NH3-N 0.56mg/ L TN 6.88mg/ L TP 0.25mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 19.07t NH3-N 0.06t TN 0.04t TP 0.02t	COD 184.53t /a; 氨氮 18.45t/ a; TN 55.36t/ a; TP 1.845t/ a	无
西畴县 国祯污 水处理 有限公 司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	间歇	1 座	鸡街河	COD 10.52mg /L NH3-N 0.49mg/ L TN 7.63mg/ L TP 0.21mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 3.75t NH3-N 0.05t TN 0.04t TP 0.02t	COD 44.71t/ a; 氨氮 4.47t/a ; TN 13.41t/ a; TP 0.447t/ a	无
砚山县 国祯污 水处理 有限公 司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	公革河	COD 24.28mg /L NH3-N 0.71mg/ L TN 11.06mg /L TP 0.19mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 58.78t NH3-N 0.17t TN 0.08t TP 0.02t	COD 273.75t /a; 氨氮 27.375t /a; TN 82.125t /a; TP 2.7375t /a	无
双柏县 国祯污 水处理 有限公 司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	绿汁江 草堵河	COD 23.54mg /L NH3-N 0.54mg/ L TN 7.19mg/ L TP 0.16mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 B 标 准	COD 33.65t NH3-N 0.13t TN 0.04t TP 0.01t	COD 219t/a ; 氨氮 29.2t/a ; TN 73t/a; TP 3.65t/a	无
陆良县 国祯环 保科技	COD; 氨 氮; 其 他特征	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	南盘江	COD 25.8mg/ L	GB18918 -2002 《城镇	COD 41.61t NH3-N	COD 547.5t/ a;	无



有限公司（二厂）	污染物：					NH3-N 0.32mg/L TN 9.69mg/L TP 0.17mg/L	污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	0.08t TN 0.03t TP 0.02t	氨氮 54.75t/a； TN 164.25t/a； TP 5.48t/a	
砚山县国祯水务有限公司（第二污水处理厂）	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	连续	1座	公革河	COD 12.02mg/L NH3-N 0.45mg/L TN 11.79mg/L TP 0.16mg/L	GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级A标准	COD 3.34t NH3-N 0.05t TN 0.05t TP 0.02t	COD 182.5t/a； 氨氮 18.25t/a； TN 54.75t/a； TP 1.825t/a	无
合肥朱砖井污水处理有限公司	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	间歇	1座	二十埠河	COD 11.8mg/L NH3-N 0.1mg/L TN 6.39mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002，《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》DB34/2710-2016	COD 112.45t NH3-N 0.97t TN 60.93t TP 0.8t	COD 803t/a； 氨氮 40.15t/a； TN 200.75t/a； TP 6.0225t/a	无
合肥国祯水务有限公司（合肥市清溪净水厂）	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	连续	1座	南淝河	COD 13mg/L NH3-N 0.11mg/L TN 4.88mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》GB18918-2002，《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限	COD 366.09t NH3-N 3.1t TN 137.42t TP 2.31t	COD 2920t/a； 氨氮 146t/a； TN 730t/a； TP 21.9t/a	无

							值》 DB34/27 10-2016			
合肥祯祥污水处理有限公司（小仓房）	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	连续	3 座	南淝河支流	COD 12.04mg/L NH3-N 0.08mg/L TN 6.03mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002，《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/27 10-2016	COD 782t NH3-N 5.15t TN 397.5t TP 5.45t	COD 5110t/a ； 氨氮 292t/a ； TN 1460t/a ； TP 43.8t/a	无
中节能国祯环保科技股份有限公司合肥市钟油坊污水处理厂	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	连续	1 座	二十埠河	COD 11.82mg/L NH3-N 0.19mg/L TN 4.61mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002，《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/27 10-2016	COD 138.34t NH3-N 2.18t TN 53.95t TP 0.98t	COD 1460t/a ； 氨氮 73t/a； TN 365t/a ； TP 10.95t/a	无
合肥胡大郢国祯污水处理有限公司	COD；氨氮；其他特征污染物；	COD；氨氮；TN；TP	连续	1 座	十五里河	COD 13.18mg/L NH3-N 0.29mg/L TN 4.37mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002，《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污	COD 225.39t NH3-N 5.01t TN 74.82t TP 1.34t	COD 1460t/a ； 氨氮 73t/a； TN 365t/a ； TP 10.95t/a	无

							染物排 放限 值》 DB34/27 10-2016			
合肥市望塘污水处理厂	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	南淝河	COD 12.4mg/L NH3-N 0.25mg/L TN 4.61mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002,《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/2710-2016	COD 252t NH3-N 5.02t TN 95.52t TP 1.63t	COD 2920t/a ; 氨氮 146t/a ; TN 730t/a ; TP 21.9t/a	无
合肥经济技术开发区污水处理厂	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	2 座	派河	COD 13.09mg/L NH3-N 0.21mg/L TN 4.51mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002,《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/2710-2016	COD 533.54t NH3-N 8.61t TN 183.93t TP 3.29t	COD 4380t/a ; 氨氮 219t/a ; TN 1095t/a ; TP 32.85t/a	无
合肥经济技术开发区污水处理厂四期	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	派河	COD 12.35mg/L NH3-N 0.19mg/L TN 4.42mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002,《巢湖流域城镇污水处理厂和工业	COD 95.67t NH3-N 1.47t TN 34.25t TP 0.64t	COD 1460t/a ; 氨氮 73t/a; TN 365t/a ; TP 10.95t/a	无

							行业主要水污染物排放限值》 DB34/27 10-2016			
滨湖新区北涝圩污水处理厂	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	北涝圩河	COD 13.03mg/L NH3-N 0.4mg/L TN 4.7mg/L TP 0.08mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002,《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/27 10-2016	COD 112.15t NH3-N 3.37t TN 40.46t TP 0.7t	COD 876t/a ; 氨氮 43.8t/a ; TN 219t/a ; TP 6.57t/a	无
中节能国祯环保科技股份有限公司庐江分公司(二污)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	苏家河	COD 11.53mg/L NH3-N 0.25mg/L TN 5.41mg/L TP 0.09mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002,《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/27 10-2016	COD 45.18t NH3-N 0.99t TN 21.2t TP 0.35t	COD 219t/a ; 氨氮 14.6t/a ; TN 73t/a; TP 2.19t/a	无
安徽省白湖监狱管理局污水处理厂	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	西十支渠(圩内)	COD 14.9mg/L NH3-N 0.23mg/L TN 4.4mg/L TP 0.06mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002,《巢湖流域城镇污水	COD 15.14t NH3-N 0.23t TN 4.47t TP 0.06t	COD 146t/a ; 氨氮 7.3t/a ; TN 36.5t/a ; TP 1.095t/	无

							《污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/27 10-2016	a		
肥东国祯污水处理有限公司 (肥东县污水处理厂)	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	店埠河	COD 13.8mg/L NH3-N 0.24mg/L TN 4.51mg/L TP 0.07mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 GB18918-2002,《巢湖流域城镇污水处理厂和工业行业主要水污染物排放限值》 DB34/27 10-2016	COD 263.16t NH3-N 4.52t TN 85.71t TP 1.36t	COD 1095t/a; 氨氮 73t/a; TN 365t/a; TP 10.95t/a	无
霍山县污水处理厂	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	东淠河	COD 10mg/L NH3-N 0.17mg/L TN 6.87mg/L TP 0.26mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 61.64t NH3-N 1.04t TN 42.8t TP 1.65t	COD 730t/a; 氨氮 73t/a; TN 219t/a; TP 7.3t/a	无
霍山经济开发区城乡建设有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	东淠河	COD 12mg/L NH3-N 0.28mg/L TN 5.31mg/L TP 0.11mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 34.13t NH3-N 0.69t TN 15.18t TP 0.4t	COD 365t/a; 氨氮 36.5t/a; TN 109.5t/a; TP 3.65t/a	无
望江国祯水务有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	间歇	1 座	长江	COD 27mg/L NH3-N 0.33mg/L TN 8.29mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》	COD 60.12t NH3-N 0.73t TN 18.46t TP	COD 310t/a; 氨氮 31t/a; TN 93t/a;	无

						L TP 0.16mg/ L	准》一 级 A 标 准	0.35t	TP 3.1t/a	
望江国 祯水务 有限公司（望 江县污 水处理 厂二期）	COD；氨 氮；其 他特征 污染 物；	COD；氨 氮； TN；TP	间歇	1 座	长江	COD 23.71mg /L NH3-N 0.31mg/ L TN 9.14mg/ L TP 0.37mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 131.38t NH3-N 1.71t TN 50.64t TP 2.05t	COD 912.5t/ a； 氨 氮 91 .25t/a ； TN 273.75t /a； TP 9.125t/ a	无
吴山镇 污水处 理厂	COD；氨 氮；其 他特征 污染 物；	COD；氨 氮； TN；TP	连续	1 座	魏老河	COD 17mg/L NH3-N 0.2mg/L TN 11.9mg/ L TP 0.28mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 1.17t NH3-N 0.01t TN 0.82t TP 0.02t	COD 91.25t/ a； 氨氮 9.125t/ a； TN 27.37t/ a； TP 0.9125t /a	无
巢湖市 柘皋镇 污水处 理厂	COD；氨 氮；其 他特征 污染 物；	COD；氨 氮； TN；TP	连续	1 座	板桥河	COD 8.44mg/ L NH3-N 0.05mg/ L TN 6.54mg/ L TP 0.07mg/ L	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 GB18918 -2002， 《巢湖 流域城 镇污水 处理和 工业主 要水污 染物排 放限 值》 DB34/27 10-2016	COD 5.91t NH3-N 0.03t TN 4.57t TP 0.05t	COD 58.4t/a ； 氨氮 2.92t/a ； TN 14.6t/a ； TP 0.438t/ a	无
肥东县 撮镇污 水处理 厂	COD；氨 氮；其 他特征 污染 物；	COD；氨 氮； TN；TP	连续	1 座	店埠河	COD 11.31mg /L NH3-N 0.11mg/ L TN 4.65mg/ L	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 GB18918 -2002， 《巢湖	COD 76.57t NH3-N 0.72t TN 31.59t TP 0.77t	COD 730t/a ； 氨氮 36.5t/a ； TN 182.5t/ a；	无

						TP 0.12mg/ L	流域城 镇污水 处理和工业 行业主要水污 染物排 放限 值》 DB34/27 10-2016		TP 5.475t/ a	
肥东四 期污水 处理厂	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	店埠河	COD 13mg/L NH3-N 0.26mg/ L TN 5.35mg/ L TP 0.03mg/ L	《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》 GB18918 -2002, 《巢湖 流域城 镇污水 处理和工业 行业主 要水污 染物排 放限 值》 DB34/27 10-2016	COD 86.7t NH3-N 1.8t TN 8.5t TP 0.2t	COD 547.5t/ a; 氨氮 36.5t/a ; TN 182.5t/ a; TP 0.9125t /a	无
彬州国 祯水处 理有限 公司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	泾河	COD 18.48mg /L NH3-N 0.14mg/ L TN 8.85mg/ L TP 0.13mg/ L	陕西省 黄河流 域污水 综合排 放标准 A 标准 (DB61/ 224- 2021)	COD 54.34t NH3-N 0.41t TN 26.08t TP 0.4t	COD 219t/a ; 氨氮 21.9t/a ; TN 109.5t/ a; TP 2.19t/a	无
遵化国 祯污水 处理有 限公司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	沙河支 流—— 清水河	COD 12.5mg/ L NH3-N 0.21mg/ L TN 8.57mg/ L TP 0.09mg/ L	《水污 染物综 合排放 标准》 (DB11/ 307- 2013) B 类	COD 107.24t NH3-N 1.63t TN 80.71t TP 0.72t	COD 778t/a ; 氨氮 38.9t/a ; TN 386.77t /a; TP 7.78t/a	无
吴桥国 祯污水 处理有	COD; 氨 氮; 其 他特征	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	宣惠河	COD 21.13mg /L	GB18918 -2002 《城镇	COD 42.94t NH3-N	COD 192.4t/ a;	无

限公司	污染物:					NH3-N 0.13mg/ L TN 10.46mg /L TP 0.17mg/ L	污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准以及 黑龙港 及运东 流域水 污染物 排放标 准中重 点控制 区标准	0.26t TN 21.25t TP 0.35t	氨氮 9.62t/a ; TN 72.15t/ a; TP 1.924t/ a	
衡水国 祯污水 处理有 限公司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	东风渠	COD 16.6mg/ L NH3-N 0.56mg/ L TN 10.95mg /L TP 0.14mg/ L	《子牙 河流域 水污染 物排放 标准》 (DB13/ 2796- 2018) 重点区 域排放 标准和 GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 60.37t NH3-N 2.03t TN 39.82t TP 0.49t	COD 438t/a ; 氨氮 21.9t/a ; TN 164.25t /a; TP 4.38t/a	无
故城国 祯污水 处理有 限公司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	堤口排 渠	COD 12.86mg /L NH3-N 0.06mg/ L TN 11.27mg /L TP 0.2mg/L	《黑龙 港及运 东流域 水污染 物排放 标准》 (DB13/ 2708- 2018) 重点控 制区排 放限值 及《城 镇污水 处理厂 污染物 排放标 准》 (GB189 18- 2002) 表一中	COD 60.02t NH3-N 0.28t TN 52.6t TP 0.93t	COD 438t/a ; 氨氮 21.9t/a ; TN 164.25t /a; TP 5.475t/ a	无



							一级 A 标准			
即墨市污水处理有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	墨水河	COD 20.5mg/L NH3-N 0.23mg/L TN 8.08mg/L TP 0.12mg/L	GB18918-2003 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 655.62t NH3-N 7.36t TN 258.41t TP 3.84t	COD 2920t/a ; 氨氮 146t/a ; TN 1059t/a ; TP 36.5t/a	无
泗水国祯水务有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	泗河	COD 15.2mg/L NH3-N 0.06mg/L TN 9.39mg/L TP 0.15mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 30.74t NH3-N 0.12t TN 18.99t TP 0.3t	COD 730t/a ; 氨氮 73t/a; TN 219t/a ; TP 7.30t/a	无
海阳滨海国祯水务有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	陂水河	COD 16.1mg/L NH3-N 0.1mg/L TN 9.36mg/L TP 0.21mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 24.5t NH3-N 0.15t TN 14.2t TP 0.32t	COD 365t/a ; 氨氮 36.5t/a ; TN 109.5t/a; TP 3.65t/a	无
泗阳县华海水处理有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	泗塘河	COD 17.1mg/L NH3-N 1.9mg/L TN 11.22mg/L TP 0.23mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 221.94t NH3-N 24.66t TN 145.63t TP 2.99t	COD 1351.27 7t/a; 氨氮 179.625 t/a; TN 405.383 t/a; TP 13.513t/a	无
兰考国祯水务运营有限公司	COD; 氨氮; 其他特征污染物;	COD; 氨氮; TN; TP	连续	1 座	杜庄河东支	COD 10.85mg/L NH3-N 1.14mg/L TN 9.34mg/L	GB18918-2002 《城镇污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准	COD 59.35t NH3-N 3.88t TN 51.99t TP 1.45t	COD 912.5t/a; 氨氮 91.25t/a; TN 273.75t/a;	无

						TP 0.26mg/ L	准		TP 9.125t/ a	
永泰县 国祯水 处理有 限公司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	间歇	1	大樟溪	COD 17.9mg/ L NH3-N 1.2mg/L TN 3.77mg/ L TP 0.27mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 B 标 准	COD 7.38t NH3-N 0.49t TN 1.55t TP 0.11t	COD 219t/a ; 氨氮 29.2t/a ; TN 73t/a; TP 3.65t/a	无
中交二 航局潜 江环保 有限公司 (广 华污水 处理 厂)	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	宣王渠	COD 11.74mg /L NH3-N 1.51mg/ L TN 9.32mg/ L TP 0.33mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 65.1t NH3-N 8.36t TN 51.71t TP 1.81t	COD 548t/a ; 氨氮 54.8t/a ; TN 164.3t/ a; TP 5.48t/a	无
随州市 国祯污 水处理 有限公 司	COD; 氨 氮; 其 他特征 污染 物;	COD; 氨 氮; TN; TP	连续	1 座	厥水河	COD 16.23mg /L NH3-N 0.59mg/ L TN 6.61mg/ L TP 0.18mg/ L	GB18918 -2002 《城镇 污水处 理厂污 染物排 放标 准》一 级 A 标 准	COD 36.4t NH3-N 1.23t TN 15.01t TP 0.41t	COD 365t/a ; 氨氮 41.9t/a ; TN 109.5t/ a; TP 3.65t/a	无

#### 对污染物的处理

上述公司均已完成污水处理设施建设并已进入运营阶段，污染物的处理均采用生物处理工艺，自投入运营以来，污水处理设施运行正常，均按排污许可证要求，达标排放。

#### 环境自行监测方案

上述公司中均已根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）》等规定，并结合项目的实际情况和执行的排放标准，制定了环境自行监测方案，并切实做好对自身管辖污染源的在线监测工作，重点监控企业均已在省级或地市级环境保护主管部门统一组织建立的公布平台上公开自行监测信息。

#### 突发环境事件应急预案

上述公司中，砚山县国祯水务有限公司旗下第二污水处理厂正在进行编制及备案工作，其余公司均已完成突发环境应急预案的备案工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司已缴纳环境保护税。其次公司及其子公司按要求进行了环保投入，保证出水稳定达标。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及其子公司积极响应国资委和中节能集团公司“对标世界一流管理提升”的要求，以“低碳化水务运营”标杆项目为指导，围绕“碳达峰、碳中和”国家战略，在减碳、替碳等环节开展工作。通过“低碳化水务运营”项目的推广和复制专项行动，“减碳”工作取得一定进展。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

作为国内领先的水务环保公司，长期致力于水资源综合利用，秉承“产业报国、奉献社会”的企业宗旨，以“致力民族水务、改善生态环境、创立中华民族水务品牌”为奋斗目标，积极履行公司品牌和行业所赋予的社会责任与义务。除传统市政污水运营，公司运营类型增加了乡镇项目、供水运营项目、雨水调蓄，污水处理厂百余座，项目遍及安徽、山东、福建、广东、浙江、云南、湖南、湖北、江苏、河南、河北、陕西、贵州、内蒙等地，通过专业精准的管理，实现了污水处理厂安全高效运行，出水稳定达标，报告期内减排工作效果突出，作出重大的环境效益。

公司在履行自己职责的同时，不忘关注和支持行业经济发展，积极履行公司的社会责任，广泛参加社会公益事业，协助行业快速发展。公司积极参与、支持国家水务市场化改革的政策研究，全面支持水务行业组织发展，牵头、参与地区地方标准编写，支持城市生态建设，促进城市环境发展；多家污水处理厂与高校等合作建立“社会实践基地”，组织开展各类环境宣传活动，同时建立具有当地特色的“环境保护教育基地”，接待前来参观的大中小学师生、环保人士、公益组织、社区居民代表以及媒体记者等，通过图文并茂的方式和专业的讲解，宣传倡导绿色低碳理念，带动公众积极参与环境保护点滴小事中。公司利用慈善基金会，捐资助教，关心员工，关爱社会，为社会开展各项捐款、参与志愿工作等，获得了良好的社会口碑，提供高出业主预期的服务质量，树立了极具自身特色和竞争力的品牌和市场形象，受到国内外广泛的认可和赞誉。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
控股子公司	18,871.72	否	一审	公司于 2024	未审理完毕		

莆田国祯诉城厢区住建局、城厢区人民政府依法解除《城厢区农村污水处理工程（一期）项目》PPP 合同				年 3 月 14 日收到福建省宁德市中级人民法院出具的一审判决书，目前政府方与公司均已提起上诉			
控股子公司仙游国祯诉仙游县住建局、仙游县人民政府依法解除《仙游县污水处理工程项目》PPP 合同	13,278.46	否	一审	2024 年 6 月 28 日收到仙游县 PPP 项目司法鉴定意见书终稿，鉴定结论项目总体金额最低为 4356.71 万元，最高为 5178.73 万元，案件于 2024 年 7 月 10 日进行第七次开庭审理	未审理完毕		
控股子公司麦王环境及公司诉美国麦王环保能源集团、上海麦源投资管理咨询合伙企业、麦源资本（香港）有限公司、克州毓华资产管理有限责任公司股权纠纷案	25,026.7	否	仲裁中	2023 年 7 月已达成和解。根据和解协议约定，美国麦王应向公司支付未履行的裁决金额人民币 398,102 元。美国麦王应向麦王环境支付剩余和解款项 38,601,898 元。近期，仲裁委将依据和解协议出具仲裁文书。	已和解		
道真国祯/中节能国祯诉道真仡佬族苗族自治县水务局、道真县水投集团公司资产回购合同纠纷案件	19,831.57	否	一审	2024 年 5 月 22 日，道真县人民法院出具的调解书，协议约定道真国祯放弃部分债权及其利息，道真县水务局、道真县城乡水务投资集团	正在执行调解协议		

				有限公司、遵义市生态环境局道真分局等于 2024 年 6 月 4 日向道真国祯支付 16871.53 万元，并就后续资金支付安排达成一致。			
公司作为原告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	13,183.56	否	尚未审理终结	/	/		
公司作为被告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	2,410.63	否	尚未审理终结	/	/		

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中节能国祯环保科技股份有限公司、全资子公司——合肥朱砖井污水处理有限公司	其他	2023 年 8 月 15 日，位于合肥经开区云谷路 1389 号的合肥经济技术开发区污水厂（运营单位为合肥朱砖井污水处理有限公司）在 304 配电房进行电气维修作业时，发生一起触电事故，经调查，该起事故是一起一般生产安全责任事故。	其他	给予公司罚款 4 万元；给予全资子公司朱砖井公司罚款 35 万元的行政处罚。本次处罚不会对公司经营产生重大不利影响。	2024 年 01 月 24 日	2024-001

整改情况说明

适用 不适用

上述生产安全责任事故发生后，公司高度重视，积极整改消除安全隐患，妥善处理善后工作，尽力减轻社会危害后果。同时，公司认真总结并深刻汲取本次事故教训，在全公司范围内立即开展安全生产整改专项工作，全面开展安全隐患排

查及安全问题整改工作，持续强化从业人员安全生产教育和培训。加强安全生产标准化、信息化建设，健全安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，健全风险防范化解机制，进一步提高安全生产水平，确保安全生产。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中节能（天津）融资租赁有限公司	同一控股股东控制	接受服务	融资租赁	市场定价	市场价格	27,986.01	100.00%	28,000	否	银行结算	28,000.00	2024年03月21日	2024-025
合计				--	--	27,986.01	--	28,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不涉及									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				详见《中节能国祯环保科技股份有限公司关于开展融资租赁暨关联交易的公告》									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

## 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
中节能财务有限公司	同一控股股东控制		0.4%—1.7%	44,884.74	341,748.17	365,469.66	21,163.25

## 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
中节能财务有限公司	同一控股股东控制		2.8%—3.45%	95,041.5	24,675.35	4,700	115,016.85

## 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中节能财务有限公司	同一控股股东控制	其他金融业务		8,862.58

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用



### 租赁情况说明

经本公司 2024 年 3 月 20 日第七届董事会第二十九次会议决议通过，并经股东大会审议通过。2024 年 4 月，本公司及全资子公司中节能国祯工程有限公司与中节能（天津）融资租赁有限公司 开展了融租租赁业务，详见公司公告（编号 2024-025）。2024 年 4 月本公司及全资子公司中节能国祯工程有限公司与中节能（天津）融资租赁有限公司签署《买卖合同》以及《融资租赁合同》，约定中节能国祯工程有限公司作为卖方及合同标的供应商向中节能（天津）融资租赁有限公司出售价值 2.8 亿的设备。中节能（天津）融资租赁有限公司作为买方向中节能国祯工程有限公司支付合同对价，并且其作为出租方同时向本公司提供合同标的设备作为租赁物，本公司作承租方按照三年六期分期向中节能（天津）融资租赁有限公司支付租金。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宿州市国祯污水处理有限公司	2017 年 11 月 20 日	9,000	2018 年 01 月 03 日	3,225.56				15 年	否	
宿州市国祯污水处理有限公司	2017 年 11 月 20 日	3,000	2017 年 11 月 29 日	3,000				15 年	否	
江门市新会东郊污水处理有限公司	2018 年 03 月 19 日	17,000	2018 年 06 月 29 日	11,000				15 年	否	
江门市国祯污水处理有限公司	2017 年 11 月 20 日	1,300	2017 年 12 月 22 日	720				10 年	否	
江门市国祯污水处理有限公司	2017 年 11 月 20 日	1,500	2018 年 01 月 08 日	940				10 年	否	

乌海市国祯易嘉水环境治理有限公司	2016年03月28日	10,000	2016年05月06日	2,042.5				10年	否	
东至国祯水处理有限公司	2016年07月29日	5,250	2016年08月17日	3,200				15年	否	
东至国祯水处理有限公司	2016年07月29日	5,250	2016年08月17日	3,050				15年	否	
海阳滨海北控水务有限公司	2016年08月12日	2,800	2016年09月30日	775				10年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,101,355.14		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						27,953.06
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,101,355.14		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						27,953.06
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,101,355.14		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						27,953.06
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,101,355.14		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						27,953.06
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.49%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,770,181	0.25%				184,300	184,300	1,954,481	0.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,770,181	0.25%				184,300	184,300	1,954,481	0.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,770,181	0.25%				184,300	184,300	1,954,481	0.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	697,312,804	99.75%				-184,300	-184,300	697,128,504	99.72%
1、人民币普通股	697,312,804	99.75%				-184,300	-184,300	697,128,504	99.72%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	699,082,985	100.00%						699,082,985	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
殷皓	28,125			28,125	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
王立余	54,000	54,000		0	高管锁定股	期末已解除限售
石小峰	398,671			398,671	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
李炜	493,452			493,452	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
李松筠	18,200	18,200		0	高管锁定股	期末已解除限售
李松珊	8,235			8,235	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
贺燕峰	769,498		256,500	1,025,998	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
合计	1,770,181.00	72,200	256,500	1,954,481	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,207	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽国祯集团股份有限公司	境内非国有法人	16.73%	116,988,133	0	0	116,988,133	冻结	116,988,133
中国节能环保集团有限公司	国有法人	14.39%	100,588,051	0	0	100,588,051	不适用	0
安徽省铁路发展基金股份有限公司	国有法人	9.82%	68,676,125	0	0	68,676,125	不适用	0
中节能资本控股有限公司	国有法人	8.34%	58,275,058	0	0	58,275,058	不适用	0
三峡资本控股有限责任公司	国有法人	5.74%	40,130,343	0	0	40,130,343	不适用	0
长江生态环保集团有限公司	国有法人	4.71%	32,910,114	0	0	32,910,114	不适用	0
#马骏伟	境内自然人	1.28%	8,966,900	277,380	0	8,966,900	不适用	0
合肥高新建设投资集团有限公司	国有法人	0.87%	6,077,687	0	0	6,077,687	不适用	0
陶文涛	境内自然人	0.44%	3,105,600	0	0	3,105,600	不适用	0
#廖昌宁	境内自然人	0.30%	2,071,887	36,400	0	2,071,887	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	1、中节能资本控股有限公司、三峡资本控股有限责任公司以及长江生态环保集团有限公司因认购公司 2019 年非公开发行股份成为本公司排名前十位股东。 2、中国节能环保集团有限公司因受让安徽国祯集团股份有限公司所持本公司 100,588,051 的股份成为本公司控股股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的全资子公司，构成一致行动人。 2、三峡资本控股有限责任公司、长江生态环保集团有限公司受同一股东中国长江三峡集团公司控制，构成一致行动人。							

	3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	中节能国祯环保科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 18,040,754 股，为公司前十大股东，但不纳入前十大股东列式。		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
安徽国祯集团股份有限公司	116,988,133	人民币普通股	116,988,133
中国节能环保集团有限公司	100,588,051	人民币普通股	100,588,051
安徽省铁路发展基金股份有限公司	68,676,125	人民币普通股	68,676,125
中节能资本控股有限公司	58,275,058	人民币普通股	58,275,058
三峡资本控股有限责任公司	40,130,343	人民币普通股	40,130,343
长江生态环保集团有限公司	32,910,114	人民币普通股	32,910,114
#马骏伟	8,966,900	人民币普通股	8,966,900
合肥高新建设投资集团有限公司	6,077,687	人民币普通股	6,077,687
陶文涛	3,105,600	人民币普通股	3,105,600
#廖昌宁	2,071,887	人民币普通股	2,071,887
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的全资子公司，构成一致行动人。 2、三峡资本控股有限责任公司、长江生态环保集团有限公司受同一股东中国长江三峡集团公司控制，构成一致行动人。 3、除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东马骏伟通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 8,966,900 股，实际合计持有 8,966,900 股。 2、公司股东廖昌宁通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,000,087 股，实际合计持有 2,071,887 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中节能国祯环保科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	783,883,497.07	805,809,965.64
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	17,574,773.91	19,275,762.57
应收账款	2,915,369,217.72	2,502,554,244.76
应收款项融资	4,121,499.66	6,943,946.70
预付款项	50,749,770.71	46,758,046.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,078,860.19	257,800,986.87
其中：应收利息		
应收股利		4,561,778.40
买入返售金融资产		
存货	119,208,723.09	78,321,028.15
其中：数据资源		
合同资产	1,251,299,814.51	1,169,351,826.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	42,538,168.69	41,136,061.69
其他流动资产	250,809,776.36	236,760,805.35
流动资产合计	5,496,634,101.91	5,164,712,674.71
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	1,203,787,332.43	1,084,362,792.60
长期股权投资	468,179,306.10	454,750,018.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	122,818,833.20	122,818,833.20
投资性房地产		
固定资产	153,303,410.92	161,672,527.81
在建工程	45,045,281.50	12,691,002.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,159,655.80	6,352,038.13
无形资产	8,385,927,849.22	8,452,797,486.11
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	151,315,721.02	151,315,721.02
长期待摊费用	37,938,220.68	43,297,885.98
递延所得税资产	100,217,388.29	102,512,038.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,671,692,999.16	10,592,570,343.69
资产总计	16,168,327,101.07	15,757,283,018.40
流动负债：		
短期借款	1,343,720,631.86	1,610,339,162.69
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	190,153,331.27	116,062,423.51
应付账款	2,361,101,096.91	2,449,288,328.92
预收款项		
合同负债	43,817,895.95	14,060,845.12
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	22,396,239.26	90,155,559.05
应交税费	52,133,033.29	57,124,941.61
其他应付款	110,644,877.70	111,944,552.38
其中：应付利息		
应付股利	26,175,638.44	13,967,181.15

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	1,477,731,298.40	1,647,816,863.60
其他流动负债	3,598,294.64	3,965,303.33
流动负债合计	5,605,296,699.28	6,100,757,980.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,500,422,354.79	4,996,951,454.25
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	742,616.65	704,785.47
长期应付款	286,424,361.30	6,261,283.67
长期应付职工薪酬	1,116,081.80	1,296,851.32
预计负债	148,354,547.46	144,374,530.91
递延收益	28,559,380.38	29,750,931.92
递延所得税负债	509,550.21	448,687.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,966,128,892.59	5,179,788,525.51
负债合计	11,571,425,591.87	11,280,546,505.72
所有者权益：		
股本	699,082,985.00	699,082,985.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,712,113,803.24	1,712,105,996.97
减：库存股	151,006,727.18	151,006,727.18
其他综合收益	1,379,195.26	-3,295,227.39
专项储备	2,645,548.86	155,345.12
盈余公积	174,854,261.94	174,854,261.94
一般风险准备		
未分配利润	1,868,826,138.81	1,764,435,773.60
归属于母公司所有者权益合计	4,307,895,205.93	4,196,332,408.06
少数股东权益	289,006,303.27	280,404,104.62
所有者权益合计	4,596,901,509.20	4,476,736,512.68
负债和所有者权益总计	16,168,327,101.07	15,757,283,018.40

法定代表人：王堤    主管会计工作负责人：罗锦辉    会计机构负责人：牛杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	411,760,452.21	523,656,322.68
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	150,000.00	685,700.00
应收账款	1,351,638,087.56	1,404,756,585.73
应收款项融资		
预付款项	17,272,666.16	18,287,008.75
其他应收款	1,319,676,324.73	1,137,504,378.12
其中：应收利息		
应收股利	61,664,833.78	19,141,383.55
存货	45,693,029.07	27,122,016.72
其中：数据资源		
合同资产	1,105,502,024.95	1,036,577,836.44
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,055,794.19	8,055,794.19
其他流动资产	16,698,424.67	10,540,854.38
流动资产合计	4,276,446,803.54	4,167,186,497.01
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	429,504,343.12	326,539,502.11
长期股权投资	4,484,441,815.51	4,437,611,443.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	122,818,833.20	122,818,833.20
投资性房地产		
固定资产	70,620,391.72	72,591,160.16
在建工程	45,045,281.50	13,049,409.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,407,522.27	2,815,044.39
无形资产	80,134,675.46	78,561,204.51
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	24,970,933.58	28,975,112.72
递延所得税资产	33,626,160.40	34,185,816.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,292,569,956.76	5,117,147,526.57
资产总计	9,569,016,760.30	9,284,334,023.58
流动负债：		
短期借款	1,283,680,506.86	1,533,825,829.36
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	117,027,414.68	55,752,979.22
应付账款	1,321,392,087.29	1,608,401,646.70
预收款项		
合同负债	67,941,854.50	19,369,919.88
应付职工薪酬	12,649,364.73	42,506,646.25
应交税费	5,845,474.40	7,128,592.55
其他应付款	591,616,996.28	392,556,606.24
其中：应付利息		
应付股利	15,208,457.29	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,073,775,967.35	1,219,521,012.27
其他流动负债		733,460.68
流动负债合计	4,473,929,666.09	4,879,796,693.15
非流动负债：		
长期借款	1,394,500,000.00	1,015,050,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	282,067,001.98	
长期应付职工薪酬	1,116,081.80	1,296,851.32
预计负债		
递延收益	4,372,500.00	4,595,000.00
递延所得税负债	422,256.66	422,256.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,682,477,840.44	1,021,364,107.98
负债合计	6,156,407,506.53	5,901,160,801.13
所有者权益：		
股本	699,082,985.00	699,082,985.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,763,136,318.46	1,763,136,318.46
减：库存股	151,006,727.18	151,006,727.18
其他综合收益	44,141.60	44,141.60
专项储备	304,206.05	13,590.80
盈余公积	174,854,261.94	174,854,261.94
未分配利润	926,194,067.90	897,048,651.83
所有者权益合计	3,412,609,253.77	3,383,173,222.45
负债和所有者权益总计	9,569,016,760.30	9,284,334,023.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,905,742,837.37	1,581,003,682.23

其中：营业收入	1,905,742,837.37	1,581,003,682.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,595,266,821.73	1,368,139,733.29
其中：营业成本	1,337,534,329.64	1,094,599,222.52
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	14,516,802.39	12,829,626.04
销售费用	32,989,846.38	33,973,503.13
管理费用	80,485,283.06	78,344,235.38
研发费用	13,460,969.00	13,430,398.99
财务费用	116,279,591.26	134,962,747.23
其中：利息费用	126,006,361.11	138,921,493.88
利息收入	10,469,000.84	4,744,160.67
加：其他收益	4,196,181.35	4,609,418.66
投资收益（损失以“—”号填列）	-23,171,221.98	2,986,844.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,429,287.99	2,415,472.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,014,408.17	-9,952,620.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-23,063,965.06	120,603.93
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-115,982.56	1,866,574.60
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	255,306,619.22	212,494,769.67
加：营业外收入	159,860.10	39,091,373.73
减：营业外支出	503,693.84	1,247,315.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	254,962,785.48	250,338,828.18



减：所得税费用	52,433,537.18	47,896,796.79
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	202,529,248.30	202,442,031.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	202,529,248.30	202,442,031.39
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）	192,925,855.24	188,384,514.00
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	9,603,393.06	14,057,517.39
六、其他综合收益的税后净额	4,674,422.65	-6,569,451.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,674,422.65	-6,569,451.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,674,422.65	-6,569,451.84
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	4,674,422.65	-6,569,451.84
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	207,203,670.95	195,872,579.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	197,600,277.89	181,815,062.16
归属于少数股东的综合收益总额	9,603,393.06	14,057,517.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2833	0.2767
（二）稀释每股收益	0.2833	0.2729

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

法定代表人：王堤 主管会计工作负责人：罗锦辉 会计机构负责人：牛杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	620,186,979.59	425,169,617.63
减：营业成本	508,687,630.12	338,737,484.65
税金及附加	2,991,641.84	2,804,926.66
销售费用	8,960,717.91	8,922,800.41
管理费用	45,192,389.17	44,564,908.41
研发费用	8,356,730.80	7,036,630.19
财务费用	47,659,542.98	60,747,273.56
其中：利息费用	58,600,220.58	65,095,893.51
利息收入	11,351,663.20	5,331,810.39
加：其他收益	655,914.62	573,229.28
投资收益（损失以“—”号填列）	129,654,104.09	174,529,574.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,405,201.90	821,123.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-9,530,661.37	8,644,689.64
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-730,481.75	282,071.90
资产处置收益（损失以“—”号填列）	7,925.69	1,797.40
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	118,395,128.05	146,386,956.77
加：营业外收入	50,050.00	16,394.38
减：营业外支出	141,708.25	1,207,388.89
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	118,303,469.80	145,195,962.26
减：所得税费用	622,563.70	-3,773,157.57
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	117,680,906.10	148,969,119.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	117,680,906.10	148,969,119.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	117,680,906.10	148,969,119.83
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,553,962,541.63	1,444,841,611.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,592,047.39	15,720,400.26
收到其他与经营活动有关的现金	86,804,733.66	51,713,904.12
经营活动现金流入小计	1,647,359,322.68	1,512,275,916.23
购买商品、接受劳务支付的现金	1,034,557,689.75	1,052,038,314.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	280,097,424.40	257,425,357.84
支付的各项税费	96,516,893.40	117,283,490.54
支付其他与经营活动有关的现金	113,161,154.38	92,352,988.81
经营活动现金流出小计	1,524,333,161.93	1,519,100,151.96
经营活动产生的现金流量净额	123,026,160.75	-6,824,235.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,600,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	168,859,187.64	142,358,961.78
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	168,859,187.64	143,958,961.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	462,188,099.65	272,171,644.34
投资支付的现金	7,025,970.00	28,795,235.70
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	469,214,069.65	300,966,880.04
投资活动产生的现金流量净额	-300,354,882.01	-157,007,918.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,144,860,562.62	1,775,025,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	279,860,067.56	
筹资活动现金流入小计	2,424,720,630.18	1,775,025,000.00
偿还债务支付的现金	2,076,618,856.70	1,698,552,211.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	210,062,119.63	259,917,951.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,070,104.20	1,506,195.82
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,286,680,976.33	1,959,470,162.79
筹资活动产生的现金流量净额	138,039,653.85	-184,445,162.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-939,673.97	-5,269,173.26
五、现金及现金等价物净增加额	-40,228,741.38	-353,546,490.04
加：期初现金及现金等价物余额	710,369,491.34	1,075,455,927.11
六、期末现金及现金等价物余额	670,140,749.96	721,909,437.07

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	585,849,606.83	531,422,822.96
收到的税费返还	376,434.36	304,137.72
收到其他与经营活动有关的现金	1,756,021,255.64	1,172,717,174.73
经营活动现金流入小计	2,342,247,296.83	1,704,444,135.41
购买商品、接受劳务支付的现金	454,086,359.35	503,184,204.91
支付给职工以及为职工支付的现金	100,743,386.53	90,061,303.57
支付的各项税费	7,257,798.13	10,794,880.62
支付其他与经营活动有关的现金	1,759,438,003.51	1,270,942,083.41
经营活动现金流出小计	2,321,525,547.52	1,874,982,472.51
经营活动产生的现金流量净额	20,721,749.31	-170,538,337.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,000,000.00
取得投资收益收到的现金	78,601,371.94	179,513,311.82
处置固定资产、无形资产和其他长	23,102.31	13,950.00

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	78,624,474.25	183,527,261.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,212,763.56	2,248,677.55
投资支付的现金	41,425,170.00	61,795,235.70
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	64,637,933.56	64,043,913.25
投资活动产生的现金流量净额	13,986,540.69	119,483,348.57
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	1,620,000,000.00	1,270,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,620,000,000.00	1,270,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,635,600,000.00	1,216,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,324,552.52	179,179,869.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,767,924,552.52	1,395,479,869.45
筹资活动产生的现金流量净额	-147,924,552.52	-125,479,869.45
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	-113,216,262.52	-176,534,857.98
加：期初现金及现金等价物余额	440,384,927.74	483,627,171.28
六、期末现金及现金等价物余额	327,168,665.22	307,092,313.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	699,082,985.00				1,712,105,996.97	151,006,727.18	-3,295,227.39	155,345,152	174,854,261.94		1,764,435,773.60		4,196,332,408.6	280,410,622	4,476,736,518
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他															
二、本年期初余额	699,082,985.00				1,712,105,996.97	151,006,727.18	-3,295,227.39	155,345,122.2	174,854,261.94		1,764,435,773.60		4,196,332,404.6	280,404.62	4,476,736,512.8
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,806.27		4,674,422.65	2,490,203.74			104,390,365.21		111,562,797.87	8,602,198.65	120,164,996.52
（一）综合收益总额							4,674,422.65				192,925,855.24		197,600,277.89	9,603,393.06	207,203,670.95
（二）所有者投入和减少资本					7,806.27								7,806.27	-33,776.27	-25,970.00
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					7,806.27								7,806.27	33,776.27	25,970.00
（三）利润分配											-88,535,490.03		-88,535,490.03	-1,070,104.20	-89,605,594.23
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											-88,535,490.03		-88,535,490.03	-1,070,104.20	-89,605,594.23
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							2,490,203.74					2,490,203.74	102,686.00	2,592,889.80
1. 本期提取							8,504,734.19					8,504,734.19	206,791.88	8,711,526.07
2. 本期使用							6,014,530.45					6,014,530.45	104,105.82	6,118,636.27
(六) 其他														
四、本期期末余额	699,082,985.00				1,712,113,803.24	151,006,727.18	1,379,195.26	2,645,548.86	174,854,261.94		1,868,826,138.81	4,307,895,205.33	289,006,303.27	4,596,901,509.20

上年金额

单位：元

项目	2023 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														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	698,962,023.00			50,416,786.39	1,660,689,668.86	151,006,727.18	-1,645,036.11	423,460.07	148,886,906.09		1,520,984,294.05	3,927,711,375.17	276,254,826.00	4,203,965,957.77	
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	698,962,023.00			50,416,786.39	1,660,689,668.86	151,006,727.18	-1,645,036.11	423,460.07	148,886,906.09			1,520,984,294.05	3,927,711,375.17	276,254,582.60	4,203,965,957.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-6,569,451.84	171,800.77			65,818,685.58	59,421,034.51	13,944,447.7	73,365,480.38	
（一）综合收益总额							-6,569,451.84				188,384,514.00	181,815,062.16	14,057,517.39	195,872,579.55	
（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											-122,565,828.42	-122,565,828.42	-205,195.82	-122,771,024.24	
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											-122,565,828.42	-122,565,828.42	-205,195.82	-122,771,024.24	
4. 其他															
（四）所有															





计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	699,082,985.00				1,763,136,318.46	151,006,727.18	44,141.60	13,590.80	174,854,261.94	897,048,651.83		3,383,173,222.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								290,615.25		29,145,416.07		29,436,031.32
（一）综合收益总额										117,680,906.10		117,680,906.10
（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										-88,535,490.03		-88,535,490.03
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,535,490.03		-88,535,490.03
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								290,615.25				290,615.25
1. 本期提取								1,698,297.60				1,698,297.60
2. 本期使用								1,407,682.35				1,407,682.35
(六) 其他												
四、本期末余额	699,082,985.00				1,763,136,318.46	151,006,727.18	44,141.60	304,206.05	174,854,261.94	926,194,067.90		3,412,609,253.77

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											所有者权益合计
	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	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	698,962,023.00			50,416,786.39	1,711,719,990.35	151,006,727.18	44,141.60	20,376.11	148,886,906.09	785,908,277.61		3,244,951,773.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	698,962,023.00			50,416,786.39	1,711,719,990.35	151,006,727.18	44,141.60	20,376.11	148,886,906.09	785,908,277.61		3,244,951,773.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,611.00		26,403,291.41		26,404,902.41
(一) 综合收益总额										148,969,119.83		148,969,119.83
(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									-		-	
									122,565,828.42		122,565,828.42	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-	
									122,565,828.42		122,565,828.42	
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									1,611.00		1,611.00	
1. 本期提取									1,754,422.19		1,754,422.19	
2. 本期使用									1,752,811.19		1,752,811.19	
(六) 其他												

四、本期期末余额	698,962,023.00			50,416,786.39	1,711,719,990.35	151,006,727.18	44,141.60	21,987.11	148,886,906.09	812,311,569.02		3,271,356,676.38
----------	----------------	--	--	---------------	------------------	----------------	-----------	-----------	----------------	----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

中节能国祯环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由合肥国祯高新热电有限责任公司依法整体变更设立，1999年12月10日经安徽省经济体制改革委员会皖体改秘字[1999]13号文同意和安徽省人民政府股字[1999]第25号批准证书批准，以审计的截至1999年9月30日的净资产折股由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2014年7月24日首次公开发行人民币普通股（A股）2,206万股，并于2014年8月1日在深圳证券交易所上市交易。公司统一社会信用代码9134000071177511XW，注册资本698,961,904.00元；法定代表人：王堤；注册地址：安徽省合肥市高新技术产业开发区科学大道91号。总部办公地址位于安徽省合肥市高新区创新大道2688号中新网安大厦。本公司所处行业为环境保护行业。

公司及其子公司的主要业务领域包括城市水环境治理、工业废水零排放处理以及村镇环境治理，业务模式主要分为投资运营业务、环境工程EPC业务、水处理设备生产销售业务以及水环境设计咨询业务。

本公司的母公司为中国节能环保集团有限公司，本公司的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2024年8月22日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、金融工具”、“五、37、收入”、“五、24、固定资产”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2024年6月30日的合并及母公司财务状况以及2024年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1.

#### 1. 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反

映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“22. 长期股权投资”。



## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 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；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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，本公司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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、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。

## 12、应收票据

本公司对于由销售商品、提供劳务日常经营活动形成的应收票据、应收款项融资等，包括商业承兑汇票和银行承兑汇票。鉴于在银行承兑汇票的实际信用风险，即公司承担的信用风险实质上无限接近于零，公司持有的银行承兑汇票在多数情况下用于向供应商背书转让，能够满足终止确认条件，银行承兑汇票不计提预计信用损失。商业承兑汇票所对应的信用风险实质上等同于应收账款，商业承兑汇票的期限相对较短（相关法律上规定为 6 个月），公司对应收票据到期后未收回款项则转为应收账款，按应收账款信用损失率计提信用损失。

## 13、应收账款

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	账龄组合	本组合为除合并范围内关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备
	合并范围内关联方组合	本组合主要为合并范围内关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形

并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 至 5 年	50
5 年以上	100

#### 14、应收款项融资

#### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情形。

其他应收款组合 2：除合并范围内关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按预期信用损失率对本组合的应收款项计提坏账准备。

其他应收款组合 3：无风险组合，根据特定对象和特定性质，认定为无信用风险。

本公司对上述各组合计提坏账准备的方法如下：

组合 1、组合 3：不计提坏账准备。

组合 2：以其他应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款项预期信用损失率估计如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	10.00

2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

## 16、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净

值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

本公司将按合同约定收款期限在 1 年以上的 BT 项目、具有融资性质的分期收款的 EPC 项目（Engineering-Procurement-Construction，即设计—采购—施工，以下简称“EPC”）确认为金融资产的 BOT、TOT 项目特许经营权等应收款项在长期应收款核算。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权



对应当期长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15~35	3.00	2.77~6.47
机器设备	年限平均法	6~15	3.00	6.47~16.17
电子设备	年限平均法	5~8	3.00	12.13~19.40
运输设备	年限平均法	5~8	3.00	12.13~19.40
其他设备	年限平均法	5~10	3.00	9.70~19.40

1.

1.

1. 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。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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、借款费用资本化期间

资本化期间，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

1.

1.

#### 1. 、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.

2.

#### 2. 、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)	预计使用寿命的确定 依据
特许经营权	3-30（同特许经营权经营期限）	直线法摊销	0	按受益期
土地使用权	10-50（同土地使用期限）	直线法摊销	0	按受益期
软件	10	直线法摊销	0	按受益期
非专利技术	10	直线法摊销	0	按受益期

#### 3. 、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司本年度无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5.

5.

#### 5. 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

### 30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账

面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司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

## 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。



## 2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### (1) 商品销售收入

本公司商品销售主要为生活污水处理设备，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认污水处理设备销售收入：

不承担安装义务：本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，公司依据签收单回执，确认销售收入。

承担安装义务：在产品安装验收合格后确认销售收入。

### (2) 工程承包业务收入

本公司根据业务情况，分环境工程 EPC 业务、BT 业务、具有融资性质的分期收款 EPC 项目，收入确认如下：

#### 1) 环境工程 EPC 业务

公司对于环境工程 EPC 业务中属于一段时间内履行履约义务的合同收入，采用投入法确定履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。

项目实施前，公司根据项目实际情况编制项目建设计划收入和计划成本，做为项目实施和考核的标准，同时将项目计划收入、计划成本作为本公司会计核算的预计总收入和预计总成本。于资产负债表日，公司根据项目实施的实际情况分析判断，并调整预计总收入和预计总成本，作为确认当期收入、成本的依据。

项目实施中，由项目实施部门于资产负债表日根据项目实际完成的工程量、设备到场安装的报验单及其他项目成本计算项目实际成本，同预计总成本对比，确定项目履约进度。同时依据合同约定按期向业主单位或业主单位聘请的监理公司报送已完工程款额或已完工程量报告，业主单位按期结算工程进度款。于资产负债表日，在环境工程 EPC 业务的结果能够可靠估计时，公司根据实际发生的累计项目成本减去以前期间已累计确认的成本确认为当期项目成本；以履约进度乘以预计收入减去以前期间已累计确认的收入确认为当期收入。项目完工后，项目进行决算审计，则以决算审计金额减去以前期间已累计确认收入确认为决算审计当期的收入。

2) BT 业务经营方式为“建造—转移 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与公司签订市政工程的投资建设回购协议，公司进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

建造期间，公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认长期应收款；公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

建造完成，根据合同约定的政府回购付款计划，按实际利率法计算应确认的收益。经政府审计后实际收取的政府回购款与约定回购付款计划发生较大差异时，根据实际情况及变更后回购付款计划调整实际利率，并重新计算应确认的收益。

3) 具有融资性质的分期收款 EPC 项目的收入确认参考 BT 业务的收入确认原则。

### (3) 提供劳务收入

提供劳务收入确认参考环境工程 EPC 业务收入确认原则。

### (4) 提供特许经营权服务的相关收入确认

公司提供特许经营权服务取得两项收入，分别是建设期间的工程承包业务收入和建造完成后运营期间政府支付的水务运营费用收入，以下分别两种情况进行描述：

#### 1) 建设期间（仅 BOT 特许经营权项目）的工程承包业务收入的确认

公司提供实际建造服务，所提供的建造服务符合《企业会计准则第 14 号—收入》和《企业会计准则解

释 14 号》规定的，按照《企业会计准则第 14 号—收入》和《企业会计准则解释 14 号》确认工程承包业务的收入，详见本附注“三、（二十五）2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法（2）工程承包业务收入”。

公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认工程承包业务收入。

#### 2) 运营期间的水务运营收入的确认

公司的特许经营权水务运营收入，根据特许经营权合同规定的收款权是否可以确定，分金融资产核算模式和无形资产核算模式。

对于确认为以金融资产模式核算的特许经营权合同，公司当期收到的污水处理费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及污水处理运营收入，根据实际利率法计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将污水处理费扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的金额确认为运营收入。实际利率以各 BOT、TOT 项目开始运营年度的相同或近似期间的国债票面利率的平均值作为各项目的基准利率，再根据各项目所在地政府的信用风险不同，浮动一定的比例确定。

确认为以无形资产模式核算的特许经营权项目按照实际发生情况结算，于提供服务时按照合同约定的收费时间和方法确认为污水处理服务运营收入。

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的情况

### 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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情况下该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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，除非本公司能够控制该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司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。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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

1.

1.

#### 1. 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### ○ 债务重组

#### 1.

##### 1.

#### 1. 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

#### 2.

2.

## 2. 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

•

### ○ 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （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）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用



## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按各省市地方土地等级征收
房产税	房产余值	从价计征 1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中节能国祯环保科技股份有限公司	15%
Biovac Environmental Technology AS（以下简称“挪威 Biovac 公司”）	23%
安徽中节能国祯智能装备有限公司（以下简称“智能装备”）	25%
彬州国祯水处理有限公司（以下简称“彬州国祯”）	20%
亳州国祯排水设施运营管理有限公司（以下简称“亳州排水”）	25%
亳州国祯污水处理有限公司（以下简称“亳州水处理”）	15%
砀山国祯水处理有限公司（以下简称“砀山国祯”）	25%
道真自治县国祯环保科技有限公司（以下简称“道真自治县国祯”）	25%
东莞市松山湖天地环科水务有限公司（以下简称“东莞松山湖水务”）	20%
东莞市万江区天地信达水务有限公司（以下简称“东莞万江水务”）	25%
东至国祯水处理有限公司（以下简称“东至国祯”）	25%
肥东国祯污水处理有限公司（以下简称“肥东国祯”）	15%
福建省莆田市国祯污水处理有限公司（以下简称“莆田国祯”）	25%
富宁县国祯污水处理有限公司（以下简称“富宁国祯”）	20%
故城国祯污水处理有限公司（以下简称“故城国祯”）	15%
广元市国祯环保科技有限公司（以下简称“广元国祯”）	25%
海阳滨海国祯水务有限公司（以下简称“滨海国祯”）	25%
邯郸市国祯污水处理有限公司（以下简称“邯郸国祯”）	25%
合肥国祯水务有限公司（以下简称“合肥国祯”）	15%
合肥胡大郢国祯污水处理有限公司（以下简称“合肥胡大郢”）	15%
合肥祯祥污水处理有限公司（以下简称“合肥祯祥”）	15%
合肥朱砖井污水处理有限公司（以下简称“朱砖井”）	20%
衡山国祯水处理有限公司（以下简称“衡山国祯”）	15%
衡水国祯污水处理有限公司（以下简称“衡水国祯”）	25%
衡阳国祯经开环保科技有限公司（以下简称“衡阳环	25%

保科技”)	
衡阳国祯水处理有限公司(以下简称“衡阳水处理”)	25%
湖南国祯环保科技有限责任公司(以下简称“湖南国祯”)	15%
华容国祯惠华环保科技有限责任公司(以下简称“华容国祯”)	25%
怀远县国祯污水处理有限公司(以下简称“怀远国祯”)	15%
淮北蓝海水处理有限公司(以下简称“淮北蓝海”)	20%
淮北中联环水环境有限公司(以下简称“淮北水环境”)	15%
霍山国祯污水处理有限公司(以下简称“霍山国祯”)	15%
即墨市污水处理有限公司(以下简称“即墨污水”)	15%
江门市国祯污水处理有限公司(以下简称“江门国祯”)	15%
江门市新会东郊污水处理有限公司(以下简称“江门东郊污水”)	25%
江门市新会区龙泉污水处理有限公司(以下简称“江门龙泉污水”)	15%
界首国祯水环境治理有限公司(以下简称“界首国祯”)	25%
兰考国祯水务运营有限公司(以下简称“兰考国祯”)	15%
郎溪国祯水务运营有限公司(以下简称“郎溪国祯”)	25%
利辛国祯水处理有限公司(以下简称“利辛国祯”)	15%
陆良县国祯环保科技有限公司(以下简称“陆良环保”)	15%
陆良县国祯水务有限公司(以下简称“陆良水务”)	15%
麦王环境技术有限公司(以下简称“麦王环境”)	15%
蒙城国祯污水处理有限公司(以下简称“蒙城国祯”)	25%
汨罗市国祯水处理有限公司(以下简称“汨罗国祯”)	15%
南陵国祯环保科技有限公司(以下简称“南陵国祯”)	15%
宁海国祯环保科技有限公司(以下简称“宁海国祯”)	20%
青岛国祯水务有限公司(以下简称“青岛国祯”)	20%
山东国祯环保科技有限公司(以下简称“山东国祯”)	25%
深圳市国祯环保科技股份有限公司(以下简称“深圳国祯”)	25%
深圳市龙祯环保有限公司(以下简称“深圳龙祯”)	25%
寿县国祯水处理有限公司(以下简称“寿县国祯”)	20%
双柏县国祯污水处理有限公司(以下简称“双柏污水”)	20%
泗水国祯水务有限公司(以下简称“泗水国祯”)	25%
泗阳县华海水处理有限公司(以下简称“泗阳污水”)	15%
宿州国祯污水处理有限公司(以下简称“宿州国祯”)	25%
随州市曾都区国祯环保科技有限公司(以下简称“随州环保科技有限公司”)	20%
随州市国祯污水处理有限公司(以下简称“随州水处理”)	25%
望江国祯水务有限公司(以下简称“望江国祯”)	20%
涡阳国祯排水设施管理有限公司(以下简称“涡阳国祯”)	15%
涡阳国祯污水处理有限公司(以下简称“涡阳水处理”)	20%
乌海市国祯易嘉水环境治理有限公司(以下简称“乌海国祯”)	25%
乌拉特后旗国祯水环境治理有限公司(以下简称“乌拉特后旗国祯”)	25%
无为县国祯水处理有限公司(以下简称“无为国祯”)	20%
芜湖国祯环保科技有限公司(以下简称“芜湖环保科技”)	15%
吴桥国祯污水处理有限公司(以下简称“吴桥国祯”)	25%
西畴县国祯污水处理有限公司(以下简称“西畴国祯”)	20%
仙游国祯污水处理有限公司(以下简称“仙游国祯”)	25%
砚山县国祯水务有限公司(以下简称“砚山国祯水务”)	15%
砚山县国祯污水处理有限公司(以下简称“砚山国祯污	15%

水”)	
阳春市水质净化有限公司(以下简称“阳春净化”)	15%
永泰县国祯水处理有限公司(以下简称“永泰国祯”)	20%
云南国祯环保科技有限责任公司(以下简称“云南国祯”)	15%
云南陆良县国祯污水处理有限公司(以下简称“陆良污水”)	15%
中节能国祯工程有限公司(以下简称“国祯工程”)	25%
中节能国祯环保(鸡泽)有限责任公司(以下简称“鸡泽国祯”)	25%
中节能国祯环保(泗水)有限责任公司(以下简称“中节能泗水”)	25%
中节能国祯环保(泰州)有限责任公司(以下简称“泰州环保”)	25%
中节能国祯环保(武安)有限责任公司(以下简称“武安环保”)	25%
中节能国祯环保(湘西)有限责任公司(以下简称“湘西国祯”)	15%
中节能国祯环保(遵化)有限责任公司(以下简称“遵化环保”)	25%
中节能国祯水环境治理(合肥)有限公司(以下简称“合肥水环境”)	20%
遵化国祯污水处理有限公司(以下简称“遵化国祯”)	15%

## 2、税收优惠

### 1、高新技术企业税收优惠政策

(1) 2023年10月16日,本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局核发的高新技术企业证书,证书号编号为GR202334002042,有效期三年。

(2) 2023年12月12日,麦王环境取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局核发的高新技术企业证书,证书号编号为GR202331005394,有效期三年。

依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定,本期上述公司享受企业所得税15%的优惠税率。

### 2、小微企业税收优惠政策

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第13号)、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第6号)、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(国家税务总局公告2023年第6号)的规定,对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策。

朱砖井、双柏污水、涡阳水处理、合肥水环境、彬州国祯、无为国祯、富宁国祯、望江国祯、西畴国祯、宁海国祯、青岛国祯、寿县国祯、淮北蓝海、东莞松山湖水务、永泰国祯、随州环保科技等公司符合上述税收优惠条件,享受上述税收优惠政策。

### 3、西部大开发税收优惠政策

根据财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定，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。

陆良水务、陆良环保、陆良污水、湘西国祯、砚山国祯水务、砚山国祯污水、云南国祯等公司符合上述税收优惠条件，享受上述税收优惠政策。

#### 4、从事污染防治的第三方企业所得税政策

根据《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财政部公告 2019 年第 60 号）、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2022 年第 4 号）的规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税收征收企业所得税。

合肥祯祥、合肥国祯、合肥胡大郢、湖南国祯、江门龙泉污水、芜湖环保科技、遵化国祯、怀远国祯、汨罗国祯、即墨污水、亳州水处理、泗阳污水、兰考国祯、江门国祯、衡山国祯、陆良水务、陆良环保、阳春净化、故城国祯、砚山国祯水务、南陵国祯、霍山国祯、淮北水环境、肥东国祯、砚山国祯污水、涡阳国祯、利辛国祯、湘西国祯等公司符合上述税收优惠条件，享受上述税收优惠政策。

#### 5、其他税收优惠

（1）根据《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）、《财政部 国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录（2022 年版）〉的通知》，本公司运营收入政策缴纳征收增值税，同时享受即征即退 70% 的优惠政策。

（2）根据《国家税务总局关于二手车经销等税收征收管理事项的公告》（2020 年第 9 号）第二条第（一）款、第八条规定，自 2020 年 5 月 1 日起，纳税人受托对废弃物采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36 号文件印发）“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用 6% 的增值税税率。

（3）企业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，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

本公司及其子公司符合上述税收优惠条件，享受上述税收优惠政策。

#### 3、其他

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	463,389,493.53	275,763,891.27

其他货币资金	108,861,534.41	81,198,641.93
存放财务公司款项	211,632,469.13	448,847,432.44
合计	783,883,497.07	805,809,965.64
其中：存放在境外的款项总额	13,653,190.97	13,530,520.48

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	48,053,917.76	26,207,478.83
保函保证金	59,182,616.65	53,366,163.10
诉讼冻结款	4,591,580.16	
借款质押	1,625,000.00	1,625,000.00
工程资金专用款	289,632.54	14,241,832.37
合计	113,742,747.11	95,440,474.30

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,862,244.65	14,275,762.57
商业承兑票据	10,712,529.26	5,000,000.00

合计	17,574,773.91	19,275,762.57
----	---------------	---------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,191,809,836.76	1,858,855,900.95
1 年以内	2,191,809,836.76	1,858,855,900.95
1 至 2 年	649,722,728.90	564,991,528.80
2 至 3 年	163,245,871.23	145,043,948.98
3 年以上	186,602,706.49	191,584,238.10
3 至 4 年	112,953,604.75	115,726,169.76
4 至 5 年	34,979,441.38	34,146,801.32
5 年以上	38,669,660.36	41,711,267.02
合计	3,191,381,143.38	2,760,475,616.83

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,191,381,143.38	100.00%	276,011,925.66	8.65%	2,915,369,217.72	2,760,475,616.83	100.00%	257,921,372.07	9.34%	2,502,554,244.76
其中：										
账龄分析组合	3,191,381,143.38	100.00%	276,011,925.66	8.65%	2,915,369,217.72	2,760,475,616.83	100.00%	257,921,372.07	9.34%	2,502,554,244.76
合计	3,191,381,143.38	100.00%	276,011,925.66	8.65%	2,915,369,217.72	2,760,475,616.83	100.00%	257,921,372.07	9.34%	2,502,554,244.76

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,191,809,836.76	65,754,295.10	3.00%
1 至 2 年	649,722,728.90	64,972,272.89	10.00%
2 至 3 年	163,245,871.23	32,649,174.25	20.00%

3至4年	112,953,604.75	56,476,802.38	50.00%
4至5年	34,979,441.38	17,489,720.69	50.00%
5年以上	38,669,660.36	38,669,660.36	100.00%
合计	3,191,381,143.38	276,011,925.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	257,921,372.07	18,090,553.59				276,011,925.66
合计	257,921,372.07	18,090,553.59				276,011,925.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
青岛市即墨区住	232,735,334.22	22,591,395.02	255,326,729.24	5.73%	12,909,629.66



房和城乡建设局					
亳州市城市管理局	213,952,417.98		213,952,417.98	4.80%	14,976,669.26
江门市新会区城市管理和综合执法局	118,901,937.57		118,901,937.57	2.67%	3,626,509.10
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	101,623,640.49		101,623,640.49	2.28%	4,268,192.90
界首市住房和城乡建设局	87,258,191.65		87,258,191.65	1.96%	2,626,471.57
合计	754,471,521.91	22,591,395.02	777,062,916.93	17.44%	38,407,472.49

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
环境工程业务	1,263,939,206.58	12,639,392.07	1,251,299,814.51	1,181,163,461.42	11,811,634.61	1,169,351,826.81
合计	1,263,939,206.58	12,639,392.07	1,251,299,814.51	1,181,163,461.42	11,811,634.61	1,169,351,826.81

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,263,939,206.58	100.00%	12,639,392.07	1.00%	1,251,299,814.51	1,181,163,461.42	100.00%	11,811,634.61	1.00%	1,169,351,826.81
其中：										
其中：余额百分比组合	1,263,939,206.58	100.00%	12,639,392.07	1.00%	1,251,299,814.51	1,181,163,461.42	100.00%	11,811,634.61	1.00%	1,169,351,826.81
合计	1,263,939,206.58	100.00%	12,639,392.07	1.00%	1,251,299,814.51	1,181,163,461.42	100.00%	11,811,634.61	1.00%	1,169,351,826.81

	58			51	42				81
--	----	--	--	----	----	--	--	--	----

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：余额百分比组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：余额百分比组合	1,263,939,206.58	12,639,392.07	1.00%
合计	1,263,939,206.58	12,639,392.07	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

**7、应收款项融资****(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	4,121,499.66	6,943,946.70
合计	4,121,499.66	6,943,946.70

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

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
其他说明：				

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,561,778.40
其他应收款	61,078,860.19	253,239,208.47
合计	61,078,860.19	257,800,986.87

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川泸天化麦王环保科技有限责任公司		3,077,467.60
上海华谊环保科技有限公司		1,484,310.80
合计		4,561,778.40

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	39,950,029.50	235,490,010.00
应收保证金、押金	54,175,090.58	52,759,923.54
增值税税收返还	6,072,864.75	5,340,585.37

备用金	407,998.84	305,625.82
应收补贴款	2,706,058.78	5,429,908.34
其他	4,297,098.98	6,126,751.13
合计	107,609,141.43	305,452,804.20

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	26,162,359.28	39,596,065.38
1 年以内	26,162,359.28	39,596,065.38
1 至 2 年	10,092,174.74	208,129,890.74
2 至 3 年	15,417,095.55	6,371,822.44
3 年以上	55,937,511.86	51,355,025.64
3 至 4 年	8,475,254.63	1,675,866.07
4 至 5 年	8,800,054.65	31,863,365.85
5 年以上	38,662,202.58	17,815,793.72
合计	107,609,141.43	305,452,804.20

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	107,609,141.43	100.00%	46,530,281.24	43.24%	61,078,860.19	305,452,804.20	100.00%	52,213,595.73	17.09%	253,239,208.47
其中：										
账龄分析组合	107,609,141.43	100.00%	46,530,281.24	43.24%	61,078,860.19	305,452,804.20	100.00%	52,213,595.73	17.09%	253,239,208.47
合计	107,609,141.43	100.00%	46,530,281.24	43.24%	61,078,860.19	305,452,804.20	100.00%	52,213,595.73	17.09%	253,239,208.47

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,162,359.28	784,870.78	3.00%
1 至 2 年	10,092,174.74	1,009,217.47	10.00%
2 至 3 年	15,417,095.55	3,083,419.11	20.00%
3 至 4 年	8,475,254.63	4,237,627.32	50.00%
4 至 5 年	8,800,054.65	4,400,027.33	50.00%
5 年以上	38,662,202.58	33,015,119.24	84.97%
账龄分析组合小计	107,609,141.43	46,530,281.24	
合计	107,609,141.43	46,530,281.24	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	52,213,595.73			52,213,595.73
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-5,683,314.49			-5,683,314.49
2024 年 6 月 30 日余额	46,530,281.24			46,530,281.24

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄分析组合	52,213,595.73	-5,683,314.49				46,530,281.24
合计	52,213,595.73	-5,683,314.49				46,530,281.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生



其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
莆田市城厢区住房和城乡建设局	履约保证金	30,000,000.00	5年以上	29.37%	30,000,000.00
Mcwong Environmental and Energy Group	单位往来款	14,602,527.10	1年以内	14.29%	438,075.81
太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	单位往来款	6,101,523.15	5年以上	5.97%	13,633.19
国家税务总局青岛市即墨区税务局	应收补贴款	4,771,931.16	1-3年	4.67%	581,589.26
蒙城清流污水处理厂	单位往来款	4,256,081.87	3年以内	4.17%	851,216.37
合计		59,732,063.28		58.47%	31,884,514.63

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	40,683,994.74	80.17%	42,120,673.61	90.08%
1至2年	8,422,561.56	16.60%	2,015,162.28	4.31%
2至3年	1,643,214.41	3.24%	1,898,052.92	4.06%
3年以上			724,157.36	1.56%
合计	50,749,770.71		46,758,046.17	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网安徽省电力有限公司	6,873,932.38	13.54%
国网青海省电力公司	2,526,026.01	4.98%
周口机电安装有限公司	2,198,025.96	4.33%
上海创善商务咨询有限公司	1,917,807.17	3.78%
国网湖南省电力公司长沙供电分公司	1,635,630.90	3.22%
合计	15,151,422.42	29.85%

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	18,663,518.92		18,663,518.92	18,333,336.55		18,333,336.55
在产品	9,695,901.45		9,695,901.45	6,198,578.17		6,198,578.17
库存商品	21,564,939.03		21,564,939.03	19,631,431.47		19,631,431.47
合同履约成本	69,284,363.69		69,284,363.69	34,157,681.96		34,157,681.96
合计	119,208,723.09		119,208,723.09	78,321,028.15		78,321,028.15

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	42,538,168.69	41,136,061.69
合计	42,538,168.69	41,136,061.69

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵进项税额	233,012,577.54	217,478,673.04
预缴各项税费	5,097,499.92	5,290,292.71
抵债资产	12,699,698.90	13,991,839.60
合计	250,809,776.36	236,760,805.35

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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	
具有融资性质的分期收款 EPC 项目的长期应收款	537,069,684.30	2,685,348.42	534,384,335.88	406,357,114.39	2,031,785.58	404,325,328.81	
PPP 项目的长期应收款	715,518,759.04	3,577,593.80	711,941,165.24	724,797,513.05	3,623,987.57	721,173,525.48	
减：一年内	-	-	-	-	-	-	

到期部分	42,751,928 .33	213,759.64	42,538,168 .69	41,342,775 .57	206,713.88	41,136,061 .69	
合计	1,209,836, 515.01	6,049,182. 58	1,203,787, 332.43	1,089,811, 851.87	5,449,059. 27	1,084,362, 792.60	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,209,836,515.01	100.00%	6,049,182.58	0.50%	1,203,787,332.43	1,089,811,851.87	100.00%	5,449,059.27	0.50%	1,084,362,792.60
其中：										
余额百分比组合	1,209,836,515.01	100.00%	6,049,182.58	0.50%	1,203,787,332.43	1,089,811,851.87	100.00%	5,449,059.27	0.50%	1,084,362,792.60
合计	1,209,836,515.01	100.00%	6,049,182.58	0.50%	1,203,787,332.43	1,089,811,851.87	100.00%	5,449,059.27	0.50%	1,084,362,792.60

按组合计提坏账准备类别名称：余额百分比组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	1,209,836,515.01	6,049,182.58	0.50%
合计	1,209,836,515.01	6,049,182.58	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	
按组合计提坏账准备	5,449,059.27	600,123.31				6,049,182.58
合计	5,449,059.27	600,123.31				6,049,182.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

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													
二、联营企业													
利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	32,289,301.79				410,055.91							32,699,357.70	
中交二航局潜江环	76,551,818.92				368,653.94							76,920,472.86	



保有限公司												
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	81,512,900.00										81,512,900.00	
宿州市安国华污水处理有限公司	40,154,276.72										40,154,276.72	
长垣中电建西北院国祯环保南区水系治理有限公司	114,853,076.39		7,000,000.00		4,631,462.25						126,484,538.64	
中电建国祯十五里河项目管理有限公司	2,093,450.73				-21,787.43						2,071,663.30	
内蒙古北控易嘉生态治理有限公司	36,098,367.04				-367.41						36,097,999.63	
长垣中电建西北院国祯环保东区水系治理有限	20,019,623.85				17,184.64						20,036,808.49	

公司												
四川 泸天 化麦 王环 保科 技有 限责 任公 司	29,57 6,287 .18				315,4 80.00						29,89 1,767 .18	
蚌埠 麦王 环境 技术 有限 公司	2,965 ,470. 14										2,965 ,470. 14	
上海 华谊 环保 科技 有限 公司	12,22 1,343 .33				630,0 00.00						12,85 1,343 .33	
太原 市麦 王瑞 能工 业废 水处 理有 限公 司	6,414 ,102. 02				78,60 6.09						6,492 ,708. 11	
小计	454,7 50,01 8.11				6,429 ,287. 99						468,1 79,30 6.10	
合计	454,7 50,01 8.11				6,429 ,287. 99						468,1 79,30 6.10	

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

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芜湖市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	65,581,393.50	65,581,393.50
中铁建发展集团（天津）水务有限公司	30,059,335.00	30,059,335.00
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	7,928,930.00	7,928,930.00
无为县三峡水环境综合治理第一有限责任公司	7,004,025.00	7,004,025.00
芜湖市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	4,030,999.50	4,030,999.50
无为市三峡二期水环境综合治理有限责任公司	3,937,999.20	3,937,999.20
南昌经济技术开发区三峡一期水环境综合治理有限责任公司	3,600,000.00	3,600,000.00
华鲁环科（辛集）水处理有限公司	676,151.00	676,151.00
合计	122,818,833.20	122,818,833.20

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

### （4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	153,303,410.92	161,672,527.81

合计	153,303,410.92	161,672,527.81
----	----------------	----------------

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	189,608,401.94	90,713,558.56	38,569,081.95	28,484,764.82	63,032,007.03	410,407,814.30
2. 本期增加金额		804,779.01	1,285,784.14	1,239,619.66	1,186,563.90	4,516,746.71
(1) 购置		804,779.01	1,285,784.14	1,239,619.66	1,186,563.90	4,516,746.71
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	927,821.78	1,976,018.27	2,016,695.22	646,187.41	2,592,090.19	8,158,812.87
(1) 处置或报废	927,821.78	1,976,018.27	2,016,695.22	646,187.41	2,592,090.19	8,158,812.87
4. 期末余额	188,680,580.16	89,542,319.30	37,838,170.87	29,078,197.07	61,626,480.74	406,765,748.14
二、累计折旧						
1. 期初余额	97,289,709.79	75,145,682.50	28,293,488.19	21,753,323.34	26,253,082.67	248,735,286.49
2. 本期增加金额	2,678,068.49	4,042,127.06	2,100,676.89	1,620,252.55	1,127,695.69	11,568,820.68
(1) 计提	2,678,068.49	4,042,127.06	2,100,676.89	1,620,252.55	1,127,695.69	11,568,820.68
3. 本期减少金额	665,761.02	1,561,842.48	1,812,768.16	553,611.00	2,247,787.29	6,841,769.95
(1) 处置或报废	665,761.02	1,561,842.48	1,812,768.16	553,611.00	2,247,787.29	6,841,769.95
4. 期末余额	99,302,017.26	77,625,967.08	28,581,396.92	22,819,964.89	25,132,991.07	253,462,337.22
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	89,378,562.90	11,916,352.22	9,256,773.95	6,258,232.18	36,493,489.67	153,303,410.92
2. 期初账面价值	92,318,692.15	15,567,876.06	10,275,593.76	6,731,441.48	36,778,924.36	161,672,527.81

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,045,281.50	12,691,002.54
合计	45,045,281.50	12,691,002.54

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
污水处理与资源化利用工程技术研究中心项目	45,045,281.50		45,045,281.50	12,691,002.54		12,691,002.54
合计	45,045,281.50		45,045,281.50	12,691,002.54		12,691,002.54

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
污水处理与资源化利用工程技术研究中心项目	517,316,700.00	12,691,002.54	32,354,278.96			45,045,281.50	8.71%		0.00	0.00	0.00%	其他
合计	517,316,700.00	12,691,002.54	32,354,278.96			45,045,281.50						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	23,963,873.04	23,963,873.04
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	23,963,873.04	23,963,873.04
二、累计折旧		
1. 期初余额	17,611,834.91	17,611,834.91
2. 本期增加金额	3,192,382.33	3,192,382.33
(1) 计提	3,192,382.33	3,192,382.33
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	20,804,217.24	20,804,217.24
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	3,159,655.80	3,159,655.80
2. 期初账面价值	6,352,038.13	6,352,038.13

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	90,630,911.12		43,181,553.89	11,135,722,638.86	12,468,578.14	11,282,003,682.01
2. 本期增加金额				147,634,481.85	3,039,256.17	150,673,738.02
(1) 购置				147,634,481.85	3,039,256.17	150,673,738.02
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	90,630,911.12		43,181,553.89	11,283,357,120.71	15,507,834.31	11,432,677,420.03



二、累计摊销						
1. 期初余额	7,220,791.49		21,101,889.03	2,785,276,855.19	6,700,662.85	2,820,300,198.56
2. 本期增加金额	1,159,318.20		1,157,775.04	192,420,384.22	569,689.85	195,307,167.31
(1) 计提	1,159,318.20		1,157,775.04	192,420,384.22	569,689.85	195,307,167.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,380,109.69		22,259,664.07	2,977,697,239.41	7,270,352.70	3,015,607,365.87
三、减值准备						
1. 期初余额				8,905,997.34		8,905,997.34
2. 本期增加金额				22,236,207.60		22,236,207.60
(1) 计提				22,236,207.60		22,236,207.60
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				31,142,204.94		31,142,204.94
四、账面价值						
1. 期末账面价值	82,250,801.43		20,921,889.82	8,274,517,676.36	8,237,481.61	8,385,927,849.22
2. 期初账面价值	83,410,119.63		22,079,664.86	8,341,539,786.33	5,767,915.29	8,452,797,486.11

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

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

#### (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
福建莆田城厢区农村污水处理工程（一期）PPP 项目	108,428,602.61	86,192,395.01	22,236,207.60	福建省宁德市中级人民法院出具的一审判决书		一审司法判决
合计	108,428,602.61	86,192,395.01	22,236,207.60			

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

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

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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		
收购麦王环境 72.31% 股权形成的商誉	225,831,456.88					225,831,456.88
收购挪威 Biovac 公司 100% 股权形成的商誉	32,762,752.19					32,762,752.19
收购东莞松山湖水务 100% 股权形成的商誉	4,746,174.45					4,746,174.45
收购东莞万江水务 100% 股权形成的商誉	3,073,323.70					3,073,323.70
收购淮北水环	2,339,998.44					2,339,998.44

境 100%股权形成的商誉						
收购泗阳污水 90%股权形成的商誉	1,487,236.66					1,487,236.66
合计	270,240,942.32					270,240,942.32

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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		
收购麦王环境 72.31%股权形成的商誉	112,691,810.19					112,691,810.19
收购东莞天地环科 100%股权形成的商誉	4,746,174.45					4,746,174.45
收购泗阳华海 90%股权形成的商誉	1,487,236.66					1,487,236.66
合计	118,925,221.30					118,925,221.30

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (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

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

## (5) 业绩承诺完成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

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工程、设备摊销	28,975,112.72	1,551,022.83	6,357,324.24		24,168,811.31
固定资产改良支出	12,820,051.69		195,763.02		12,624,288.67
装修费	1,444,658.37	36,620.00	336,157.67		1,145,120.70
其他	58,063.20		58,063.20		
合计	43,297,885.98	1,587,642.83	6,947,308.13		37,938,220.68

其他说明

## 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

单位：元

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	325,844,151.44	55,222,604.34	312,829,743.27	56,918,803.59
内部交易未实现利润	9,929,846.56	1,415,662.58	10,968,427.75	1,958,120.20
可抵扣亏损	100,901,598.80	15,135,239.82	99,628,824.68	14,944,323.70
福利计划	1,116,081.80	167,412.27	1,296,851.32	194,527.70
无形资产摊销	48,448,445.36	8,974,029.38	48,448,445.36	8,974,029.38
预计负债	119,612,735.37	19,407,859.09	115,766,549.39	19,480,046.77
租赁负债	1,523,601.51	381,910.19	3,389,996.38	569,282.72
合计	607,376,460.84	100,704,717.67	592,328,838.15	103,039,134.06

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	106,996.64	11,273.53	170,134.07	25,520.12
使用权资产	3,942,424.24	985,606.06	5,938,373.03	950,263.72
合计	4,049,420.88	996,879.59	6,108,507.10	975,783.84

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	487,329.38	100,217,388.29	527,095.87	102,512,038.19
递延所得税负债	487,329.38	509,550.21	527,095.87	448,687.97

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		141,306,999.61
可抵扣亏损		108,489,571.27
合计		249,796,570.88

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
其他说明			

## 30、其他非流动资产

单位：元

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
其他说明：						

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	113,742,747.11	113,742,747.11		银行承兑汇票保证金、保函保证金、诉讼冻结款、借款质押及工程资金专用款	95,440,474.30	95,440,474.30		银行承兑汇票保证金、保函保证金、诉讼冻结款、借款质押及工程资金专用款
无形资产	7,795,910,079.28	6,058,807,606.78	质押	质押借款	6,699,622,681.01	5,558,100,436.22	质押	质押借款

应收账款	478,033,253.24	455,091,809.72	质押	质押借款	321,593,415.87	300,251,007.68	质押	质押借款
长期应收款	719,114,330.69	715,518,759.04	质押	质押借款	724,797,513.05	721,173,525.48	质押	质押借款
合计	9,106,800,410.32	7,343,160,922.65			7,841,454,084.23	6,674,965,443.68		

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,343,720,631.86	1,610,339,162.69
合计	1,343,720,631.86	1,610,339,162.69

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	26,826,755.48	30,552,158.50
银行承兑汇票	163,326,575.79	85,510,265.01
合计	190,153,331.27	116,062,423.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,266,607,243.12	1,297,613,004.31
1 至 2 年	647,815,434.84	470,933,179.70
2 至 3 年	256,424,185.45	323,379,284.16
3 年以上	190,254,233.50	357,362,860.75
合计	2,361,101,096.91	2,449,288,328.92

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	26,175,638.44	13,967,181.15
其他应付款	84,469,239.26	97,977,371.23
合计	110,644,877.70	111,944,552.38

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,175,638.44	13,967,181.15
合计	26,175,638.44	13,967,181.15

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：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	52,427,873.96	63,710,237.34
保证金及押金	23,108,836.85	21,637,365.11
工资、社保类	696,859.18	2,047,364.43
其他	8,235,669.27	10,582,404.35
合计	84,469,239.26	97,977,371.23

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
莆田市城厢区城乡建设投资有限公司	6,236,600.00	保证金、押金
利辛县城污水处理厂	5,285,186.76	保证金、押金
江苏华达环境工程有限公司	2,570,000.00	保证金、押金
合计	14,091,786.76	

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------



## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	43,817,895.95	14,060,845.12
合计	43,817,895.95	14,060,845.12

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,152,244.50	193,289,375.79	261,091,308.80	22,350,311.49
二、离职后福利-设定提存计划	3,314.55	18,869,061.50	18,826,448.28	45,927.77
三、辞退福利		179,667.32	179,667.32	
合计	90,155,559.05	212,338,104.61	280,097,424.40	22,396,239.26

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	70,027,012.36	155,469,728.11	223,864,628.47	1,632,112.00
2、职工福利费	20,838.80	9,136,193.68	9,157,032.48	
3、社会保险费	2,103.07	9,043,869.48	9,026,824.20	19,148.35
其中：医疗保险费	2,040.96	8,313,357.10	8,296,828.34	18,569.72
工伤保险费	47.11	547,166.49	546,634.97	578.63
其他	15.00	183,345.89	183,360.89	
4、住房公积金	797.00	12,420,210.48	12,326,556.08	94,451.40
5、工会经费和职工教育经费	20,084,664.20	6,870,754.01	6,351,583.47	20,603,834.74
其他短期薪酬	16,829.07	348,620.03	364,684.10	765.00
合计	90,152,244.50	193,289,375.79	261,091,308.80	22,350,311.49

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,251.25	18,236,312.07	18,194,990.15	44,573.17
2、失业保险费	63.30	632,749.43	631,458.13	1,354.60
合计	3,314.55	18,869,061.50	18,826,448.28	45,927.77

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,308,380.08	11,914,887.19
企业所得税	28,487,203.88	32,854,908.93
个人所得税	4,104,262.91	4,480,236.58
城市维护建设税	382,778.88	611,960.77
房产税	1,057,068.15	919,492.17
教育费附加	318,756.30	441,824.74
土地使用税	3,674,037.98	3,424,952.31
其他税费	1,800,545.11	2,476,678.92
合计	52,133,033.29	57,124,941.61

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,473,277,506.64	1,641,417,987.62
一年内到期的长期应付款	3,300,000.00	3,300,000.00
一年内到期的租赁负债	1,153,791.76	3,098,875.98
合计	1,477,731,298.40	1,647,816,863.60

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,598,294.64	3,965,303.33
合计	3,598,294.64	3,965,303.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计													

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,816,811,354.79	3,759,228,714.52
抵押借款	16,090,000.00	17,060,000.00
保证借款	234,116,800.00	205,612,739.73
信用借款	1,433,404,200.00	1,015,050,000.00
合计	5,500,422,354.79	4,996,951,454.25

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	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	溢折价摊	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--	------	------

								提利息	销				
合计													

### (3) 可转换公司债券的说明

### (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,905,119.46	3,893,647.88
未确认的融资费用	-8,711.05	-89,986.43
重分类至一年内到期的非流动负债	-1,153,791.76	-3,098,875.98
合计	742,616.65	704,785.47

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	286,424,361.30	6,261,283.67
合计	286,424,361.30	6,261,283.67

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付遵化 BOT 项目债务款	2,440,000.00	2,440,000.00
分期付款购买商品	287,284,361.30	7,121,283.67
减：一年内到期部分	3,300,000.00	3,300,000.00
合计	286,424,361.30	6,261,283.67

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,116,081.80	1,296,851.32
合计	1,116,081.80	1,296,851.32

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
特许经营权项目后续更新支出	148,354,547.46	144,374,530.91	
合计	148,354,547.46	144,374,530.91	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	28,899,227.05		880,482.20	28,018,744.85	
深圳南山 BOT 项目	851,704.87		311,069.34	540,635.53	
合计	29,750,931.92		1,191,551.54	28,559,380.38	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	699,082,985.00						699,082,985.00

其他说明：

## 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

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,630,877,637.98	7,806.27		1,630,885,444.25
其他资本公积	81,228,358.99			81,228,358.99
合计	1,712,105,996.97	7,806.27		1,712,113,803.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	151,006,727.18			151,006,727.18
合计	151,006,727.18			151,006,727.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 3,295,227.39	4,674,422.65				4,674,422.65		1,379,195.26
其中：权益法下可	44,141.60							44,141.60

转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	3,339,368.99	4,674,422.65				4,674,422.65		1,335,053.66
其他综合收益合计	3,295,227.39	4,674,422.65				4,674,422.65		1,379,195.26

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	155,345.12	8,504,734.19	6,014,530.45	2,645,548.86
合计	155,345.12	8,504,734.19	6,014,530.45	2,645,548.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	174,854,261.94			174,854,261.94
合计	174,854,261.94			174,854,261.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,764,435,773.60	1,520,984,294.05
调整后期初未分配利润	1,764,435,773.60	1,520,984,294.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,925,855.24	188,384,514.00
应付普通股股利	88,535,490.03	122,565,828.42
期末未分配利润	1,868,826,138.81	1,586,802,979.63

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。



5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,901,595,054.70	1,331,802,902.37	1,558,313,030.86	1,090,640,725.20
其他业务	4,147,782.67	5,731,427.27	22,690,651.37	3,958,497.32
合计	1,905,742,837.37	1,337,534,329.64	1,581,003,682.23	1,094,599,222.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		水务运营服务		环境工程建设服务		环保设备销售与服务		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
业务类型												
其中：												
按经营地区分类												
其中：												
安徽地区					661,586.91 2.69	429,149.03 6.51	95,359.648 .06	81,050.426 .01	2,306,733.70	2,261,334.27	759,253.29 4.45	512,460.79 6.79
华东地区					30,454.294 .13	19,837.445 .78	241,973.72 4.88	200,428.63 1.92	15,649,223.48	8,548,096.50	288,077.24 2.49	228,814.17 4.20
华南地区					96,042,013 .15	54,715,381 .40	- 7,699,660.33	- 7,327,554.37	5,240,371.18	3,262,994.95	93,582,724.00	50,650,821.98
华中、西南地区					170,726.92 7.84	111,578.16 5.82	45,258,866.98	24,042,492.56	4,480,169.00	3,544,042.84	220,465.96 3.82	139,164.70 1.22
西北、华北、东北地区					218,537.72 4.87	133,156.16 1.90	261,296.50 2.66	232,554.73 2.42	1,752,415.93	3,413,423.85	481,586.64 3.46	369,124.31 8.17
国外					23,598,815 .18	14,488,142 .39	11,431,556 .12	2,611,805.25	23,598,815.18	14,488,142.39	58,629,186.48	31,588,090.02
市场或客户类												

型													
其中:													
合同类型													
其中:													
水环境治理综合服务					1,096,635,881.59	692,326,276.54	434,552,582.31	348,068,130.97	16,373,265.90	14,747,317.91	1,547,561,729.80	1,055,141,725.42	
工业废水处理综合服务					80,711,991.09	56,109,914.87	166,807,730.41	151,715,146.30	13,055,647.39	6,282,574.49	260,575,368.89	214,107,635.66	
小城镇环境治理综合服务					23,598,815.18	14,488,142.39	46,260,325.65	33,577,256.52	23,598,815.18	14,488,142.39	93,457,956.01	62,553,541.29	
按商品转让的时间分类													
其中:													
按合同期限分类													
其中:													
按销售渠道分类													
其中:													
合计													

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,915,083,600.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,270,841.59	681,997.94
教育费附加	997,154.07	528,903.91
房产税	2,450,551.08	2,368,221.91
土地使用税	8,304,076.21	8,043,234.31
车船使用税	22,451.57	28,967.54
印花税	588,373.41	375,999.05
水利建设基金	745,236.80	635,013.99
其他	138,117.66	167,287.39
合计	14,516,802.39	12,829,626.04

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,355,792.31	52,337,705.43
折旧摊销	4,335,666.41	5,133,929.65
租赁费用	2,352,468.43	2,774,716.01
中介服务费	6,122,925.39	6,721,980.40
物业维护费	622,045.65	1,087,958.56
办公费用	1,730,182.68	1,378,433.76
业务招待费	4,304,463.64	2,870,260.26
交通差旅费	2,621,495.92	2,168,465.35
其他费用	2,040,242.63	3,870,785.96
合计	80,485,283.06	78,344,235.38

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,800,341.55	24,587,171.51
交通差旅费	2,531,129.60	2,687,570.18
市场费用	3,250,051.95	2,044,427.52
办公费用	246,839.21	743,731.93
业务招待费	1,379,064.70	2,241,589.37
投标费用	163,703.23	398,125.48
折旧摊销	433,210.96	842,844.61
运输物流仓储费	55,540.84	234,135.39
租赁费用	109,738.22	50,368.79
其他费用	20,226.12	143,538.35
合计	32,989,846.38	33,973,503.13

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,842,139.11	8,551,343.19
服务费	1,280,383.60	1,501,120.63
折旧与摊销	825,048.27	1,286,405.98
租赁费	696,442.83	555,792.59
委托外部研究开发费用	485,436.90	570,449.52
材料费	449,426.11	595,755.21
办公费	447,670.37	151,336.84
其他费用	251,218.17	15,438.96
差旅费	154,592.48	175,577.54
燃料动力费	28,611.16	27,178.53
合计	13,460,969.00	13,430,398.99

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	125,825,839.77	138,921,493.88
其中：租赁负债利息费用	52,686.66	271,086.04
减：利息收入	10,469,000.84	4,744,160.67
汇兑损益	-102,076.18	-870,351.21
手续费支出	526,201.08	1,295,663.91
其他支出	498,627.43	360,101.32
合计	116,279,591.26	134,962,747.23

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减	46,906.13	127,350.50
代扣个人所得税手续费	390,826.25	407,772.60
税费返还及补贴	2,204,807.73	1,932,590.07
重点项目专项资金	662,490.58	805,845.87
产业发展专项资金	880,482.20	657,982.20
其他政府专项补贴	10,668.46	677,877.42
合计	4,196,181.35	4,609,418.66

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

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	6,429,287.99	2,415,472.68
债务重组收益	-29,600,509.97	
其他		571,371.61
合计	-23,171,221.98	2,986,844.29

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-18,090,553.59	-5,430,978.68
其他应收款坏账损失	5,683,314.49	-4,521,642.07
长期应收款坏账损失	-607,169.07	
合计	-13,014,408.17	-9,952,620.75

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
九、无形资产减值损失	-22,236,207.60	
十一、合同资产减值损失	-827,757.46	120,603.93
合计	-23,063,965.06	120,603.93

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-115,982.56	1,866,574.60

**74、营业外收入**

单位：元

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
非流动资产报废所得	10,215.36	38,311.13	10,215.36
违约赔偿利得	131,644.41	38,601,898.00	131,644.41
其他	18,000.33	451,164.60	18,000.33
合计	159,860.10	39,091,373.73	159,860.10

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

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		600,000.00	
非流动资产处置损失	13,693.84	7,166.89	13,693.84
赔偿及罚款	390,000.00	600,100.00	390,000.00
其他	100,000.00	40,048.33	100,000.00
合计	503,693.84	1,247,315.22	503,693.84

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,078,025.04	56,066,733.20
递延所得税费用	2,355,512.14	-8,169,936.41
合计	52,433,537.18	47,896,796.79

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	254,962,785.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,244,417.82
子公司适用不同税率的影响	2,009,129.89
调整以前期间所得税的影响	3,008,642.94
非应税收入的影响	2,501,808.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,370,082.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,294,649.90
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	2,004,805.49
所得税费用	52,433,537.18

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来收到的现金	7,686,420.85	4,104,583.33
押金保证金收到现金	24,963,598.71	22,667,010.71
利息收入收到现金	4,842,640.08	4,744,160.67
其他货币资金收回现金	34,089,953.58	11,162,522.66
政府补贴收入收到现金	1,269,920.61	814,859.04
其他收到的现金	13,952,199.83	8,220,767.71
合计	86,804,733.66	51,713,904.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金支付现金	7,665,542.49	11,799,892.44
中介服务费用支付现金	7,888,745.89	8,808,989.54
业务招待费支付现金	5,683,528.34	5,111,849.63
物业租赁费用支付现金	3,780,695.13	3,380,877.39
办公费用支付现金	2,424,692.26	2,273,502.53
差旅费用支付现金	4,996,193.54	4,637,357.27
银行手续费用支现金	526,201.08	1,295,663.91
交通费用支付现金	311,024.46	394,255.80
市场费用支付现金	3,250,051.95	2,044,427.52
其他货币资金支付现金	74,463,035.52	51,441,266.59
其他支付现金	2,171,443.72	1,164,906.19
合计	113,161,154.38	92,352,988.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回业务收到的租赁本金	279,860,067.56	



合计	279,860,067.56	
----	----------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
和县国祯污水处理有限公司少数股东撤资		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	202,529,248.30	202,442,031.39
加：资产减值准备	36,078,373.23	9,832,016.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,568,820.68	10,558,536.50
使用权资产折旧	3,192,382.33	3,344,631.95
无形资产摊销	195,307,167.31	218,412,673.02
长期待摊费用摊销	6,947,308.13	13,733,765.73
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）	-115,982.56	-1,866,574.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,478.48	-31,409.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	125,825,839.77	138,921,493.88
投资损失（收益以“-”号填列）	23,171,221.98	-2,986,844.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,294,649.90	-8,619,336.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	60,862.24	-449,400.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,887,694.94	-52,116,264.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-481,675,427.31	-293,252,373.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,725,913.21	-244,747,181.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,026,160.75	-6,824,235.73
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	670,140,749.96	721,909,437.07
减：现金的期初余额	710,369,491.34	1,075,455,927.11
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	-40,228,741.38	-353,546,490.04

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	670,140,749.96	710,369,491.34
可随时用于支付的银行存款	670,140,749.96	710,369,491.34
三、期末现金及现金等价物余额	670,140,749.96	710,369,491.34

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

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			13,710,089.00
其中：美元	670,544.17	7.1268	4,778,834.20
欧元			
港币			
挪威克朗	13,318,304.21	0.6706	8,931,254.80

应收账款			14,995,180.05
其中：美元	157,064.65	7.1268	1,119,368.35
欧元			
港币			
挪威克朗	20,691,636.89	0.6706	13,875,811.70
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

1、公司名：McWong Environmental Technology

地址：1921 Arena Blvd., Sacramento, CA 95834 U.S.A.

记账本位币：美元

2、公司名：Biovac Environmental Technology AS

地址：FAREXVEGEN 19, 2016 FROGNER, NORWAY

记账本位币：挪威克朗

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

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

涉及售后租回交易的情况

2024年4月本公司及全资子公司中节能国祯工程有限公司与中节能（天津）融资租赁有限公司签署《买卖合同》以及《融资租赁合同》，约定中节能国祯工程有限公司作为卖方及合同标的供应商向中节能（天津）融资租赁有限公司出售价值2.8亿的设备。中节能（天津）融资租赁有限公司作为买方向中节能国祯工程有限公司支付合同对价，并且其作为出租方同时向本公司提供合同标的设备作为租赁物，本公司作承租方按照三年六期分期向中节能（天津）融资租赁有限公司支付租金。基于上述业内容以及合同条款，本公司按照交易实质将上述交易和事项作为售后租回业务处理。中节能国祯工程有限公司向中节能（天津）融资租赁有限公司转移了标的物所有权上的主要风险和报酬，中节能（天津）融资租赁有限公司已拥有标的物的法定所有权并向本公司进行了出租，中节能国祯工程有限公司实际上形成了销售。因此，中节能国祯工程有限公司确认了对应销售货物收入。

**(2) 本公司作为出租方**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(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**83、数据资源****84、其他****八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市政排水管网系统全生命周期的标准化运营体系研究	1,977,887.74	
西宁南川工业园区污水处理厂关键技术难题攻关	1,165,229.60	
面向工业园区水厂多能互补低碳提标的概念设计和关键技术研究	1,085,661.69	
城镇污水处理厂 AOA 技术应用研究及示范	526,927.35	
NICE-麦王环境联合创新中心	443,374.24	
地理式污水厂微生物群落结构与功能特征及运行实效研究	369,313.76	
节能型生化处理系统工艺包设备智能化研发项目	296,294.70	
污泥高压带机研制项目	413,467.47	
MBR 工艺膜污染研究及散气装置开发	314,751.62	
水生态基地水生动植物多样性构建及水生藻类的控制技术课题研究	234,828.34	
院士工作站	171,792.54	
MBR 工艺污水处理厂高效低成本运营关键技术研究	162,277.67	
非洲埃塞典型污水处理项目标准化设计研究	132,822.09	
水生态基地水生动植物多样性构建及	122,733.01	

水生藻类的控制技术研究		
第六批省“特支计划”	118,722.08	
高难度工业园区废水处理技术集成工艺包应用研究	118,328.95	
FAAO 一体化污水处理设备研发项目	106,040.91	
小仓房污水处理厂低碳化运行技术研究及应用	100,523.36	
其他项目	5,599,991.88	
合计	13,460,969.00	
其中：费用化研发支出	13,460,969.00	

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：



其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是 否

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

是 否

### 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：

1、本公司成立中节能国祯环保（鸡泽）有限责任公司，注册资本金 300 万元，本公司持股比例 100%，公司于 2024 年 1 月 15 日注册成立。

2、本公司成立中节能国祯环保（泗水）有限责任公司，注册资本金 17,069.17 万元，本公司持股比例 100%，公司于 2024 年 1 月 12 日注册成立。

## 6、其他

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
亳州国祯排水设施运营管理有限公司	333,625,000.00	安徽亳州	安徽亳州	污水处理	90.00%		投资设立
合肥祯祥污水处理有限公司	390,575,200.00	安徽合肥	安徽合肥	污水处理	100.00%		投资设立
麦王环境技术有限公司	104,363,636.00	上海	上海	环境工程	100.00%		非同一控制下企业合并取得
芜湖麦王水务有限公司	54,469,491.05	安徽芜湖	安徽芜湖	污水处理		100.00%	投资设立
McWong Environmental Technology	62,334.00	美国	美国	环保工程技术		100.00%	投资设立
合肥国祯水务有限公司	200,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	污水处理	100.00%		投资设立
合肥胡大郢国祯污水处理有限公司	140,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	污水处理	100.00%		投资设立
湖南国祯环保科技有限公司	50,000,000.00	湖南长沙	湖南长沙	污水处理	100.00%		投资设立
衡阳国祯经开环保科技有限公司	102,670,000.00	湖南衡阳	湖南衡阳	污水处理	90.00%		投资设立
宿州国祯污水处理有限公司	71,389,400.00	安徽宿州	安徽宿州	污水处理	89.75%		投资设立
江门市新会区龙泉污水处理有限公	30,000,000.00	广东江门	广东江门	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得

司							
界首国祯水环境治理有限公司	230,522,300.00	安徽界首	安徽界首	污水处理	100.00%		投资设立
道真自治县国祯环保科技有限责任公司	50,124,000.00	贵州道真	贵州道真	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
江门市新会东郊污水处理有限公司	41,000,000.00	广东江门	广东江门	污水处理	100.00%		投资设立
乌海市国祯易嘉水环境治理有限公司	60,000,000.00	内蒙古乌海	内蒙古乌海	水环境治理	95.00%		投资设立
芜湖国祯环保科技有限公司	22,800,000.00	安徽芜湖	安徽芜湖	污水处理	100.00%		投资设立
遵化国祯污水处理有限公司	37,946,200.00	河北遵化	河北遵化	污水处理	100.00%		投资设立
中节能国祯工程有限公司	108,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	工程施工	100.00%		股权收购
郎溪国祯水务运营有限公司	58,000,000.00	安徽郎溪	安徽郎溪	污水处理	100.00%		投资设立
蒙城国祯污水处理有限公司	78,000,000.00	安徽蒙城	安徽蒙城	污水处理	85.00%		投资设立
怀远县国祯污水处理有限公司	73,112,300.00	安徽怀远	安徽怀远	污水处理	100.00%		投资设立
华容国祯惠华环保科技有限公司	42,000,000.00	湖南华容	湖南华容	污水处理	80.00%		投资设立
砀山国祯水处理有限公司	75,000,000.00	安徽砀山	安徽砀山	污水处理	86.90%		投资设立
乌拉特后旗国祯水环境治理有限公司	106,200,000.00	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	水环境治理	95.00%		投资设立
汨罗市国祯水处理有限公司	37,080,000.00	湖南汨罗	湖南汨罗	污水处理	70.00%	30.00%	投资设立
合肥朱砖井污水处理有限公司	10,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	污水处理	100.00%		投资设立
即墨市污水处理有限公司	20,000,000.00	山东即墨	山东即墨	污水处理	60.00%		非同一控制下企业合并取得
东至国祯水处理有限公司	30,300,000.00	安徽东至	安徽东至	污水处理	80.00%		投资设立
亳州国祯污	50,188,580	安徽亳州	安徽亳州	污水处理	100.00%		投资设立

水处理有限公司	.00						
泗阳县华海水处理有限公司	15,000,000.00	江苏泗阳	江苏泗阳	污水处理	90.00%		非同一控制下企业合并取得
福建省莆田市国祯污水处理有限公司	30,000,000.00	福建莆田	福建莆田	污水处理	80.00%		投资设立
兰考国祯水务运营有限公司	26,500,000.00	河南兰考	河南兰考	污水处理	85.00%		投资设立
仙游国祯污水处理有限公司	60,000,000.00	福建仙游	福建仙游	污水处理	100.00%		投资设立
东莞市万江区天地信达水务有限公司	12,000,000.00	广东东莞	广东东莞	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
江门市国祯污水处理有限公司	15,000,000.00	广东江门	广东江门	污水处理	100.00%		同一控制下企业合并取得
衡山国祯水处理有限公司	18,000,000.00	湖南衡山	湖南衡山	污水处理	70.00%	30.00%	投资设立
陆良县国祯水务有限公司	22,200,000.00	云南陆良	云南陆良	污水处理	100.00%		投资设立
陆良县国祯环保科技有限公司	34,140,000.00	云南陆良	云南陆良	污水处理	70.00%		投资设立
安徽中节能国祯智能装备有限公司	35,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	污水设备	100.00%		非同一控制下企业合并取得
阳春市水质净化有限公司	10,000,000.00	广东阳春	广东阳春	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
故城国祯污水处理有限公司	27,616,800.00	河北故城	河北故城	污水处理	100.00%		投资设立
砚山县国祯水务有限公司	74,913,400.00	云南砚山	云南砚山	污水处理	90.00%		投资设立
吴桥国祯污水处理有限公司	15,000,000.00	河北吴桥	河北吴桥	污水处理	95.00%		投资设立
深圳市国祯环保科技股份有限公司	30,000,000.00	广东深圳	广东深圳	污水处理	70.67%		投资设立
南陵国祯环保科技有限公司	10,000,000.00	安徽南陵	安徽南陵	污水处理	100.00%		投资设立
泗水国祯水务有限公司	86,848,700.00	山东济宁	山东济宁	污水处理	100.00%		投资设立
衡阳国祯水处理有限公司	20,000,000.00	湖南衡阳	湖南衡阳	污水处理	70.00%	30.00%	投资设立

云南国祯环保科技有限公司	27,500,000.00	云南昆明	云南昆明	环保工程	100.00%		投资设立
云南陆良县国祯污水处理有限公司	19,230,400.00	云南双柏	云南双柏	污水处理		100.00%	投资设立
双柏县国祯污水处理有限公司	10,550,000.00	云南陆良	云南陆良	污水处理		100.00%	投资设立
淮北蓝海水处理有限公司	14,000,000.00	安徽淮北	安徽淮北	污水处理	100.00%		投资设立
东莞市松山湖天地环科水务有限公司	12,000,000.00	广东东莞	广东东莞	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
广元市国祯环保科技有限公司	16,000,000.00	四川广元	四川广元	污水处理	80.00%		投资设立
衡水国祯污水处理有限公司	24,748,970.00	河北衡水	河北衡水	污水处理	100.00%		投资设立
Biovac Environmental Technology AS	603,213.65	挪威	挪威	污水设备	100.00%		非同一控制下企业合并取得
寿县国祯水处理有限公司	11,759,100.00	安徽寿县	安徽寿县	污水处理	100.00%		投资设立
涡阳国祯污水处理有限公司	12,500,000.00	安徽涡阳	安徽涡阳	污水处理	100.00%		投资设立
霍山国祯污水处理有限公司	11,500,000.00	安徽霍山	安徽霍山	污水处理	100.00%		投资设立
随州市国祯污水处理有限公司	13,629,100.00	湖北随州	湖北随州	污水处理	100.00%		投资设立
淮北中联水环境有限公司	16,500,000.00	安徽淮北	安徽淮北	污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
肥东国祯污水处理有限公司	5,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	污水处理	100.00%		投资设立
砚山县国祯污水处理有限公司	9,000,000.00	云南砚山	云南砚山	污水处理	100.00%		投资设立
海阳滨海国祯水务有限公司	12,000,000.00	山东海阳	山东海阳	污水处理	95.83%		投资设立
中节能国祯水环境治理(合肥)有限公司	3,000,000.00	安徽合肥	安徽合肥	水环境治理	100.00%		投资设立
深圳市龙祯环保有限公	10,000,000.00	广东深圳	广东深圳	污水处理	100.00%		投资设立

司							
邯郸市国祯污水处理有限公司	10,500,000.00	河北邯郸	河北邯郸	污水处理	100.00%		投资设立
随州市曾都区国祯环保科技有限公司	17,285,000.00	湖北随州	湖北随州	污水处理	55.00%		投资设立
彬州国祯水处理有限公司	9,000,000.00	陕西彬州	陕西彬州	污水处理	100.00%		投资设立
永泰县国祯水处理有限公司	7,200,000.00	福建永泰	福建永泰	污水处理	70.00%	30.00%	投资设立
无为县国祯水处理有限公司	5,000,000.00	安徽无为	安徽无为	污水处理	100.00%		投资设立
富宁县国祯污水处理有限公司	4,000,000.00	云南富宁	云南富宁	污水处理	100.00%		投资设立
山东国祯环保科技有限公司	20,000,000.00	山东青岛	山东青岛	污水处理	51.00%		投资设立
涡阳国祯排水设施管理有限公司	3,000,000.00	安徽涡阳	安徽涡阳	污水处理	98.00%		投资设立
望江国祯水务有限公司	500,000.00	安徽望江	安徽望江	污水处理	100.00%		投资设立
西畴县国祯污水处理有限公司	3,110,000.00	云南西畴	云南西畴	污水处理	100.00%		投资设立
利辛国祯水处理有限公司	3,000,000.00	安徽利辛	安徽利辛	污水处理	100.00%		投资设立
宁海国祯环保科技有限公司	10,000,000.00	浙江宁海	浙江宁海	污水处理	70.00%		投资设立
青岛国祯水务有限公司	2,000,000.00	山东青岛	山东青岛	污水处理	100.00%		投资设立
中节能国祯环保(湘西)有限责任公司	138,585,000.00	湖南吉首	湖南吉首	污水处理	92.31%		投资设立
中节能国祯环保(泰州)有限责任公司	448,358,600.00	江苏泰州	江苏泰州	污水处理	74.99%		投资设立
中节能国祯环保(武安)有限责任公司	97,752,300.00	河北邯郸	河北邯郸	污水处理	100.00%		投资设立
中节能国祯环保(遵化)有限责任公司	500,000.00	河北唐山	河北唐山	污水处理	100.00%		投资设立
中节能国祯环保(鸡	3,000,000.00	河北邯郸	河北邯郸	污水处理	100.00%		投资设立

泽) 有限 责任公 司							
中节能国祯 环保(泗 水)有限责 任公司	170,691,70 0.00	山东济宁	山东济宁	污水处理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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
亳州国祯排水设施运营管理有限公司	10.00%	2,218,624.81		43,057,790.89
即墨市污水处理有限公司	40.00%	14,122,410.10		66,011,860.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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
亳州国祯排水设施运营管理有限公司	279,912,821.57	1,106,519,630.57	1,386,432,452.14	137,164,387.21	818,690,156.04	955,854,543.25	263,043,238.77	1,129,416,885.37	1,392,460,124.14	145,320,192.59	839,055,988.22	984,376,180.81
即墨	200,0	170,6	370,7	141,1	64,65	205,7	18,24	183,7	201,9	199,4	11,99	211,4

市污水处理有限公司	95,35 5.65	90,70 0.95	86,05 6.60	00,89 4.64	5,510 .57	56,40 5.21	2,838 .19	01,23 2.17	44,07 0.36	51,34 0.45	2,571 .81	43,91 2.26
-----------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

单位：元

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
亳州国祯排水设施运营管理有限公司	89,003,48 1.34	22,186,24 8.11	22,186,24 8.11	41,372,74 0.57	87,992,14 7.61	22,989,21 7.88	22,989,21 7.88	8,911,376 .86
即墨市污水处理有限公司	79,462,69 8.14	35,306,02 5.24	35,306,02 5.24	5,945,040 .37	66,792,26 4.13	30,301,34 6.21	30,301,34 6.21	5,594,433 .52

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2024年4月，本公司分别与中铁二十四局集团有限公司、中国市政工程西北设计研究院有限公司签订《界首国祯水环境治理有限公司股权转让协议》，协议约定，中铁二十四局集团有限公司以零元向本公司转让其对界首国祯水环境治理有限公司0.01%的股权，中国市政工程西北设计研究院有限公司以2.597万元向本公司转让其对界首国祯水环境治理有限公司0.01%股权。2024年5月完成股权变更手续，股权变更完成后，本公司对界首国祯水环境治理有限公司持股100%。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	25,970.00
--现金	25,970.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	25,970.00



减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	33,776.27
差额	-7,806.27
其中：调整资本公积	7,806.27
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长垣中电建西北院国祯环保南区水系治理有限公司	河南长垣	安徽阜阳	生态保护和环境治理业	40.00%		权益法核算
中交二航局潜江环保有限公司	湖北潜江	湖北潜江	生态保护和环境治理业	36.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	
流动资产			
其中：现金和现金等价物			
非流动资产			
资产合计			
流动负债			
非流动负债			
负债合计			
少数股东权益			
归属于母公司股东权益			
按持股比例计算的净资产份额			
调整事项			

—商誉			
—内部交易未实现利润			
—其他			
对合营企业权益投资的账面价值			
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入			
财务费用			
所得税费用			
净利润			
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额			
本年度收到的来自合营企业的股利			

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	长垣中电建西北院国祯环保南区水系治理有限公司	中交二航局潜江环保有限公司	长垣中电建西北院国祯环保南区水系治理有限公司	中交二航局潜江环保有限公司
流动资产	97,534,391.44	132,150,801.50	84,968,061.14	212,748,516.87
非流动资产	1,261,780,625.55	469,625,070.38	1,273,919,557.83	418,937,540.45
资产合计	1,359,315,016.99	601,775,871.88	1,358,887,618.97	631,686,057.32
流动负债	21,987,890.99	112,832,896.98	43,258,102.18	118,117,121.15
非流动负债	1,013,690,241.52	267,678,105.73	1,021,071,287.94	293,328,105.73
负债合计	1,035,678,132.51	380,511,002.71	1,064,329,390.12	411,445,226.88
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	323,636,884.48	221,264,869.17	294,558,228.85	220,240,830.44
按持股比例计算的净资产份额	129,454,753.79	79,655,352.90	117,823,291.54	79,286,698.96
调整事项	-2,970,215.15	-2,734,880.04	-2,970,215.15	-2,734,880.04
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-2,970,215.15	-2,734,880.04	-2,970,215.15	-2,734,880.04
对联营企业权益投资的账面价值	126,484,538.64	76,920,472.86	114,853,076.39	76,551,818.92

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	16,105,728.53	7,524,000.00	6,746,816.56	
净利润	11,578,655.63	1,024,038.73	4,112,126.01	-3,407,160.41
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	11,578,655.63	1,024,038.73	4,112,126.01	-3,407,160.41
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	264,774,294.60	223,190,846.08
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,429,171.80	2,045,360.72
--综合收益总额	1,429,171.80	2,045,360.72

其他说明

#### (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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 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：6,072,864.75 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	28,899,227.05			880,482.20		28,018,744.85	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,877,966.77	3,416,313.36

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司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公司的风险管理架构，制定本公司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。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为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的银行存款，本公司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。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司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。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

#### 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (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

## 3、金融资产

### (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) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

## 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

单位：元

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	--	--	--	--
◆应收款项融资			4,121,499.66	4,121,499.66
◆其他非流动金融资产			122,818,833.20	122,818,833.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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
中国节能环保集团有限公司	北京市	环保	810,000.00 万元	22.73%	22.73%

本企业的母公司情况的说明

母公司对本公司的持股比例中包含母公司一致行动人中节能资本控股有限公司对本公司持股 8.34%。

本企业最终控制方是国务院国资委。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

## 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在合营安排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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	联营企业
上海华谊环保科技有限公司	联营企业
四川泸天化麦王环保科技有限公司	联营企业
宿州市安国华污水处理有限公司	联营企业
太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	联营企业
长垣中电建西北院国祯环保南区水系治理有限公司	联营企业
中电建国祯十五里河项目管理有限公司	联营企业
中交二航局潜江环保有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------



蚌埠中环污水处理有限公司再生水分公司	同一控股股东
江苏中节能兆盛智慧环境科技有限公司	同一控股股东
西安四方建设监理有限责任公司	同一控股股东
中国地质工程集团有限公司	同一控股股东
中国节能环保（香港）投资有限公司	同一控股股东
中环保水务投资有限公司	同一控股股东
中节能（天津）融资租赁有限公司	同一控股股东
中节能财务有限公司	同一控股股东
中节能绿建环保科技有限公司	同一控股股东
中节能西安启源机电装备有限公司	同一控股股东
中节能燕龙（北京）水务有限公司	同一控股股东
中节能兆盛环保有限公司	同一控股股东
安徽东方旭电气设备有限公司	持股公司 5%以上股东控制
安徽国祯慈善基金会	持股公司 5%以上股东控制
安徽国祯环境修复股份有限公司	持股公司 5%以上股东控制
安徽国祯环卫科技有限公司	持股公司 5%以上股东控制
安徽国祯健康管理有限公司	持股公司 5%以上股东控制
界首国祯置业发展有限公司	持股公司 5%以上股东控制
南昌经济技术开发区三峡一期水环境治理有限责任公司	持股公司 5%以上股东控制
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	持股公司 5%以上股东控制
三峡日新水务环保（秭归）有限公司	持股公司 5%以上股东控制
无为县三峡水环境综合治理第一有限责任公司	持股公司 5%以上股东控制
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	持股公司 5%以上股东控制
芜湖市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	持股公司 5%以上股东控制
长江三峡绿洲技术发展有限公司	持股公司 5%以上股东控制
安徽国祯集团股份有限公司	持股公司 5%以上的股东
安徽国祯电力科技有限公司	持股公司 5%以上股东任董事长
安徽国祯健康酒店管理有限公司	持股公司 5%以上股东任董事长
李大朋	子公司少数股东
青岛即发集团股份有限公司	子公司少数股东
石忠锬	子公司少数股东
孙炯	子公司少数股东
王辛	子公司少数股东

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽国祯健康酒店管理有限公司	接受劳务	34,347.36		否	3,945.00
安徽国祯健康管理有限公司	接受劳务	521,800.00		否	
上海华谊环保科技有限公司	接受劳务	782,793.19		否	782,791.72
安徽东方旭电气设备有限公司	采购商品	3,503,066.00		否	-189,962.38
安徽国祯环卫科	接受劳务	427,839.15		否	1,460,302.19

技有限公司					
中节能绿建环保科技有限公司	接受劳务	184,905.66		否	165,000.00
中国地质工程集团有限公司	接受劳务	58,880,733.94		否	258,000.00
江苏中节能兆盛智慧环境科技有限公司	购买商品	3,754,867.25		否	
中国节能环保(香港)投资有限公司	接受劳务	115,000.00		否	
西安四方建设监理有限责任公司	接受劳务	104,580.18		否	
中节能(天津)融资租赁有限公司	采购商品	150,175,946.16		否	
安徽国祯环境修复股份有限公司	接受劳务			否	51,886.79
中节能兆盛环保有限公司	购买商品			否	28,318.57
安徽国祯电力科技有限公司	接受劳务			否	22,330.10
安徽国祯慈善基金会	捐赠支出			否	600,000.00
安徽国祯集团股份有限公司	接受劳务			否	261,471.65
中节能西安启源机电装备有限公司	采购商品			否	142,000.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	提供劳务	14,340,811.54	13,360,411.78
太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	提供劳务	10,025,406.68	7,448,013.17
芜湖市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	提供劳务	23,289,725.18	18,975,329.09
中交二航局潜江环保有限公司	提供劳务	8,577,180.48	8,864,771.27
上海华谊环保科技有限公司	提供劳务	534,537.56	589,397.83
芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	提供劳务	38,631,139.81	31,880,134.20
中电建国祯十五里河项目管理有限责任公司	提供劳务	6,633,264.21	250,283.05
南昌经济技术开发区三峡一期水环境治理有限责任公司	提供劳务	9,543,333.43	8,716,318.95
中国地质工程集团有限公司	销售商品	522,329.20	
中节能(天津)融资租赁有限公司	销售商品	247,663,776.67	
彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	提供劳务	909,579.29	
无为县三峡水环境综合治理第一有限责任公司	提供劳务		347,991.06
宿州市安国华污水处理有限	提供劳务		6,054,521.06

公司			
三峡日新水务环保（秭归）有限公司	销售商品		54,778.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
------	------	-------	-------	-----------

毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中节能财务有限公司	39,250,000.00	2021年08月27日	2034年04月19日	
中节能财务有限公司	33,000,000.00	2021年11月29日	2035年11月18日	
中节能财务有限公司	14,250,000.00	2022年02月08日	2037年02月07日	
中节能财务有限公司	9,000,000.00	2022年04月27日	2025年09月23日	
中节能财务有限公司	23,000,000.00	2022年05月07日	2034年10月14日	
中节能财务有限公司	83,000,000.00	2022年05月19日	2035年06月09日	
中节能财务有限公司	17,500,000.00	2022年05月24日	2024年11月25日	
中节能财务有限公司	4,000,000.00	2022年06月22日	2035年11月18日	
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2022年08月09日	2024年08月08日	
中节能财务有限公司	22,800,000.00	2022年08月19日	2037年06月01日	
中节能财务有限公司	3,000,000.00	2022年09月07日	2035年11月18日	
中节能财务有限公司	8,400,000.00	2022年11月16日	2035年11月18日	
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2022年12月20日	2035年11月18日	
中节能财务有限公司	31,365,000.00	2023年05月08日	2039年05月07日	
中节能财务有限公司	8,550,000.00	2023年06月25日	2038年06月24日	
中节能财务有限公司	31,000,000.00	2023年09月20日	2038年09月19日	
中节能财务有限公司	24,000,000.00	2023年10月23日	2038年09月19日	
中节能财务有限公司	200,000,000.00	2023年10月24日	2025年10月24日	
中节能财务有限公司	100,000,000.00	2023年11月13日	2025年11月12日	
中节能财务有限公司	21,500,000.00	2023年11月21日	2026年04月27日	
中节能财务有限公司	45,000,000.00	2023年11月22日	2038年09月19日	
中节能财务有限公司	6,700,000.00	2023年12月15日	2035年11月18日	
中节能财务有限公司	61,850,000.00	2023年12月25日	2038年09月19日	
中节能财务有限公司	11,888,100.00	2024年01月15日	2038年09月19日	
中节能财务有限公司	7,000,000.00	2024年02月26日	2038年09月19日	
中节能财务有限公司	164,226,559.70	2024年04月10日	2031年06月01日	
中节能财务有限公司	36,400,000.00	2024年04月22日	2038年09月19日	
中节能财务有限公司	1,000,000.00	2024年05月23日	2035年11月18日	
中节能财务有限公司	12,488,800.00	2024年05月23日	2038年09月19日	
拆出				
太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	5,647,083.34	2017年03月21日	2025年03月21日	

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

向关联方支付的利息

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中节能财务有限公司	利息费用	15,639,742.25	9,056,946.90

向关联方收取的利息

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中节能财务有限公司	利息收入	1,599,040.65	1,382,657.85

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宿州市安国华污水处理有限公司	85,867,677.96	42,933,838.98	85,867,677.96	38,263,780.36
应收账款	太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	72,429,781.33	10,864,467.20	65,673,676.03	7,751,336.81
应收账款	芜湖市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	44,957,166.05	1,348,714.98	44,524,704.85	1,536,931.79
应收账款	无为县三峡水环境综合治理第一有限责任公司	19,859,723.41	1,985,972.34	19,859,723.41	1,859,182.57
应收账款	利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	37,209,163.68	2,232,549.82	35,956,026.12	1,627,699.00
应收账款	四川泸天化麦王环保科技有限公司	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00
应收账款	中交二航局潜江环保有限公司	23,293,923.22	1,164,696.16	20,844,289.76	875,185.58
应收账款	上海华谊环保科技有限公司	1,350,994.18	108,079.53	1,358,702.83	79,536.96
应收账款	中节能燕龙（北京）水务有限公	173,000.00	5,190.00	692,000.00	69,200.00

	司				
应收账款	安徽国祯环境修复股份有限公司	140,000.00	14,000.00	140,000.00	14,000.00
应收账款	芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	101,623,640.49	3,048,709.21	80,646,328.44	2,635,671.09
应收账款	中电建国祯十五里河项目管理有限公司	12,252,490.47	367,574.71	5,221,230.42	156,636.91
应收账款	南昌经济技术开发区三峡一期水环境治理有限责任公司	26,186,243.99	785,587.32		
应收账款	长垣中电建西北院国祯环保南区水系治理有限公司	369,830.72	11,094.92	369,830.72	11,094.92
应收账款	彭泽县三峡水环境综合治理有限责任公司	1,027,824.60	30,834.74		
应收款项融资	上海华谊环保科技有限公司	500,000.00			
其他应收款	太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	6,101,523.15	13,633.19	6,101,523.15	13,633.19
其他应收款	中交二航局潜江环保有限公司	49,921.75	7,632.18	49,921.75	7,632.18
其他应收款	界首国祯置业发展有限公司	27,500.00	27,500.00	27,500.00	27,500.00
其他应收款	四川泸天化麦王环保科技有限公司	3,166,884.95	101,265.76	89,417.35	44,708.68
其他应收款	上海华谊环保科技有限公司	1,959,764.77	58,792.94	419,497.92	12,584.94
其他应收款	利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	1,930,617.80	193,061.78	1,930,617.80	193,061.78
其他应收款	芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司			1,802,805.98	93,545.27
合同资产	宿州市安国华污水处理有限公司	20,211,077.47	202,110.77	20,211,077.47	202,110.77
合同资产	长江三峡绿洲技术发展有限公司	1,411,992.70	14,119.93	1,411,992.70	14,119.93

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	中节能兆盛环保有限公司	1,948,150.00	1,385,000.00
应付账款	安徽国祯环境修复股份有限公司	3,675,397.65	3,200,816.45
应付账款	安徽东方旭电气设备有限公司	2,571,378.00	5,930,014.00
应付账款	上海华谊环保科技有限公司	437,726.36	782,791.72
应付账款	安徽国祯电力科技有限公司	55,850.00	55,850.00

应付账款	安徽国祯环卫科技有限公司	88,084.23	330,227.64
应付账款	中节能兆盛环保有限公司	1,108,000.00	1,695,130.00
应付账款	江苏中节能兆盛智慧环境科技有限公司	3,808,700.00	
应付账款	中节能（天津）融资租赁有限公司	2,946,086.93	
应付账款	中国地质工程集团有限公司	19,000,000.00	
应付账款	中节能西安启源机电装备有限公司	35,500.00	142,000.00
应付账款	安徽国祯健康管理有限公司	598,600.00	
长期应付款	中节能（天津）融资租赁有限公司	282,067,001.98	
其他应付款	安徽国祯环境修复股份有限公司	35,000.00	35,000.00
其他应付款	中环保水务投资有限公司	1,105,138.44	1,105,138.44
其他应付款	安徽东方旭电气设备有限公司	24,750.00	65,448.00
其他应付款	安徽国祯环卫科技有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	安徽国祯集团股份有限公司		157,342.64
应付股利	青岛即发集团股份有限公司	6,000,000.00	10,000,000.00
应付股利	石忠锷	2,024,072.02	2,024,072.02
应付股利	王辛	1,214,443.21	1,214,443.21
应付股利	李大朋	728,665.92	728,665.92
应付股利	孙炯	1,000,000.00	
合同负债	蚌埠中环污水处理有限公司再生水分公司	6,971,070.80	6,971,070.80

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回



#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 十八、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

##### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

#### 2、债务重组

本公司子公司道真自治县国祯环保科技有限责任公司（以下简称道真国祯）就遵义市道真仡佬族苗族自治县乡镇污水处理厂（站）及县城二期污水处理厂配套建设工程 PPP 项目”（以下称“道真 PPP 项目”）政府回购事项（详见公司公告 2020-071）签署了《资产回购协议》，根据协议约定，截止 2023 年年末道真仡佬族苗族自治县水务局等政府尚欠道真国祯的资产回购金额为 19831.57 万元。根据 2024 年 5 月道真县人民法院出具的调解书，双方签署了和解协议，协议约定道真国祯放弃部分债权及其利息，道真自治县城乡水务投资集团有限公司、遵义市生态环境局道真分局、道真仡佬族苗族自治县人民政府等方于 2024 年 6 月 4 日向道真国祯支付 16871.53 万元，并就后续资金支付安排达成一致。道真 PPP 项目资产处置对价债务重组事项，产生债务重组损失 2960 万元。

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

##### (2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止
----	----	----	------	-------	-----	--------------

						经营利润
--	--	--	--	--	--	------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为水环境治理综合服务、工业废水处理综合服务和小城镇环境治理综合服务业务报告分部。这些报告分部是以该分部的主营业务收入占有所有分部收入合计的 10%（或者以上）为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	水环境治理综合服务	工业废水处理综合服务	小城镇环境治理综合服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,563,303,324.78	288,586,170.09	97,747,124.15	48,041,564.32	1,901,595,054.70
主营业务成本	1,070,368,104.40	242,118,436.86	66,842,709.43	47,526,348.32	1,331,802,902.37

(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。

### (4) 其他说明

详细分部信息，详见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 61、营业收入和营业成本。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	633,511,766.05	571,835,024.16
1 年以内	633,511,766.05	571,835,024.16
1 至 2 年	376,497,902.45	237,368,421.48
2 至 3 年	165,227,821.78	142,078,618.38
3 年以上	260,124,162.63	542,220,821.00
3 至 4 年	194,364,496.19	192,369,315.06
4 至 5 年	44,751,012.63	319,494,504.45
5 年以上	21,008,653.81	30,357,001.49
合计	1,435,361,652.91	1,493,502,885.02

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,435,361,652.91	100.00%	83,723,565.35	5.83%	1,351,638,087.56	1,493,502,885.02	100.00%	88,746,299.29		1,404,756,585.73
其中：										
组合 1：账龄分析组合	850,005,147.91	59.22%	83,723,565.35	9.85%	766,281,582.56	731,248,966.67	48.96%	88,746,299.29	12.14%	642,502,667.38
组合 2：合并范围内关联方组合	585,356,505.00	40.78%	0.00	0.00%	585,356,505.00	762,253,918.35	51.04%			762,253,918.35
合计	1,435,361,652.91	100.00%	83,723,565.35	5.83%	1,351,638,087.56	1,493,502,885.02	100.00%	88,746,299.29		1,404,756,585.73

按组合计提坏账准备类别名称：组合 1：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	595,915,621.02	17,877,468.63	3.00%
1-2 年	167,997,361.80	16,799,736.18	10.00%
2-3 年	15,013,496.37	3,002,699.27	20.00%
3-4 年	38,739,755.15	19,369,877.58	50.00%
4-5 年	11,330,259.76	5,665,129.88	50.00%
5 年以上	21,008,653.81	21,008,653.81	100.00%
合计	850,005,147.91	83,723,565.35	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：组合 2：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	585,356,505.00		0.00%
合计	585,356,505.00		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析组合	88,746,299.29	-				83,723,565.35
合计	88,746,299.29	-				83,723,565.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
乌拉特后旗国祯水环境治理有限公司	95,761,523.51		95,761,523.51	6.67%	
界首国祯水环境治理有限公司	78,900,682.18		78,900,682.18	5.50%	
砀山国祯水处理有限公司	69,638,338.13		69,638,338.13	4.85%	
浙江浙兰建设有限公司	57,669,996.07		57,669,996.07	4.02%	1,730,099.88
亳州金地建工有限公司	49,748,094.23		49,748,094.23	3.47%	1,492,442.83
合计	351,718,634.12		351,718,634.12	24.51%	3,222,542.71

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	61,664,833.78	19,141,383.55
其他应收款	1,258,011,490.95	1,118,362,994.57
合计	1,319,676,324.73	1,137,504,378.12

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	61,664,833.78	19,141,383.55
合计	61,664,833.78	19,141,383.55

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	1,250,433,384.56	1,096,176,889.80
应收保证金、押金	46,191,823.68	45,003,303.84
增值税税收返还	47,986.25	8,935.60
备用金	283,333.68	169,725.82
其他	1,172,546.69	3,085,739.37
合计	1,298,129,074.86	1,144,444,594.43

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	404,488,265.34	356,042,008.00
1 年以内	404,488,265.34	356,042,008.00
1 至 2 年	308,902,020.14	248,588,787.13
2 至 3 年	206,945,212.20	152,631,112.48
3 年以上	377,793,577.18	387,182,686.82
3 至 4 年	319,348,314.98	319,394,735.88
4 至 5 年	20,944,333.17	43,559,246.05
5 年以上	37,500,929.03	24,228,704.89
合计	1,298,129,074.86	1,144,444,594.43

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,298,129,074.86	100.00%	40,117,583.91		1,258,011,490.95	1,144,444,594.43	100.00%	26,081,599.86		1,118,362,994.57
其中：										
账龄分析组合	47,695,690.30	3.67%	40,117,583.91	84.11%	7,578,106.39	48,267,704.63	4.22%	26,081,599.86	54.04%	22,186,104.77
合并范围内关联方组合	1,250,433,384.56	96.33%			1,250,433,384.56	1,096,176,889.80	95.78%			1,096,176,889.80
合计	1,298,129,074.86	100.00%	40,117,583.91		1,258,011,490.95	1,144,444,594.43	100.00%	26,081,599.86		1,118,362,994.57

按组合计提坏账准备类别名称：账龄分析组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,700,413.45	81,012.40	3.00%
1 至 2 年	1,864,981.96	186,498.20	10.00%
2 至 3 年	1,082,612.13	216,522.43	20.00%
3 至 4 年	4,007,764.27	2,003,882.13	50.00%
4 至 5 年	820,499.50	410,249.75	50.00%
5 年以上	37,219,419.00	37,219,419.00	100.00%
合计	47,695,690.30	40,117,583.91	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	1,250,433,384.56		
合计	1,250,433,384.56		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	26,081,599.86			26,081,599.86
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	14,035,984.05			14,035,984.05
2024 年 6 月 30 日余额	40,117,583.91			40,117,583.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥胡大鄂国祯污水处理有限公司	合并范围内关联方往来	112,796,485.13	5 年以内	8.73%	
遵化国祯污水处理有限公司	合并范围内关联方往来	95,548,817.07	3 年以内	7.40%	
泗水国祯水务有限公司	合并范围内关联方往来	86,956,554.46	4 年以内	6.73%	
宿州国祯污水处理有限公司	合并范围内关联方往来	85,730,660.58	5 年以内	6.64%	
仙游国祯污水处理有限公司	合并范围内关联方往来	42,124,204.44	5 年以内	3.26%	
合计		423,156,721.68		32.76%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

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	4,068,463,798.17		4,068,463,798.17	4,034,038,628.17		4,034,038,628.17
对联营、合营企业投资	415,978,017.34		415,978,017.34	403,572,815.44		403,572,815.44
合计	4,484,441,815.51		4,484,441,815.51	4,437,611,443.61		4,437,611,443.61

#### (1) 对子公司投资

单位：元

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		
麦王环境技术有限公司	581,522,352.12						581,522,352.12	
合肥祯祥污水处理有限公司	390,575,200.00						390,575,200.00	
亳州国祯排水设施运营管理有限公司	300,262,500.00						300,262,500.00	
界首国祯水环境治理有限公司	212,000,000.00		18,525,170.00				230,525,170.00	
合肥国祯水务有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
即墨市污水处理有限公司	159,200,000.00						159,200,000.00	
合肥胡大郢国祯污水处理有限公司	140,000,000.00						140,000,000.00	
中节能国祯环保(湘西)有限责任公司	108,000,000.00						108,000,000.00	
乌拉特后旗国祯水环境治理有限公司	100,890,000.00						100,890,000.00	
衡阳国祯经开环保科技有限公司	92,403,000.00						92,403,000.00	
泗水国祯水务有限公司	86,848,700.00						86,848,700.00	
中节能国祯工程有限公司	84,392,200.00						84,392,200.00	
怀远县国祯污水处理有限公司	73,112,300.00						73,112,300.00	
乌海市国祯易嘉水环境治理有限公司	67,768,500.00						67,768,500.00	
砚山县国祯水务有限公司	67,422,060.00						67,422,060.00	

蒙城国祯 污水处理 有限公司	66,300,00 0.00						66,300,00 0.00	
砀山国祯 水处理有 限公司	65,175,00 0.00						65,175,00 0.00	
宿州国祯 污水处理 有限公司	64,072,00 0.00						64,072,00 0.00	
仙游国祯 污水处理 有限公司	60,000,00 0.00						60,000,00 0.00	
郎溪国祯 水务运营 有限公司	58,000,00 0.00						58,000,00 0.00	
福建省莆 田市国祯 污水处理 有限公司	56,444,80 0.00						56,444,80 0.00	
湖南国祯 环保科技 有限责任 公司	51,578,59 2.06						51,578,59 2.06	
亳州国祯 污水处理 有限公司	50,188,58 0.00						50,188,58 0.00	
道真自治 县国祯环 保科技有 限责任公 司	50,124,00 0.00						50,124,00 0.00	
泗阳县华 海水处理 有限公司	41,061,41 0.00						41,061,41 0.00	
江门市新 会东郊污 水处理有 限公司	41,000,00 0.00						41,000,00 0.00	
Biovac Environme ntal Technolog y AS	40,458,37 7.62						40,458,37 7.62	
遵化国祯 污水处理 有限公司	37,946,20 0.00						37,946,20 0.00	
江门市新 会区龙泉 污水处理 有限公司	34,280,39 1.00						34,280,39 1.00	
淮北中联 环水环境 有限公司	34,075,00 0.00						34,075,00 0.00	
华容国祯 惠华环保 科技有限 责任公司	33,600,00 0.00						33,600,00 0.00	

中节能国祯环保(武安)有限责任公司	30,000,00 0.00		10,000,00 0.00				40,000,00 0.00	
云南国祯环保科技有限公司	28,803,80 0.00						28,803,80 0.00	
故城国祯污水处理有限公司	27,616,80 0.00						27,616,80 0.00	
汨罗市国祯水处理有限公司	25,956,00 0.00						25,956,00 0.00	
衡水国祯污水处理有限公司	24,748,97 0.00						24,748,97 0.00	
东至国祯水处理有限公司	24,240,00 0.00						24,240,00 0.00	
陆良县国祯环保科技有限公司	23,898,00 0.00						23,898,00 0.00	
芜湖国祯环保科技有限公司	22,800,00 0.00						22,800,00 0.00	
兰考国祯水务运营有限公司	22,525,00 0.00						22,525,00 0.00	
阳春市水质净化有限公司	22,487,59 5.06						22,487,59 5.06	
陆良县国祯水务有限公司	22,200,00 0.00						22,200,00 0.00	
深圳市国祯环保科技股份有限公司	21,200,00 0.00						21,200,00 0.00	
江门市国祯污水处理有限公司	15,000,00 0.00						15,000,00 0.00	
东莞市松山湖天地环科水务有限公司	14,500,00 0.00						14,500,00 0.00	
东莞市万江区天地信达水务有限公司	14,500,00 0.00						14,500,00 0.00	
吴桥国祯污水处理有限公司	14,250,00 0.00						14,250,00 0.00	
淮北蓝海	14,000,00						14,000,00	

水处理有限公司	0.00						0.00	
衡阳国祯水处理有限公司	14,000,000.00						14,000,000.00	
随州市国祯污水处理有限公司	13,629,100.00						13,629,100.00	
广元市国祯环保科技有限公司	12,800,000.00						12,800,000.00	
衡山国祯水处理有限公司	12,600,000.00						12,600,000.00	
涡阳国祯污水处理有限公司	12,500,000.00						12,500,000.00	
寿县国祯水处理有限公司	11,759,100.00						11,759,100.00	
霍山国祯污水处理有限公司	11,500,000.00						11,500,000.00	
海阳滨海国祯水务有限公司	11,500,000.00						11,500,000.00	
安徽中节能国祯智能装备有限公司	10,625,483.98						10,625,483.98	
邯郸市国祯污水处理有限公司	10,500,000.00						10,500,000.00	
合肥朱砖井污水处理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
南陵国祯环保科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
深圳市龙祯环保有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
随州市曾都区国祯环保科技有限公司	9,506,800.00						9,506,800.00	
砚山县国祯污水处理有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	
彬州国祯水处理有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	

永泰县国祯水处理有限公司	5,040,000.00							5,040,000.00	
无为县国祯水处理有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
肥东国祯污水处理有限公司	5,000,000.00							5,000,000.00	
山东国祯环保科技有限公司	4,100,816.33							4,100,816.33	
富宁县国祯污水处理有限公司	4,000,000.00							4,000,000.00	
西畴县国祯污水处理有限公司	3,110,000.00							3,110,000.00	
中节能国祯水环境治理(合肥)有限公司	3,000,000.00							3,000,000.00	
利辛国祯水处理有限公司	3,000,000.00							3,000,000.00	
涡阳国祯排水设施管理有限公司	2,940,000.00							2,940,000.00	
青岛国祯水务有限公司	2,000,000.00							2,000,000.00	
望江国祯水务有限公司	500,000.00							500,000.00	
中节能国祯环保(泗水)有限责任公司				5,900,000.00				5,900,000.00	
合计	4,034,038,628.17			34,425,170.00				4,068,463,798.17	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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												
二、联营企业												
利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	32,289,301.79				410,055.91						32,699,357.70	
中交二航局潜江环保有限公司	76,551,818.92				368,653.94						76,920,472.86	
阜阳葛洲坝国祯水环境治理投资建设有限公司	81,512,900.00										81,512,900.00	
宿州市安国华污水处理有限公司	40,154,276.72										40,154,276.72	
长垣中电建西北院国祯环保南区水系治理有限公司	114,853,076.39		7,000,000.00		4,631,462.25						126,484,538.64	
中电建国祯十五里河项目管理有限公司	2,093,450.73				-21,787.43						2,071,663.30	
内蒙古北	36,098,367				-367.4						36,097,999	



控易嘉生态治理有限公司	.04				1						.63	
长垣中电建西北院国祯环保东区水系治理有限公司	20,019,623.85				17,184.64						20,036,808.49	
小计	403,572,815.44		7,000,000.00		5,405,201.90						415,978,017.34	
合计	403,572,815.44		7,000,000.00		5,405,201.90						415,978,017.34	

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

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	618,764,861.59	504,089,049.03	424,428,895.41	338,651,246.12
其他业务	1,422,118.00	4,598,581.09	740,722.22	86,238.53
合计	620,186,979.59	508,687,630.12	425,169,617.63	338,737,484.65

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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

业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,173,736,853.87 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	124,248,902.19	173,708,451.01
权益法核算的长期股权投资收益	5,405,201.90	821,123.79
合计	129,654,104.09	174,529,574.80

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-119,461.04	
计入当期损益的政府补助（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）	988,873.35	
债务重组损益	-29,600,509.97	主要系道真特许经营权项目回购款债务重组
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-340,355.59	
减：所得税影响额	105,299.59	
少数股东权益影响额（税后）	14,294.27	
合计	-29,191,047.11	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.53%	0.2833	0.2833
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.3261	0.3261

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他