

公司代码：601368

公司简称：绿城水务

广西绿城水务股份有限公司 2024 年年度报告

重要提示

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

一、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周柏建	工作原因	陈春丽

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

三、公司负责人黄东海、主管会计工作负责人叶桂华及会计机构负责人（会计主管人员）叶桂华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2025年3月25日，公司召开第五届董事会第二十一次会议审议通过了公司2024年度利润分配预案：公司拟以2024年12月31日的总股本数882,973,077股为基数，按每10股派0.30元（含税）向全体股东派发现金股利共计26,489,192.00元，其余未分配利润2,018,688,271.19元转以后年度分配；本年度不实施资本公积转增股本。在批准2024年度利润分配预案的董事会召开日后至实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本议案尚需提交公司股东大会审议。

五、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

八、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能存在的风险，具体内容敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	26
第五节	环境与社会责任.....	42
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	53
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	74

备查文件目录	载有公司法定代表人、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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本集团或绿城水务	指	广西绿城水务股份有限公司
建宁集团、建宁水务	指	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
上善若水	指	广西上善若水发展有限公司
南宁水建、水建公司	指	南宁市水建工程有限公司
东盟分公司	指	广西绿城水务股份有限公司南宁东盟经济园区分公司
武鸣供水公司	指	南宁市武鸣供水有限责任公司
流量仪表	指	南宁市流量仪表检测有限责任公司
二供公司	指	广西北投绿城二次供水投资建设有限公司
绿城检测	指	广西绿城检测服务有限公司
绿城天源	指	横州绿城天源水务有限公司
《公司章程》	指	《广西绿城水务股份有限公司章程》
《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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广西绿城水务股份有限公司
公司的中文简称	绿城水务
公司的外文名称	Guangxi Nanning Waterworks Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Greencity Water
公司的法定代表人	黄东海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄红	徐婷婷
联系地址	广西南宁市青秀区桂雅路 13 号	广西南宁市青秀区桂雅路 13 号
电话	0771-4851348	0771-4851348
传真	0771-4852458	0771-4852458
电子信箱	crystal@gxlwater.com	crystal@gxlwater.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西—东盟经济技术开发区）教育路 4 号
公司注册地址的历史变更情况	公司原注册地址为广西南宁市江南区体育路 4 号，2021 年 3 月变更为广西南宁市青秀区桂雅路 13 号，2022 年 6 月变更为南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西—东盟经济技术开发区）教育路 4 号。

公司办公地址	广西南宁市青秀区桂雅路 13 号
公司办公地址的邮政编码	530029
公司网址	www.gxlcwater.com
电子信箱	crystal@gxlcwater.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	绿城水务	601368	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	郭益浩、李海杰

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年 同期增减 (%)	2022年
营业收入	2,477,672,499.14	2,331,709,626.54	6.26	2,254,543,709.36
归属于上市公司股东的净利润	87,934,594.38	73,515,922.66	19.61	163,838,922.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,047,491.27	62,769,808.11	5.22	150,087,111.17
经营活动产生的现金流量净额	451,459,220.48	559,089,937.77	-19.25	595,054,791.55
	2024年末	2023年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	4,741,411,685.39	4,676,434,391.23	1.39	4,652,364,961.13
总资产	23,409,467,812.65	21,124,520,001.43	10.82	19,328,814,932.74

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同 期增减(%)	2022年
--------	-------	-------	------------------	-------

基本每股收益（元/股）	0.0996	0.0833	19.57	0.1856
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0748	0.0711	5.20	0.1700
加权平均净资产收益率（%）	1.87	1.58	增加0.29个百分点	3.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.40	1.35	增加0.05个百分点	3.26

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(1) 归属于上市公司股东的净利润同比增长 19.61%的主要原因为：本报告期内，公司主业售水量和污水处理量同比增长，主营业务收入增加，同时，受汇率波动影响，外币借款汇兑净收益同比增加。

(2) 基本每股收益同比增长 19.57% 的主要原因为净利润同比增长。

(3) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 19.25%的主要原因为本报告期公司收到的污水处理服务费同比减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	542,581,457.60	658,857,892.47	656,836,545.82	619,396,603.25
归属于上市公司股东的净利润	20,937,714.48	46,885,070.56	66,233,483.08	-46,121,673.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,623,687.79	42,150,346.85	60,482,142.27	-52,208,685.64
经营活动产生的现金流量净额	57,504,386.78	126,236,221.64	179,001,521.00	88,717,091.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,261,389.64		-11,789,416.30	-3,228,544.96
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,103,336.21	附注十一	20,305,474.46	21,699,771.53
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	54,526.30		16,887.86	46,339.30
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				377,614.06
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有				

事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,877,813.42		4,129,319.01	-1,699,998.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	3,887,183.18		1,916,150.48	3,443,369.87
少数股东权益影响额（税后）				
合计	21,887,103.11		10,746,114.55	13,751,811.74

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024 年，面对国内经济环境的复杂性和严峻性，以及水务行业竞争的加剧和企业经营压力的持续增长，公司董事会积极迎接挑战，迎难而上，审时度势，科学研判市场环境与企业发展实际，合理制定经营管理目标，聚焦主业谋发展，紧抓建设提产能，精益管理增效益，企业持续保持稳定发展的良好态势。2024 年，公司完成售水量 52,224.47 万立方米，完成年度计划的 101.21%，同比增长 3.13%；完成污水处理量 60,262.02 万立方米，完成年度计划的 102.52%，同比增长 7.02%。实现营业收入 247,767.25 万元，同比增长 6.26%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,793.46 万元，同比增长 19.61%；总资产 2,340,946.78 万元，较期初增长 10.82%；净资产 476,763.61 万元，较期初增长 1.95%。净利润增长的主要原因是：报告期内，公司主业售水量和污水处理量同比增长，主营业务收入增加，同时，受汇率波动影响，外币借款汇兑净收益同比增加。

去年，公司着重抓好了以下几项工作：

1. 多举措推动业务发展，挖掘业绩增长空间

面对复杂多变的外部经营环境和内部困难增多的严峻形势，公司努力克服成本上升的压力，千方百计推动主营业务收入的增加。供水业务方面，公司抓住重点区域用户用水需求，通过增设加压站、联通供水管道，有针对性地解决低压区供水问题，以及通过持续优化供水调度、加大水表抄收管理力度等措施，挖掘存量市场潜力。同时强化供水营销，积极拓展南宁市周边区域的供水新用户，推动售水量增长。污水处理业务方面，充分发挥武鸣城南水质净化厂、马山县污水处理厂等新建项目产能，优化厂、站控制以及厂站网联合调度，并加大管网排查，完成了南宁市区

长湖东路、沙井大道等污水管的结构缺陷修复，疏通清淤污水管道约 25 公里，推动污水处理业务提质增效。通过多措并举，公司售水量、污水处理量、主营业务收入实现三增长。

2. 加速重点项目建设，持续提升产能规模

公司紧抓南宁市大力推进重点产业发展及产业园区基础设施建设的契机，积极加速推进重点水务设施项目建设，推动企业总产能进一步增长，夯实发展根基。其中，供水方面，广西-东盟经济技术开发区水厂二期工程投入运行，新增供水能力共计 6 万立方米/日，完成三津水厂扩建工程、可利江泵站至陈村水厂原水能力提升工程等项目；继续加快推进石埠水厂一期工程、五象水厂一期工程、南宁临空经济示范区南部水厂一期工程等重点项目建设。污水处理方面，武鸣城南水质净化厂和马山县污水处理厂水质提标及二期工程竣工投产，新增污水处理能力共计 3.5 万立方米/日，同时，新开工建设武鸣城南水质净化厂一期扩建工程，并同步推进马巢河水质净化厂一期工程等项目的前期工作。

3. 发展模式转型升级，业务拓展不断加快

公司积极加快整合南宁市周边水务资源，抓好国家在基础设施和公用事业领域实施社会资本合作的新机制，中标六景工业园区水质净化厂特许经营项目，成功向工业园区污水处理市场拓展。同时，持续探索周边水务市场的拓展。此外，还加快推进招商引资工作进程，持续与水务相关产业链内的优质企业进行接洽，探索合作模式和路径，积极为产业延伸拓展创造条件。

4. 常抓不懈提质增效，持续优化管理水平

公司以提质增效为抓手，持续推动企业管理水平升级。一是加强产销差及漏损控制管理。加大老旧管网改造力度，报告期内，完成老旧管网改造约 15 公里；完成 2 个一级分区，14 个二级分区，252 个三级分区计量建设；提升管网维修效率及暗漏检出率，缩短修漏时长，加强水表管控及偷盗水的稽查力度。通过一系列举措，推动综合产销差率同比下降 3.22 个百分点。二是强化生产运行降本增效。科学合理制定电耗、药耗、污泥处置等成本目标，加强生产、采购过程控制，改良污泥脱水工艺、对鼓风机曝气管路等设备设施挖潜改造、更换高能耗设备及老旧设备，提升设备运行效率，促进动力成本、原材料、污泥处置费的有效降低。三是实现生产现场管理标准化全覆盖。公司所有生产单位均完成了 6S 现场管理改造，覆盖公司各厂、加压站、提升泵站共 106 个站点，6S 改造责任区共 335 个，促进企业管理水平和生产效率进一步提升。

5. 持续推进创新创效，为企业加快发展赋能

公司借助研究机构及高等院校等科研力量，依托两个创新联合体平台，积极推进 2 项自治区、1 项南宁市重点研发计划项目、5 项公司内部立项项目的课题研究，申请的 2 项发明专利均获得国家知识产权局的受理。公司还努力提升自主科研创新能力，利用现状水厂的应用场景，开展了首个自主研究科研项目，同时开展创新创效活动，结合生产实际，在全公司范围内征集研究选题，推动公司创新研发工作的开展。同时，持续推进智慧水务建设，不断提升水务管理效率和精细化水平，累计完成 30 个二次供水管理平台泵房数据的接入，和莫村、七一、柳沙路等 6 个污水泵站的远控改造，结合五象水厂智慧化建设，初步制定智慧水厂建设规范，并加快企业业务系统建设，实现人力资源管理系统、设备管理系统和合同管理系统的上线运行。

6. 发挥多渠道融资作用，保障建设发展资金需求

公司根据项目建设及生产经营实际，切实做好资金的筹集和使用，全力满足企业建设发展资金需求。一是准确研判债券市场形势，抓住有利时机，成功发行 2 次中期票据、2 次超短期融资券和 1 次公司债，并实现融资利率屡创同时期同评级债券发行产品新低，债务结构不断优化。二是加强与金融机构的沟通协作，加快金桥供水加压站配套管线工程、马巢河水质净化厂一期工程

等项目贷款的落实。三是密切关注国家金融政策导向，根据国家中央预算内资金和超长期国债政策，结合项目建设需要，积极争取国家资金支持。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业基本情况

公司主要从事自来水生产供应和污水处理业务。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及国家统计局公布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“水的生产和供应业”中的“自来水生产和供应（D4610）”和“污水处理及其再生利用（D4620）”。水务行业涉及国计民生，总体发展与市场需求保持稳定，受经济周期波动性影响较小，属于弱周期行业。由于水务行业准入壁垒较高，且供排水管网等水务基础设施具有不可移动性和不可替代性，行业具有显著的区域垄断经营特征。近年来，随着国家、地方的水治理政策和城镇化进程的推进，部分实力较强的地方水务企业通过并购、合资、BOT、PPP等方式向异地拓展市场，行业资源整合与市场集中度提升。

近年来，随着城镇化进程的不断推进、国家环保政策的持续深化，水务行业得到了快速发展。目前，水务行业整体处于成熟期，发展较为稳定。供水方面，水务行业产业链的下游主要涉及居民用水和生活用水，国内城镇化进程的推进促进了城市用水人口增长，城市生活用水成为供水行业需求的重要来源。根据《2023年中国水资源公报》，2023年，我国用水总量5906.5亿立方米，其中生活用水、工业用水、农业用水分别占16.43%、15.40%、62.18%。根据《2023年城乡建设统计年鉴》，2023年，我国城市用水人口增至5.65亿人，较2022年增加0.04亿人；城市供水总量687.56亿立方米，较2022年增长1.95%。污水处理方面，虽然国内污水处理行业与供水行业相比起步较晚，但随着相关政策的出台与落实，城镇污水处理设施建设力度持续加大，2023年全国城镇污水处理能力3.03亿立方米/日，较2022年增长4.59%。污水处理行业需求量快速增长，2023年，全国城市和县城污水排放量781.15亿立方米，较2022年增长3.61%，其中城市污水排放量660.49亿立方米，占比84.55%；生活污水占全国污水排放总量的60%以上。供水和污水处理需求的增加推动我国水务行业整体产能的提升。

随着水务行业整体供给能力的显著增强，行业发展还向提质增效和智慧化方向转型。随着智慧水务市场的快速扩张，以及水价改革深入推进，行业发展重心逐步从规模扩张转向高质量运营和精细化服务，然而管网老化、资金缺口等问题仍是当前主要挑战，亟需通过技术创新和机制优化来解决。

（二）公司所处行业地位情况

多年来，公司抓住水务行业整体发展机遇，紧跟城市发展步伐，大力推进南宁市水务基础设施建设，持续推动产能提升，不断延伸服务区域和业务范围。公司通过下辖的8个自来水生产单位和15个污水处理单位，在南宁市中心城区及武鸣区提供供水与污水处理一体化服务，并在南宁市下辖横州市、宾阳县、马山县、上林县建成区域开展污水处理业务，积累了丰富的水务运营管理经验，供水和污水处理业务在南宁市占有绝对的市场地位，生产能力与规模稳居广西水务行业首位。

（三）行业法律法规及政策情况

近年来，我国水务行业的供给能力得到显著提升，提质增效成为行业发展的长期核心主题，这不仅是行业发展的必然趋势，也是政策导向和市场发展的共同需求。国家持续发布一系列文件

推动水务行业从增量扩张向质量提升转变，促进水务企业通过技术创新和管理优化来提升运营效率和服务质量，实现更高效、更智能的可持续发展。

2022 年，国家发改委、住建部发布了《关于加强公共供水管网漏损控制的通知》，要求到 2025 年全国城市公共供水管网漏损率力争控制在 9% 以内，到今年已届攻关之年。

2024 年 3 月，针对城市污水管网存在空白、污水管网运维效能低等现存问题，住房城乡建设部、生态环境部等 5 部门发布《关于加强城市生活污水管网建设和运行维护的通知》，要求以效能提升为核心，以管网补短板为重点，提出到 2027 年，基本消除城市建成区生活污水直排口和设施空白区，城市生活污水集中收集率达到 73% 以上，城市生活污水收集处理综合效能显著提升。鉴于我国乡镇污水处理水平仍与城市存在较大差距，国家积极出台相关政策，指导乡镇污水处理的发展。2024 年 1 月，生态环境部、农业农村部联合发布《关于进一步推动农村生活污水治理的指导意见》《农村黑臭水体治理工作指南》，鼓励以县级行政区域为单元，推动专业化市场主体为主具体负责城乡生活污水处理设施建设和运行管理，开展黑臭水体治理工作，解决农村突出水环境问题。

2024 年工业和信息化部办公厅发布《关于推进移动物联网“万物智联”发展的通知》，要求推进市政公用设施及建筑物等网联化和智能化改造，部署智能水务、智能抄表、智慧安防等感知终端和城市级物联网平台。

2024 年，国家还相继出台了《基础设施和公用事业特许经营管理办法》和《关于进一步做好政府和社会资本合作新机制项目规范实施工作的通知》，对政府和社会资本合作新机制进一步细化和完善，旨在解决实践中存在的问题，推动新机制模式的规范化和高质量发展。新机制的实施对水务企业发展带来了机遇和挑战，一方面通过引入社会资本，能够缓解旧模式下水务企业的投资建设压力，拓宽水务项目的融资渠道，提升项目建设和运营效率，但另一方面也进一步打破了市场壁垒，加剧行业竞争，且新机制对项目付费机制提出了更严格的要求，如取消最低水处理结算量的保底安排等，对水务企业提出了更高要求。

三、报告期内公司从事的业务情况

1. 主要业务

公司主要从事自来水生产供应及生活污水处理业务，在南宁市政府及其下辖宾阳县、马山县、上林县、横州市及武鸣区政府授予的特许经营区域范围内负责供水和污水处理设施的投资建设（不包括雨水排放设施）、运营管理及维护。其中，公司在南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）及武鸣区提供供水与污水处理一体化服务，即在从事供水业务的同时也开展污水处理业务；在南宁市下辖横州市、宾阳县、马山县、上林县建成区域开展污水处理业务。

（1）供水业务：公司生产的自来水通过供水管网输送并销售予用户，自来水用户包括城市居民用户、工商业用户及其他用户。公司在南宁市中心城区及武鸣区开展供水业务，下属 8 个自来水生产单位，分别为陈村水厂、三津水厂、河南水厂、中尧水厂、西郊水厂、凌铁水厂、东盟分公司、武鸣供水公司，报告期内，广西-东盟经济技术开发区水厂二期工程投入运行，新增供水能力 6 万立方米/日，公司设计供水能力提升至 213 万立方米/日。

（2）污水处理业务：公司通过污水管网收集污水并输送至污水处理厂进行集中处理，然后将符合国家排放标准的尾水排放至自然水体。公司在南宁市中心城区及其下辖宾阳县、马山县、上林县、横州市及武鸣区建成区域开展污水处理业务，下属 15 个污水处理单位，分别为江南水质净

化厂、埌东水质净化厂、三塘水质净化厂、五象水质净化厂、物流园水质净化厂、朝阳溪水质净化厂、那平江水质净化厂、茅桥水质净化厂、仙葫水质净化厂、武鸣城南水质净化厂以及武鸣污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、横州市污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司。报告期内，武鸣城南水质净化厂一期工程、马山污水处理厂水质提标及二期工程竣工投产，新增污水处理能力 3.5 万立方米/日，公司设计污水处理能力提升至 185 万立方米/日。

报告期内，公司还通过公开市场投标的方式，中标了六景工业园区水质净化厂、六景工业园区南部水质净化厂特许经营项目，并设立绿城天源控股子公司负责该项目的投资、建设和运营。

(3) 工程施工业务：公司下属全资子公司一南宁水建的主营业务为水务工程项目的施工业务。

(4) 检测业务：

① 公司下属全资子公司一绿城检测的主营业务为水质检验检测服务。

② 公司下属全资子公司一流量仪表的主营业务为对水表及流量仪表、自动化仪表的维修、检定、校准等。

与供水和污水处理业务相比，工程施工、检测业务对公司的收入和利润贡献占比较低。报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

2. 经营模式

自公司设立以来，即通过特许经营模式投资建设并运营管理供水及污水处理设施，开展供水和污水处理业务。在南宁市城区及下辖武鸣区，公司实行一体化运营供水与污水处理业务，根据政府核准的供水价格和污水处理费价格一并向用水户收取供水费和代征污水处理费，收取的供水费和代征的污水处理费以用户端安装的水表所计量的用户使用自来水量（即公司售水量）计算，代征的污水处理费需足额上缴当地财政局。公司在南宁市城区及南宁市下辖横州市、宾阳县、马山县、上林县及武鸣区的污水处理业务收入则通过向当地政府收取污水处理服务费的方式实现，当地政府按结算污水处理量和污水处理服务费价格标准，按月向公司计付污水处理服务费。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 特许经营权的优势

报告期内，公司继续拥有南宁市中心城区的供水特许经营权，以及南宁市中心城区及下辖宾阳县、马山县、上林县、横州市、武鸣区的污水处理特许经营权。公司在南宁市中心城区和武鸣区实行供水、污水处理一体化经营，除历史形成的南宁市及周边部分小型自来水厂，南宁市城区绝大部分城市供水与全部城市生活污水处理服务均由本公司提供；与此同时，公司经营南宁市下辖横州市、宾阳县、马山县、上林县污水处理业务，为南宁区域最大的供排水一体化经营企业。

2. 区位优势

公司主营业务市场主要聚焦在南宁市。南宁作为广西的首府，是“一带一路”有机衔接的重要门户枢纽城市、面向东盟的金融开放门户核心区、西部陆海新通道重要节点城市、北部湾经济区的核心城市，是华南经济圈、西南经济圈、中国—东盟经济圈的交汇点。近年来，南宁借助中国—东盟博览会、中国（广西）自由贸易试验区南宁片区等开放平台，加快建设面向东盟开放合作的区域性国际大都市及中国—东盟跨境产业融合发展合作区，加快形成“一体两翼”产业发展格局，构建 1 主 3 副的城市空间发展格局，向东部、南部周边发展，着力推进南宁临空经济示范区、东部新城等新区建设，大力发展新能源、新能源汽车及零部件产业、高端装备制造产业等千亿重点

产业。同时，还要持续扩大对内对外开放，配合广西打造国内国际双循环市场经营便利地，抢抓全球产业链加速重构、平陆运河开工建设等重大机遇，吸引境内外产业、资本、技术加快向首府集聚。2024 年，《南宁市实施新一轮工业振兴三年行动方案》发布，要求加快推进南宁市新型工业化建设，并继续完善“市抓万亿，县抓十亿”的市县联动招商机制，还提出实施“三个一万亿”工程，通过谋划、储备、建设一批总投资规模分别达到一万亿元以上的重大工程项目，强化重大项目对扩大有效投资的支撑作用。城市建设的发展和产业发展的加快推动了供水、污水处理需求的不断提升，为公司在区域水务市场的开拓和发展带来了积极的影响。南宁市招商引资工作的大力推进也将有利于推动公司产业链的延伸与拓展。

3. 供水与污水处理一体化、厂网一体化优势

公司在主要经营区域南宁市中心城区和武鸣区实行供水与污水处理一体化、厂网一体化经营。供水与污水处理一体化经营使公司具有水务行业完整的产业链，可以为用户提供供排水一体化完整服务，有助于发挥各项业务的协同效应，实现资源共享，节约经营成本。厂网一体化使公司在南宁市水务市场占据主导地位，并能统一协调、调度各水厂和输配管网的生产运营，达到各水厂及各区域管网生产与输配负荷的优化平衡，从而实现生产运营效率的最大化，降低公司运营成本。

4. 市场化运营优势

公司投融资一体化、建设运营一体化的市场化运营模式强化了企业对成本的约束和提升效率的要求，促进了公司运营和管理效率的提高。公司自 2015 年 3 月起采用的由当地政府向公司采购污水处理服务的污水处理业务结算模式，顺应了国家推行污染防治第三方治理的市场化改革方向，企业的市场主体地位得到进一步明确，收益更加有保障，有利于公司提升运营效益。

5. 成本优势

公司依据供排水一体化和厂网一体化的运营模式，构建了精简高效的管理架构；公司主要以流经南宁市区的邕江为取水水源，水量丰沛，水质较好，制水成本较低；公司结合自身实际不断优化工艺流程，通过新技术应用及技术改造，提高生产效率，降低生产成本。

6. 管理优势

公司积累了多年的水务运营管理经验，形成了规范化的运营管理模式，培养了大批专业技术人才，且公司管理团队的专业结构搭配合理，行业经验和企业管理经验丰富，富有开拓创新精神，整体综合素质较高。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司完成售水量 52,224.47 万立方米，同比增长 3.13%，实现供水业务收入 82,452.14 万元，同比增长 2.65%，占主营业务收入 33.55%；完成污水处理量 60,262.02 万立方米，同比增长 7.02%，实现污水处理业务收入 158,447.83 万元，同比增长 6.64%，占主营业务收入 64.46%；工程施工业务收入 4,336.45 万元，同比增长 179.17%，占主营业务收入 1.76%；检测业务收入 560.53 万元，同比增长 69.32%，占主营业务收入 0.23%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,477,672,499.14	2,331,709,626.54	6.26
营业成本	1,619,661,157.75	1,534,917,333.30	5.52

销售费用	66,165,002.58	58,191,966.88	13.70
管理费用	111,255,676.89	114,689,595.90	-2.99
财务费用	471,837,018.46	470,024,150.73	0.39
研发费用	6,589,421.60	6,550,564.51	0.59
经营活动产生的现金流量净额	451,459,220.48	559,089,937.77	-19.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,507,179,039.78	-1,589,461,608.09	5.18
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,202,782.16	944,946,611.02	5.85

销售费用变动原因说明：本报告期因大量水表进入更换期，换表费用同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期公司收到的污水处理服务费同比减少。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 247,767.25 万元，比上年同期 233,170.96 万元增加 14,596.29 万元，增长 6.26%，其中：主营业务收入 245,796.95 万元，比上年同期 230,793.13 万元增加 15,003.82 万元，增长 6.50%；其他业务收入 1,970.30 万元，比上年同期 2,377.83 万元减少 407.53 万元，下降 17.14%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供水	824,521,351.95	643,712,081.74	21.93	2.65	4.62	-1.47
污水处理	1,584,478,303.30	923,123,613.37	41.74	6.64	3.65	1.68
工程施工	43,364,512.50	41,195,786.61	5.00	179.17	242.25	-17.51
检测	5,605,323.70	2,635,671.88	52.98	69.32	14.32	22.62
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广西	2,457,969,491.45	1,610,667,153.60	34.47	6.50	5.95	0.34

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

供水业务毛利率同比下降 1.47%，主要原因为：供水设施陆续投入使用，折旧摊销费、修理及管网维护费等同比增加。

污水处理业务毛利率同比增长 1.68%，主要原因为：一是污水处理量同比增加，污水业务收入同比增加；二是公司采取了一系列降本增效措施，动力成本、直接材料、污泥处理费同比减少。

工程施工业务毛利率同比下降 17.51%，主要原因为：一是管道工程结算同比减少；二是建筑市场竞争激烈，利润空间有限。

检测业务毛利率同比增长 22.62%，主要原因为：2023 年新成立的广西绿城检测服务有限公司于本报告期逐步开展检测业务，随着业务量的增加推动收入同比上升。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自来水	万立方米	63,564.28	52,224.47	0	-0.67	3.13	0
污水处理	万立方米	60,262.02	61,919.37	0	7.02	6.97	0

产销量情况说明

自来水的销售量不包含补水业务的销售量。

污水处理销售量超过生产量主要是少数污水处理厂污水处理结算水量按保底量计算。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
供水	动力成本	138,798,817.48	21.56	142,399,435.67	23.14	-2.53	
供水	折旧摊销费	189,949,758.81	29.51	170,669,816.69	27.74	11.30	供水项目陆续投入使用,折旧摊销费用同比增加。
供水	人工成本	104,317,245.96	16.21	106,197,107.00	17.26	-1.77	
供水	修理及管网维护费	78,708,473.01	12.23	55,655,328.87	9.05	41.42	为保障生产安全,公司加大对供水管网漏损治理、生产设备维护保养力度,修理及管网维护费同比增加。
供水	直接材料	54,679,660.98	8.49	57,987,653.60	9.42	-5.70	各厂通过工艺调整与设备运行调度等节能降耗措施,降低药耗。
污水	动力成本	116,085,687.70	12.58	118,037,387.32	13.25	-1.65	
污水	折旧摊销费	481,377,084.42	52.15	437,474,258.65	49.12	10.04	污水处理项目陆续投入使用,折旧摊销费用同比增加。
污水	人工成本	96,247,059.16	10.43	98,693,289.29	11.08	-2.48	
污水	修理及管网	76,633,075.99	8.30	69,774,787.02	7.83	9.83	为保障生产安

	维护费						全,公司加大对污水管网清淤、生产设备维护保养力度,修理及管网维护费同比增加。
污水	污泥处理费	82,234,128.72	8.91	89,501,108.97	10.05	-8.12	各厂通过调整污泥脱水工艺,降低污泥含水量,污泥处理费减少。
污水	直接材料	41,350,429.35	4.48	48,960,880.65	5.50	-15.54	各厂通过工艺调整与设备运行调度等节能降耗措施,降低药耗。

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 157,989.31 万元,占年度销售总额 63.77%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 4,474.63 万元,占年度销售总额 1.81%。

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

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	南宁市住房和城乡建设局	144,432.80	58.29

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 37,057.48 万元,占年度采购总额 23.74%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 7,655.33 万元,占年度采购总额 4.91%。

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

适用 不适用

其他说明:

污水处理业务为公司两大主业之一，污水处理业务的结算模式为政府采购服务。公司污水处理业务范围覆盖南宁市中心城区及其下辖宾阳县、马山县、上林县、横州市、武鸣区，其中，南宁市中心城区业务规模占比最大，且 2021 年 4 月南宁市中心城区污水处理服务费价格标准进行了调整，因此，公司在南宁市中心城区的污水处理业务收入占比较高，导致出现向单个客户的销售比例超过总额 50% 的情形。

3、费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	66,165,002.58	58,191,966.88	13.70
管理费用	111,255,676.89	114,689,595.90	-2.99
财务费用	471,837,018.46	470,024,150.73	0.39

销售费用变动原因说明：本报告期因大量水表进入更换期，换表费用同比增加。

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	6,589,421.60
本期资本化研发投入	425,566.98
研发投入合计	7,014,988.58
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.28
研发投入资本化的比重 (%)	6.07

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	58
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	10
本科	42
专科	5
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	12
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	16
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	24
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	6
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司主要研发项目情况说明：

1. “水厂提质节能型工艺关键技术研究与中试示范”项目已完成，研究目的是针对老自来水厂用地紧张、工艺老化、污染物去除率低等问题，通过研究短流程水处理技术（混凝-沉淀-超滤），在不改变用地指标的基础上，提升现有老自来水管网的出水水质，实现出水水质、供水量与经济性的全面提升。

2. “新国标下强化污染物去除的饮用水安全保障工艺集成与工程示范”项目已完成中试基地搭建，研究目的是针对新国标下广西饮用水可能面临水源水质风险、净水工艺对新国标典型污染物的净化适应性和风险管控水平需要提升等问题，研发厂外阻控、强化常规处理、臭氧-生物活性炭深度处理的集成工艺与饮用水安全保障技术，形成可复制、可推广、经济高效的饮用水净化技术体系。

3. “厌氧/好氧/缺氧/复氧低耗高效处理新技术的开发与工程示范”项目持续开展示范工程建设，研究目的是针对城镇污水深度处理脱氮及节能降耗需求，开发基于厌氧/好氧/缺氧/复氧工艺结合厌氧氨氧化技术的新型低耗高效污水处理技术，并通过工程建设进行成果转化，形成厌氧/好氧/缺氧/复氧工艺结合厌氧氨氧化技术体系并推广。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	451,459,220.48	559,089,937.77	-19.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,507,179,039.78	-1,589,461,608.09	5.18
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,202,782.16	944,946,611.02	5.85

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期公司收到的污水处理服务费同比减少。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收账款	2,634,965,258.87	11.26	1,744,756,985.95	8.26	51.02	主要系应收污水处理服

						务费增加所致。
其他应收款	5,772,008.05	0.02	10,442,980.26	0.05	-44.73	主要系收到退回工程项目挖掘修复保证金、绿化恢复质量保证金等所致。
在建工程	3,637,123,682.77	15.54	2,479,432,795.37	11.74	46.69	主要系公司投资建设五象水厂一期工程、石埠水厂一期工程、东部产业新城伶俐水厂一期工程、石埠水厂一期配套出厂主干管工程、六景一期工业园区水质净化厂一期工程等供水、污水处理设施所致。
其他非流动资产	166,623,967.21	0.71	248,403,783.05	1.18	-32.92	主要系预付的土地出让金、设备款、软件款等达到确认条件，转至相应资产科目所致。
短期借款	0.00	0.00	210,206,250.00	1.00	-100.00	主要系结清短期流动资金贷款本金及其利息所致。
应付账款	2,396,579,201.33	10.24	1,764,690,282.26	8.35	35.81	主要系应付供水、污水项目工程款、设备款增加所致。
预收款项	26,291,649.24	0.11	37,907,954.17	0.18	-30.64	主要系户表改造工程完工，冲减预收的户表工程改造补偿款所致。
应交税费	34,411,554.74	0.15	24,139,073.35	0.11	42.56	主要系应交企业所得税、

						水资源税增加所致。
其他流动负债	507,617,635.77	2.17	6,194,394.00	0.03	8,094.79	主要系公司本报告期发行超短期融资券 5 亿元所致。
租赁负债	427,851.31	0.00	1,663,358.30	0.01	-74.28	主要系支付房屋建筑物和土地租金所致。

其他说明：

无

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

行业经营性信息分析详见本报告“第三节管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”以及“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（一）行业格局和趋势”的内容。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司与武汉天源环保有限公司（以下简称“武汉天源”）组成联合体，成功中标了六景工业园区水质净化厂、六景工业园区南部水质净化厂特许经营项目，并于 2024 年 8 月设立了横州绿城天源水务有限公司（以下简称“绿城天源”），负责项目的投资、建设和运营。绿城天源注册资本为 2,000 万元，其中，公司持有股权占比 51%，武汉天源持有股权占比 49%。

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		2024 年 12 月 31 日总资产 (元)	2024 年 12 月 31 日净资产 (元)	2024 年 1-12 月净利润 (元)
					直接	间接			
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	人民币 6,000 万元	100	0	429,734,438.38	127,667,412.09	10,980,939.12
南宁市武鸣供水有限责任公司	南宁市武鸣区	南宁市武鸣区	水的生产和供应业	人民币 315 万元	100	0	84,840,945.92	50,128,961.61	8,632,815.58
南宁市流量仪表检测有限公司	南宁市	南宁市	水表及流量仪表, 自动化仪表的维修、销售及检定等	人民币 30 万元	100	0	5,766,979.05	5,614,401.41	1,065,998.65
广西绿城检测服务有限公司	南宁市	南宁市	检验检测业务	人民币 1200 万元	100	0	51,121,423.97	40,225,920.73	1,044,170.48
广西北投绿城二次供水投资建设有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	人民币 5000 万元	40	0	81,363,832.04	38,775,314.96	613,392.45

横州绿城天源水务有限公司	横州市	横州市	污水处理及其再生利用	人民币 2000 万元	51	0	113,811,415.52	69,020,800.00	-
--------------	-----	-----	------------	-------------	----	---	----------------	---------------	---

注：横州绿城天源水务有限公司成立于 2024 年 8 月，尚在开展项目建设，未正式运营及产生利润。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业竞争格局

国内水务行业在新型城镇化建设和生态治理需求升级的驱动下，市场竞争主体加速整合，形成多元主体竞合共生的新生态。国有资本主导地位进一步强化，北控水务、首创环保、中国水务集团等头部国企通过并购地方水务公司、参与 PPP 项目，市场份额持续扩大，占据主要市场份额。此外，省级环保平台也依托区域资源优势加速整合省内市场。外资企业聚焦高端工业废水处理领域，市场占有率较低，但技术溢价优势显著。2023 年以来，国家相继出台了一系列关于政府和社会资本合作新机制的政策文件，鼓励民营企业参与供排水项目，进一步打破了市场壁垒，加剧行业竞争。同时，水务行业逐渐从过去传统的供水、污水处理和水环境治理等转向一体化的水务环保综合服务，业务拓展至污泥处理、垃圾渗滤液处理及中水回用等环保领域，市场主体正在向综合化、大型化演变。

2. 行业发展趋势

(1) 提质增效成为行业发展重点

当前，我国水务行业正从高速扩张阶段转向以提质增效为核心的高质量发展阶段，行业漏损率高、能耗过大、运营效率低等问题急需改进。我国城市供水管网总长度约 110 万公里，其中运行超过 20 年的老旧管网占比超 30%，部分城市管网服役年限甚至超过 50 年，全国平均漏损率约为 10%，北方缺水城市漏损率高达 15%-20%，老旧管网改造成为水务行业提质增效的关键。国家相关政策也在持续推动解决基础设施老化及效率低下问题，未来将重点聚焦于资源高效利用、技术升级和管理优化等方面，推动行业向精细化、智能化、低碳化高质量发展。

(2) 智慧化升级助力效能提升

智慧水务成为水务行业提质增效的核心抓手，它主要通过先进技术对水务系统进行全面监测、管理和优化，物联网、大数据、人工智能、数字孪生等技术在智慧水务中的广泛应用，推动了资源利用的优化和能耗的降低，助力水务行业的可持续发展。智能水表的广泛应用提升了水务系统的监测能力，有效降低管网漏损率；AI 算法动态优化供水调度，显著提高水资源调配效率，节约电耗；科技企业与水务集团联合打造的“云+端”平台，推动运维成本有效下降。

(3) 水价改革持续推进

近年来，我国水价改革以“节水优先、成本覆盖、公平负担”为核心目标，逐步推动水资源价格市场化、差异化和精细化。在政策指导和推动下，全国多地启动新一轮水价调整，进一步深化水价改革，反映资源稀缺性和环境成本，通过价格杠杆引导全社会形成节水共识。上海、衡阳、西宁、昆明、长沙、南京等城市于近年纷纷完成了水价调价。

(4) PPP 新机制带来新挑战与新机遇

2023 年以来，国家发展改革委相继发布《关于规范实施政府和社会资本合作新机制的指导意见》《基础设施和公用事业特许经营管理办法》和《关于进一步做好政府和社会资本合作新机制项目规范实施工作的通知》，明确了 PPP 发展新机制，即政府和社会资本合作（PPP）应聚焦使用者付费项目，并全部采取特许经营模式，优先选择民营企业参与。在新机制的作用下，民营企业的参与度将不断提升，在加剧行业竞争的同时，也促使水务企业持续革新发展路径、创新投资模式。

(5) 城乡水务一体化发展加快

目前，我国农村供水覆盖率提升，全国农村自来水普及率达 94%，但质量与稳定性不足。农村生活污水处理率仅 45%，与城市差距显著，约 55% 的村庄污水直排或简单渗滤处理。国家通过顶层规划强化农村水务战略地位，持续推进“城乡水务一体化”，鼓励城市水务集团通过管网延伸、兼并重组覆盖农村市场，近年我国农村水务处理市场规模以年均超过 15% 的速度增长。随着乡村振兴战略的深入实施，农村基础设施建设和环境治理将进一步加强，市场规模有望持续扩大。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

“十四五”期间，公司总体目标是成为区域内具有较大影响力的水务旗舰企业。到“十四五”期末，推动企业综合实力跃上新的台阶，在增强自身综合实力和市场竞争能力，促进经济效益和社会效益协调发展的同时，不断为区域内水务事业和经济社会发展做出新的更大贡献。

第一，继续做大做强公司主营业务，提升市场竞争优势。“十四五”期间，公司将继续加大对主营业务的投入，加快供水设施建设，持续提升供水产能，补齐污水处理短板，提升污水处理效能，全面提高公司的综合生产能力，进一步巩固公司市场地位。

第二，适时加快市场扩张步伐，扩大业务市场范围。公司将在立足原有市场，做大做强主业的同时，密切关注南宁市周边水务市场的投资机会，通过收购、兼并等方式积极整合其他水务资源，适时对外拓展市场。

第三，推动管理提档升级，增强企业内生动力。公司将继续加快“智慧水务”建设，通过“互联网+、微服务”等信息化技术手段，构建更为规范、科学、高效的水务运行管理体系，逐步建成和完善线上和线下“智慧营业厅”，推进水务服务沟通渠道多样化、智能化，提升企业运营和服务水平；引进先进管理理念，结合实际，推行精益管理等举措，推动企业管理水平再升级。

第四，实施人才强企战略，打牢企业发展基础。进一步优化公司人力资源管理模式，拓展招聘渠道，完善内部人才选拔机制，逐步推行竞争上岗和人员择优录用的用人机制，加强人才培养，建立富有激励性的薪酬福利体系，力求建设高效、创新、务实的管理人员队伍，为公司全面、持续发展提供有力的组织和人才保证。

第五，深化体制机制改革，激发企业发展活力。为适应公司现阶段发展的要求，公司将进一步优化组织结构设置，提高公司市场反应速度、提升管理效率，进一步满足公司快速发展的需求。

第六，加强企业文化建设，提升企业凝聚力。系统梳理企业文化基因，培育企业核心价值观、企业精神，将理念层文化建设作为企业文化建设工作的重点，努力提高企业员工对公司文化理念的认同度。以企业文化的发展促进企业的持续健康发展和规范化管理，以文化提高工作效率，增强企业活力，进一步创建和谐企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2025 年，是“十四五”规划收官，“十五五”规划谋篇布局之年。公司将抓住政策机遇，继续以稳中求进为总体导向，致力于实现高质量发展目标，强化水务主业增长动力，加速重点项目落地，紧抓周边水务资源整合和产业链延伸焦点，深化企业管理提质增效，努力推动企业持续稳定健康发展。根据公司实际情况，提出 2025 年工作总体目标为：完成售水量 53,300 万立方米，污水处理量 61,400 万立方米，实现公司营业收入和市场份额持续增长。

为完成年度经营计划，重点做好以下工作：

1、强化主业增长动力，拓宽业绩增长空间

供水方面，公司要立足主责主业，强化目标市场分析，做好营销策划，加快拓展吴圩、五塘工业园区等城市周边区域市场，并加大老旧管网改造力度，以及通过打通断头管、消除低压区等举措，着力解决用户用水问题，进一步挖掘存量市场业务增量，并适时推进南宁市周边水务资源整合，促进业务市场范围向外延伸。污水处理方面，做好重点区域污水管道的摸查及清淤疏通，并配合做好断头管接通项目，充分发挥新建污水处理设施产能，推动污水集中收集率和污水处理量的持续提升。同时紧抓南宁市招商引资政策机遇，加强与产业链相关企业的沟通合作，并充分调动子公司发展经营的积极性，推动子公司做优主营业务和加快市场拓展，为公司业绩增长添砖加瓦。

2、加速项目建设进程，稳固企业发展基石

公司要配合南宁市“一体两翼”产业空间发展格局，加快完善水务设施建设布局，不断巩固主业竞争优势。供水方面，积极疏通项目建设瓶颈，继续大力推进石埠水厂、五象水厂、东部产业新城伶俐水厂、南宁临空经济示范区南部水厂等重点项目建设，并加快推进临空经济示范区南部水厂取水泵房及原水管工程和仙葫、八鲤供水加压站等项目的前期工作。污水处理方面，加快武鸣城南水质净化厂一期扩建工程项目建设，并紧抓国家特许经营新机制政策，积极参与投资特许经营项目，进一步拓展主业市场。

3、持续优化管理举措，提升企业运营质效

公司要继续深化企业提质增效，一是持续做好产销差及漏损控制，根据公司供水管网漏损治理实施方案和降低漏损率目标，加快推进江南、西乡塘、青秀、兴宁区等老旧供水管网改造，积极打造漏损控制示范区，推进一级分区漏损控制建设，全面铺开各项漏损控制工作，同时进一步完善管网管理体系、强化表务管理等，持续提升控漏效率。二是紧密围绕节能降耗的生产主题，分批逐步对生产设施设备进行技术升级改造，加快实施江南污水处理厂一期初沉池 AOA 工艺改造等技改项目，充分挖掘生产设施潜能，提高设备运行效率，并对厂站自控设备等进行智能化升级、加装智能感知设备，提升能耗管理水平。三是持续推进智慧水务建设，开展五象智慧水厂建设工作，致力打造为广西地区标杆，并积极探索人工智能技术在公司生产、管理过程以及水务服务中的应用，促进生产智能化管控水平的提升，改善用户水务服务体验。四是依托创新联合体平台，继续推动产学研用水平提升，持续推进 8 项科研课题研究，同时基于公司生产经营提质增效、节能降耗的需求，积极开展自主研究，为企业发展提供创新动能。

4、加强制度与规划引领，确保企业合规稳健前行

公司要持续完善内控、风险、合规“三合一”体系，为适配市场环境与自身发展战略的需要，强化制度建设，结合新《公司法》和有关上市监管指引，以及企业经营管理实际，对公司章程、股东会议事规则、董事会议事规则等法人治理制度，以及合同管理、预算管理、财务审批等内控

制度进行修订，补齐管理漏洞，促进企业合规经营和高质量发展。同时，在对“十四五”规划的完成情况进行有效评估的基础上，综合国家和地方政策导向、水务行业发展环境变化及公司经营发展实际，启动“十五五”规划的编制工作，为企业长期发展确立方向和目标。

5、用好多种融资渠道，支持企业建设发展需求

公司要基于经营实际和项目建设进展，做好资金筹集和使用计划，提高资金管理效率，并尽可能争取低利率、长期限的资金，促进融资成本降低和债务结构优化。在用好银行商业贷款的同时，持续多渠道、多形式开展融资工作，力争尽早取得中期票据和短期融资券注册批文，并结合公司资金情况及市场行情择机发行。同时积极研究降低资产负债率的股权融资方案，进一步优化公司资产结构，以及大力推进超长期国债、中央预算内资金等专项资金申报工作，争取国家资金支持，保障企业持续稳定健康发展。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 成本增长的风险

为满足南宁市持续增长的用水和污水处理需求及公司自身建设发展需要，并积极应对城市水质提标和用水服务要求的提升，公司需持续进行供水和污水处理设施建设、改造和运维投入。随着在建工程的陆续转固，及近年来电价、原材料价格上涨，公司的折旧费用、财务费用及运营成本随之增长，可能会造成公司业绩波动。另外，因南宁市城区主要取水口上移，公司由原来的自行取水转变为向外采购原水，如未来原水价格上涨，也会影响公司成本上升。

2. 人民币汇率波动的风险

由于公司债务融资中存在一定比例的中长期外国政府或国际金融组织贷款，人民币汇率的波动可能对公司盈利造成影响。

3. 污水处理服务费结算的风险

公司向用户征收的污水处理费为政府非税收入，需全额上缴国库，之后由当地政府按结算污水处理量和污水处理服务费价格标准按月向公司计付污水处理服务费。受污水处理服务费结算环节和审批程序的影响，公司污水处理服务费存在未能及时结算的风险，可能导致应收账款的增加。

4. 供水价格和污水处理服务费价格标准调整受限的风险

供水价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，公司因扩大再生产、生产能力改扩建、设施更新等原因导致成本上涨，符合中国法律规定及协议约定的价格调整条件时，可以向当地政府及有关价格主管部门提出调整供水价格的申请。但价格的调整申请需经过价格监审部门的成本监审并需要履行一系列程序，因此，公司存在供水业务成本上升，而供水价格不能及时得到调整导致的风险。污水处理服务费价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，污水处理服务费价格标准原则上以三年作为一个调整周期，每个调整周期届满前，公司可结合实际经营情况提出调价申请。如因污水处理和排放标准调整、服务范围扩大等原因，需要公司投入资金对污水处理设施及工艺进行新建、改造或扩建以满足新的条件要求，或政策性因素及社会价格因素，导致公司成本大幅上升，公司可在价格调整周期内向当地政府提出临时调整污水处理服务费价格标准的申请。虽然污水处理服务费价格标准的调整最终由公司与当地政府协商确定，但如果公司提出调价申请，却未能与当地政府及时达成一致，公司存在污水处理服务成本上升而污水处理服务价格标准不能及时得到调整的风险。

5. 债务规模上升的风险

公司从事的水务行业具有固定资产投资大、建设期资金需求大、流动资产占比较低的特点，债务融资方式是水务行业建设资金的重要筹集渠道。近年来随着公司业务发展，公司投资项目数量大幅增加，项目建设的资金需求持续增加。其中，公司投资项目建设资金来源除必要自有资金出资以外，其他主要筹资来源以债务融资为主。未来随着公司业务规模的扩张，公司仍面临较大的融资需求，债务规模有可能继续攀升，公司的偿债压力将相应上升。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理制度，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，持续提高公司治理水平，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司法人治理机构各部分之间协调配合、均衡制约，法人治理机制保持良好运作，主要情况如下：

1. 股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构。报告期内，公司共召开股东大会 5 次，历次股东大会均按照有关法律法规及《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的有关规定召集、召开、表决并形成决议。

2. 控股股东与上市公司

公司具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统，与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面严格分开。公司控股股东通过股东大会行使出资人权利，不存在非经营性占用公司资金，以及超越股东大会干涉公司内部管理、经营决策的情况。控股股东在与公司的关联交易中，严格按照上海证券交易所《上市公司关联交易实施指引》和公司《关联交易决策制度》等有关规定，实行回避表决。

3. 董事及董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中有 6 名非独立董事及 3 名独立董事，独立董事成员具有管理、财务、法律等不同知识背景，在经验、业务能力等方面保持了多样性和结构搭配的合理性。公司各位董事忠实、勤勉，独立董事能够发挥自身的专业优势，积极参与公司的经营决策。公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、预算管理委员会，协助董事会对公司战略发展、项目投资、财务报告、高管薪酬及考核等方面工作提出专业化意见和建议，促进了董事会决策效率的提高。报告期内，公司共召开董事会 12 次，董事会专门委员会 16 次（其中审计委员会 6 次、战略与投资委员会 5 次、提名委员会 2 次、薪酬与考核委员会 2 次、预算管理委员会 1 次），独立董事专门会议 3 次，历次会议均按照《公司章程》及有关议事规则

的规定召集、召开、表决并形成决议。公司董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责，积极参与公司的重大决策，与公司管理层进行充分沟通，未发生无故不到会的情况。

4. 监事及监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中一名为职工监事，由公司职工代表大会选举产生。监事会向全体股东负责，依法独立行使公司监督权。报告期内，公司共召开监事会 6 次，历次会议均按照《公司章程》及有关议事规则的规定召集、召开、表决并形成决议。公司监事均严格按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定行使职权，出席和列席历次公司股东大会和董事会，对各项重大事项实施有效监督，监事会对报告期内的监督事项均无异议。

5. 信息披露与投资者关系管理

近年在国务院关于进一步提高上市公司质量意见的部署下，中国证监会、上海证券交易所不断加强监管举措，建立和调整各项监管机制及规范性文件，从严抓好上市公司信息披露工作。公司紧跟监管动态变化，切实加强学习研究，确保信息披露工作持续有效开展。同时，积极组织董监高参加上交所、广西证监局、广西上市公司协会组织的上市公司独董改革视频培训、上市公司董监高专题培训等，不断提高关键管理人员对资本市场最新政策法规的动态认识和合规意识。2024 年，公司共发布定期报告 4 份，临时公告 48 份，始终保持信息披露的及时性、合规性及有效性，为股东投资决策提供了客观的企业经营发展和财务状况等基础信息。

投资者关系管理方面，公司持续用好专线接听及上证 E 互动平台等沟通渠道，保持与投资者的交流联系，并注意做好舆情监控，及时了解投资者关注问题及舆论动态，切实提高沟通效果。同时，积极响应交易所倡导，每季度常态化举办业绩说明会，就定期报告披露的公司生产经营情况与投资者进行有效沟通。此外，还联合广西上市公司协会、广西证券期货基金业协会、国信证券广西分公司举办了“2024 年世界投资者周——走进绿城水务”投资者主题活动，邀请约 30 名投资者现场参观污水处理生产设施设备运行情况及污水处理流程，沟通交流企业建设发展和未来规划等问题，有效展示了公司的发展成果和投资价值，树立了良好的企业形象。

6. 内幕信息知情人管理情况

报告期内，公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》的相关要求以及《公司内幕信息知情人登记管理制度》相关规定，对内幕信息知情人和内部信息使用人进行登记与备案管理，保障股东的公平知情权。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司控股股东为南宁建宁水务投资集团有限责任公司，实际控制人为南宁市国有资产监督管理委员会。公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，有独立完整的业务和自主经营能力，公司重大事项的经营决策均按照上市公司监管规则由公司董事会和股东大会讨论决定，不存在控股股东及实际控制人控制公司的情况，公司独立性不受影响。

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

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	2024. 2. 27	详见上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)《广西绿城水务股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》(2024-007)	2024. 2. 28	审议通过《关于增补公司董事的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司董事会议事规则的议案》、《关于修改公司独立董事制度的议案》、《关于继续履行〈原水供应及采购协议〉的议案》。
2023 年年度股东大会	2024. 4. 29	详见上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)《广西绿城水务股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》(2024-022)	2024. 4. 30	审议通过《公司 2023 年度董事会工作报告》、《公司 2023 年度监事会工作报告》、《公司 2023 年度财务决算和 2024 年度财务预算报告》、《公司 2023 年度利润分配预案》、《公司 2023 年年度报告及其摘要》、《关于 2024 年公司融资拟向金融机构申请综合授信额度的议案》、《关于变更公司及子公司关联交易承诺的议案》。
2024 年第二次临时股东大会	2024. 7. 18	详见上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)《广西绿城水务股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会决议公告》(2024-029)	2024. 7. 19	审议通过《关于修订广西绿城水务股份有限公司对外担保制度的议案》、《关于修订广西绿城水务股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于选举独立董事的议案》。
2024 年第三次临时股东大会	2024. 11. 28	详见上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)《广西绿城水务股份有限公司 2024 年第三次临时股东大会决议公告》(2024-046)	2024. 11. 29	审议通过《关于续聘 2024 年度财务报表及内部控制审计机构的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》。
2024 年第四次临时股东大会	2024. 12. 11	详见上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)《广西绿城水务股份有限公司 2024 年第四次临时股东大会决议公告》(2024-047)	2024. 12. 12	审议通过《关于申请注册发行中期票据的议案》、《关于申请注册发行短期融资券的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
适用 不适用

股东大会情况说明
适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄东海	董事	男	53	2006-08-24	2026-01-29	0	0	0	-	0	是
	董事长			2014-03-09	2026-01-29						
魏金	董事	男	42	2024-02-27	2026-01-29	0	0	0	-	0	是
陈春丽	董事	女	50	2018-07-19	2026-01-29	0	0	0	-	0	是
周柏建	董事	男	53	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	0	是
蒋俊海	董事	男	48	2018-07-19	2026-01-29	0	0	0	-	49.21	否
	总经理			2023-01-30	2026-01-29						
阮静	董事	女	53	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	41.40	否
	副总经理			2020-07-20	2026-01-29						
梁戈夫	独立董事(离任)	男	69	2018-07-19	2024-07-18	0	0	0	-	2.92	否
许春明	独立董事(离任)	男	63	2018-07-19	2024-07-18	0	0	0	-	2.92	否
何焕珍	独立董事	女	51	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	5.00	否
曾富全	独立董事	男	57	2024-07-18	2026-01-29	0	0	0	-	2.08	否
邓炜辉	独立董事	男	39	2024-07-18	2026-01-29	0	0	0	-	2.08	否
黄洪莲	监事会主席	女	52	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	41.92	否
李汉杰	监事	男	51	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	27.30	否
周世芳	职工代表监事(离任)	男	42	2023-01-30	2024-11-12	0	0	0	-	21.60	是
陆春兰	职工代表监事	女	43	2024-11-12	2026-01-29	0	0	0	-	21.62	否
许雪菁	副总经理	女	47	2014-03-09	2026-01-29	0	0	0	-	40.97	否
李安宁	副总经理	男	51	2020-07-20	2026-01-29	0	0	0	-	40.97	否

李家龙	副总经理	男	49	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	40.71	否
蒋才芳	副总经理	男	50	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	40.71	否
叶桂华	总会计师	女	47	2023-07-19	2026-01-29	0	0	0	-	34.52	否
黄红	董事会秘书	女	53	2023-01-30	2026-01-29	0	0	0	-	33.74	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	449.67	/

姓名	主要工作经历
黄东海	大学学历，高级经济师。现任公司党委书记、董事长，建宁集团党委书记、董事长。曾担任南宁市自来水公司企业管理办公室主任、总经济师、副经理兼总经济师，南宁开通塑管有限公司董事长，建宁集团董事、副总经理、党委副书记，公司总经理。
魏金	研究生学历，高级工程师。现任公司董事，建宁集团党委副书记、董事、总经理，南宁建宁康恒环保科技有限责任公司党委书记、董事长。曾担任南宁城市建设投资发展总公司工程部业主代表、副经理，南宁纵横时代建设投资有限公司副总经理、总经理、董事长，南宁五象新区建设投资有限责任公司副总经理，南宁市良庆区委常委，南宁市良庆区人民政府副区长。
陈春丽	研究生学历，高级政工师、高级经济师、会计师。现任公司董事，建宁集团党委副书记、董事、工会主席。曾担任南宁重型机器厂党委政治部副主任、党群办副主任，南宁广发重工集团有限公司政治部副主任、团委书记，南宁城市建设投资集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席、董事。
周柏建	大学学历，高级工程师。现任公司董事，建宁集团副总经理。曾担任南宁市自来水公司分工会代主席，水建公司总经理、副董事长、董事长，公司总经理助理，建宁集团总经理助理，南宁市排水有限责任公司董事长。
蒋俊海	研究生学历，高级经济师，具有全国企业法律顾问资格。现任公司党委副书记、董事、总经理。曾担任南宁市自来水公司企业管理办公室副主任，建宁集团纪委委员，公司人力资源部部长、纪委书记、监事会主席、副总经理、财务负责人。
阮静	大学学历，高级工程师。现任公司党委委员、董事、副总经理。曾担任公司陈村水厂副厂长、厂长，材料供应部部长，总经理助理。
何焕珍	大学学历，高级会计师、注册会计师。现任公司独立董事，广西同瑞会计师事务所有限公司副所长，南宁同瑞资产评估事务所（普通合伙）副所长，南宁同略投资有限公司监事，广西瑞丰税务师事务所有限公司副所长，广西瑞丰税务师事务所有限公司钦州分所负责人，华瑞电器股份有限公司独立董事。曾担任广西风华联合会计师事务所审计师，南宁华泰天正会计师事务所审计师，广西银海会计师事务所有限公司审计师，广西中和联合会计师事务所审计师，百色世裕科技股份有限公司独立董事，南方黑芝麻集团股份有限公司独立董事。
曾富全	硕士研究生学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。现任公司独立董事，广西大学工商管理学院教授。曾任南宁市手表厂助理经济师，广西经济管理干部学院信息管理系讲师、副主任、会计系高级讲师、会计系副教授、会计系教授，广西大学商学院财会系教授，广西广播电视信息网络股份有限公司独立董事。
邓炜辉	博士研究生学历，具有法律职业资格。现任公司独立董事，广西民族大学教授，广西广播电视信息网络股份有限公司独立董事。曾任广西民族大学法学院教师、副教授。
黄洪莲	研究生学历，政工师。现任公司监事会主席、党委副书记、工会主席，建宁集团职工监事、纪委委员。曾担任建宁集团总经理办公室副主任、党委办公室副主任、主任，南宁水城旅游开发有限公司总经理、执行董事。

李汉杰	大专学历，助理会计师。现任公司监事、审计部部长，水建公司监事会主席，武鸣供水公司监事会主席。曾担任水建公司财务科科长、财务负责人、副总经理，公司计划财务部副部长、融资财务部副部长。
陆春兰	大学学历，经济师。现任公司总经理办公室副主任，绿城检测公司监事。曾先后担任公司总经理办公室秘书、综合业务主管。
许雪菁	研究生学历，高级经济师，具有全国管理咨询师、全国企业法律顾问资格。现任公司党委委员、副总经理，二供公司董事、总经理。曾担任南宁市自来水公司经理办公室副主任，建宁集团企划发展部副部长、董事会办公室主任，南宁市生源供水有限公司董事，水建公司董事，公司董事会办公室主任、董事会秘书。
李安宁	大学学历，高级工程师。现任公司副总经理，水建公司董事长。曾担任水建公司副总经理、总经理，南宁市自来水安装服务公司副总经理、经理，南宁市排水有限责任公司副总经理，公司南宁污水处理分公司副经理、江南污水处理厂厂长，公司纪委委员。
李家龙	大学学历，高级工程师。现任公司副总经理、纪委委员。曾担任南宁市排水有限责任公司生产技术科副科长，公司江南污水处理厂副厂长、厂长，设备管理部部长、分工会代主席、污水项目办公室主任、材料供应部部长、设备物资管理部部长。
蒋才芳	研究生学历，高级工程师、建筑经济师、注册造价工程师、注册监理工程师、咨询工程师。现任公司副总经理、首席技术官。曾担任南宁市自来水公司陈村水厂分工会主席，中尧水厂厂长，凌铁水厂厂长，营业处主任，纪律检查委员会委员，项目前期工作部部长，技术中心主任。
叶桂华	大学学历，高级会计师、注册税务师。现任公司总会计师、融资财务部部长。曾担任公司下属武鸣县、横县、宾阳县、马山县、上林县污水处理分公司财务负责人，公司融资财务部副部长，水建公司董事。
黄红	大学学历，翻译、高级经济师。现任公司纪委委员、董事会秘书、董事会办公室主任，水建公司董事。曾担任公司证券事务主管、董事会办公室副主任、证券事务代表。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、2024年2月，公司分别召开第五届董事会第八次会议、2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补公司董事的议案》，同意增补魏金先生为第五届董事会董事，任期自股东大会决议通过之日起至第五届董事会届满时止。具体详见上海证券交易所网（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告》（2024-002）、《广西绿城水务股份有限公司关于增补公司董事的公告》（2024-003）、《广西绿城水务股份有限公司2024年第一次临时股东大会决议公告》（2024-007）。

2、根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》的有关规定，独立董事任期届满可以连选连任，但是连续任职不得超过六年。公司独立董事梁戈夫先生、许春明先生于2024年7月18日届满六年，需按规定进行更换。公司于2024年7月18日召开了2024年第二次临时股东大会，选举曾富全先生、邓炜辉先生为公司第五届董事会独立董事，任期自股东大会决议通过之日起至第五届董事会届满时止。具体内容详见上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于更换公司独立董事的公告》（2024-025）及《广西绿城水务股份有限公司2024年第二次临时股东大会决议公告》（2024-029）。

3、公司职工监事周世芳先生因个人工作变动原因，提请辞去公司职工监事职务。公司于2024年11月12日召开了第一届职工代表大会第四次全体会议，选举陆春兰女士为公司第五届监事会职工代表监事，任期从职工代表大会决议通过之日起至第五届监事会届满时止。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于职工代表监事辞职的公告》（2024-035）、《广西绿城水务股份有限公司关于选举第五届监事会职工代表监事的公告》（2024-042）。

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄东海	建宁集团	董事长	2016年6月	
魏金	建宁集团	总经理	2023年12月	
		董事	2024年2月	
陈春丽	建宁集团	董事	2016年9月	
		工会主席	2019年8月	
周柏建	建宁集团	副总经理	2020年1月	
黄洪莲	建宁集团	职工监事	2019年1月	
周世芳	建宁集团	宣传文化群工部部长、工会办公室主任	2024年7月	
在股东单位任职情况的说明	黄洪莲女士仍担任南宁建宁水务投资集团有限责任公司职工监事。根据新《公司法》“第六十九条有关内容”要求，有限责任公司可不设监事会，目前南宁建宁水务投资集团有限责任公司章程中还设定监事会，下一步，将适时对监事会内容进行调整以符合新《公司法》和企业实际情况。			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
魏金	南宁建宁康恒环保科技有限公司	董事长	2024年10月	
曾富全	广西大学	教授	2021年9月	
邓炜辉	广西民族大学	教授	2021年12月	
	广西广播电视信息网络股份有限公司	独立董事	2023年11月	
何焕珍	广西同瑞会计师事务所有限公司	副所长	2007年10月	
	南宁同瑞资产评估事务所	副所长	2007年10月	
	南宁同略投资有限公司	监事	2016年4月	
	广西瑞丰税务师事务所有限公司	副所长	2019年5月	
	广西瑞丰税务师事务所有限公司钦州分所	负责人	2019年5月	
	华瑞电器股份有限公司	独立董事	2021年1月	
	南方黑芝麻集团股份有限公司	独立董事	2021年1月	2024年7月
许雪菁	二供公司	董事、总经理	2021年12月	
李安宁	南宁水建	董事长	2020年7月	
黄红	南宁水建	董事	2021年12月	
李汉杰	南宁水建	监事会主席	2021年12月	
	武鸣供水		2023年7月	
陆春兰	绿城检测	监事	2023年8月	

梁戈夫（离任）	广西大学	二级教授	1992 年 11 月	
	皇氏集团股份有限公司	独立董事	2019 年 1 月	
	广西农投糖业集团股份有限公司（曾用名：南宁糖业股份有限公司）	独立董事	2022 年 9 月	
	南方黑芝麻集团股份有限公司	独立董事	2024 年 8 月	
许春明（离任）	广西欣源律师事务所	合伙人	2003 年 3 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提案，董事会审议通过后报股东大会审议批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，董事会审议决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司于 2024 年 10 月 21 日召开第五届董事会薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议，审议通过了《关于核定 2023 年度公司高级管理人员年度薪酬的议案》，委员会认为，公司经营层在 2023 年国内经济下行的不利形势下，认真贯彻落实董事会的各项决策部署，较好地完成了全年主要经营目标任务，保证了企业的平稳发展。公司根据年度业绩指标、重点工作任务完成情况核定公司 2023 年高级管理人员薪酬，可以有效激励相关人员工作积极性，促进公司经营发展。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴按照 2010 年第七次临时股东大会通过的标准执行；公司高级管理人员的薪酬标准按公司第五届董事会第七次会议通过的《广西绿城水务股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》、《广西绿城水务股份有限公司高级管理人员任期制与契约化管理工作方案》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司已支付董事、监事和高级管理人员报酬合计 449.67 万元（税前），具体报酬情况详见前述现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表所列示内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的 2024 年度报酬合计 449.67 万元（税前）。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
魏 金	董事	选举	增补董事
梁戈夫	独立董事	离任	连任期限届满
许春明	独立董事	离任	连任期限届满
曾富全	独立董事	选举	更换董事
邓炜辉	独立董事	选举	更换董事
周世芳	职工监事	离任	工作变动
陆春兰	职工监事	选举	增补监事

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第八次会议	2024. 2. 5	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告》(2024-002)。
第五届董事会第九次会议	2024. 3. 11	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第九次会议决议公告》(2024-008)。
第五届董事会第十次会议	2024. 3. 25	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十次会议决议公告》(2024-009)。
第五届董事会第十一次会议	2024. 4. 7	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告》(2024-014)。
第五届董事会第十二次会议	2024. 4. 28	审议通过公司 2024 年第一季度报告。本次董事会审议 2024 年第一季度报告一项议案, 根据信息披露有关规定, 董事会决议仅含通过季报一项议案的, 可免于披露董事会决议公告。
第五届董事会第十三次会议	2024. 7. 2	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议公告》(2024-024)。
第五届董事会第十四次会议	2024. 8. 5	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议公告》(2024-031)。
第五届董事会第十五次会议	2024. 8. 22	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十五次会议决议公告》(2024-032)。
第五届董事会第十六次会议	2024. 10. 24	审议通过公司 2024 年第三季度报告。本次董事会审议 2024 年第三季度报告一项议案, 根据信息披露有关规定, 董事会决议仅含通过季报一项议案的, 可免于披露董事会决议公告。
第五届董事会第十七次会议	2024. 10. 29	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》(2024-036)。
第五届董事会第十八次会议	2024. 11. 11	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》(2024-038)。
第五届董事会第十九次会议	2024. 11. 25	详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》(2024-044)。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄东海	否	12	12	8	0	0	否	4
魏金	否	11	11	8	0	0	否	1
陈春丽	否	12	12	8	0	0	否	4
周柏建	否	12	12	8	0	0	否	5
蒋俊海	否	12	12	8	0	0	否	5
阮静	否	12	11	8	1	0	否	5
梁戈夫 (离任)	是	6	6	4	0	0	否	3
许春明 (离任)	是	6	6	3	0	0	否	3
何焕珍	是	12	12	9	0	0	否	5
曾富全	是	6	6	5	0	0	否	2
邓炜辉	是	6	6	5	0	0	否	2

注：因报告期内存在董事人员变更的情形，各董事应参加董事会次数存在差异。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	何焕珍、黄东海、魏金、曾富全、邓炜辉
提名委员会	邓炜辉、黄东海、曾富全
薪酬与考核委员会	曾富全、黄东海、何焕珍
战略与投资委员会	黄东海、蒋俊海、何焕珍、曾富全、邓炜辉
预算管理委员会	何焕珍、黄东海、蒋俊海

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2024. 1. 31	《关于继续履行〈原水供应及采购协议〉的议案》	与会委员认为，公司向控股股东建宁集团购买原水是为满足生产经营所需，有利于保障公司供水业务的正常开展，不存在损害公司及全体股东利益的情形。	-
2024. 3. 15	1、《公司 2023 年年度报告及其摘要》 2、《公司 2023 年度内部控制评价报告》 3、《公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告》 4、《公司董事会审计委员会 2023 年度对会计师事务所履行监督职责情况报告》	1、与会委员认为，公司 2023 年年度报告全面总结并真实反映了公司全年生产经营情况及财务状况。 2、与会委员认为，公司 2023 年度内部控制评价范围涵盖了公司及其子公司的主要业务和事项，在全面评价的基础上重点关注了高风险领域，真实、客观的反映了公司内部控制的实际情况。	-
2024. 4. 23	《关于审议公司 2024 年第一季度报告的议案》	与会委员认为，公司 2024 年第一季度报告全面总结并真实反映了公司生产经营情况及财务状况。	-
2024. 8. 12	《关于审议公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》	与会委员认为，公司 2024 年半年度报告全面总结并真实反映了公司生产经营情况及财务状况。	-
2024. 10. 18	《关于审议公司 2024 年第三季度报告的议案》	与会委员认为，公司 2024 年第三季度报告全面总结并真实反映了公司生产经营情况及财务状况。	-
2024. 11. 4	《关于续聘 2024 年度财务报表及内部控制审计机构的议案》	与会委员认为，致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券期货相关业务审计从业资格和为上市公司提供审计服务的能力与经验，并且 2019-2023 连续五年都较好地完成了公司年度审计工作，继续聘请其担任公司 2024 年度审计机构有利于公司审计工作的延续性。	-

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2024. 1. 29	《关于审查公司董事候选人提名程序及资格的议案》	与会委员认为，本次董事推荐程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，且被推荐人未发现有《公司法》第 178 条规定不得担任公司董事的情形，亦未有被中国证监会采取市场禁入尚未解除，被上海证券交易所公开认定不适合担任董事且期限未满的情形。	-
2024. 6. 27	《关于审查公司独立董事候选人提名程序及资格的议案》	与会委员经审查股东提名文件、候选人履历等相关资料，认为本次董事提名程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，被提名人未发现有《公司法》第 178 条规定不得担任公司董事的情形，亦未有被中国证监会采取市场禁入尚未解除，及	-

		被上海证券交易所公开认定不适合担任董事且期限未届满的情形，被提名人符合独立性要求，并具备履职相关专业的资格和能力。	
--	--	---	--

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024. 10. 21	《关于核定 2023 年度公司高级管理人员年度薪酬的议案》	与会委员认为，公司经营层在 2023 年国内经济下行的不利形势下，认真贯彻落实董事会的各项决策部署，较好地完成了全年主要经营目标任务，保证了企业的平稳发展。公司根据年度业绩指标、重点工作任务完成情况核定公司 2023 年高级管理人员薪酬，可以有效激励相关人员工作积极性，促进公司经营发展。	-
2024. 11. 4	《关于购买董监高责任险的议案》	与会委员认为，购买董监高责任险有利于完善公司风险控制体系，提升公司应对潜在法律风险的能力，促进公司董事、监事及高级管理人员充分行使权利、履行职责，推动公司高质量发展。	鉴于董事会薪酬与考核委员会全体委员均为被保险对象，属于利益相关方，公司董事会薪酬与考核委员会全体委员对本议案进行回避表决，同意提交公司董事会审议。

(五) 报告期内战略与投资委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024. 3. 15	《关于 2024 年公司融资拟向金融机构申请综合授信额度的议案》	与会委员认为，2024 年公司向金融机构申请综合授信额度安排符合企业筹融资需要，有利于保障生产经营和项目建设资金需求。	-
2024. 4. 2	《关于参与六景工业园区水质净化厂、六景工业园区南部水质净化厂特许经营项目投标的议案》	与会委员认为，拟投标项目属于公司主营业务范畴，符合公司发展规划，有利于扩大公司污水处理规模和业务范围，及巩固和提升公司的竞争优势。	-
2024. 6. 27	《关于再次参与六景工业园区水质净化厂、六景工业园区南部水质净化厂特许经营项目投标的议案》	与会委员认为，本项目的实施将满足六景工业园区日益增长的污水处理需求，是贯彻落实国家、地区相关政策的重要体现。同时，属于公司主营业务范畴，符合公司发展规划，有利于扩大公司污水处理规模和业务范围，及巩固和提升公司的竞争优势。	-
2024. 8. 19	《关于公司与武汉天源环保股份有限公司设立六景工业园区水质净化厂、六景工业园区南部水质净化厂特许经营项目公司的议案》	与会委员认为，公司与武汉天源环保股份有限公司设立六景工业园区水质净化厂、六景工业园区南部水质净化厂特许经营项目公司是六景特许经营项目实施的前提条件，是满足六景工业园区污水处理需求的必要措施。同时，属于公司主营业务范畴，符合公司发展规划，有	-

		利于扩大公司污水处理规模 and 业务范围，以及巩固和提升公司的竞争优势。	
2024. 11. 18	1、《关于申请注册发行中期票据的议案》 2、《关于申请注册发行短期融资券的议案》	1、与会委员认为，公司发行中期票据有利于进一步优化负债结构，降低融资成本，保障企业生产及建设资金需求。 2、与会委员认为，公司发行短期融资券有利于进一步优化负债结构，降低融资成本，保障企业生产及建设资金需求。	-

(六) 报告期内预算管理委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024. 3. 15	《公司 2023 年度财务决算和 2024 年度财务预算报告》	与会委员认为，公司 2023 年度财务决算真实反映了全年财务状况，2024 年度财务预算根据公司实际情况制定，符合企业建设及发展需要，为推动企业经营目标的实现做出了有效的计划安排。	-

(七) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,416
主要子公司在职员工的数量	299
在职员工的数量合计	1,715
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	39
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,106
销售人员	67
技术人员	349
财务人员	37
行政人员	156
合计	1,715
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	67
大学	808
大学专科	509
大学专科以下	331
合计	1,715

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司主要实行岗位工资制，以岗定薪，岗变薪变，员工薪酬主要由岗位工资、年功工资、技术工资、学历学位工资、效益工资、津贴（补贴）等部分构成。各单位（部门）实行效益工资与生产经营管理目标挂钩的绩效考核形式，效益工资包括月度效益工资、年度效益工资等。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司根据发展战略的需要，继续秉承分专业、分岗位、分阶段、多形式培训的思路，采取内部培训与外部培训相结合的方式，全年共培训 6800 多人次，内容以企业制度、业务知识、专业技能、安全生产、职业素养等为主，进一步提高了员工的职业技能和综合素质。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	全年
劳务外包支付的报酬总额（万元）	1,669.30

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

《公司章程》中关于利润分配的有关规定是根据中国证监会《上市公司章程指引》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》制定，规定了利润分配原则、分配形式、现金分红的条件和比例，以及制定和调整利润分配方案决策的机制和程序等内容，充分保护了中小投资者的合法权益，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司章程》（2024 年 2 月修订）。

公司上市以来，每年均按公司章程的有关规定实施现金分红。2024 年 4 月，公司召开 2023 年度股东大会审议通过了《公司 2023 年度利润分配预案》，该预案的制定符合有关法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定，利润分配比例明确，审议程序完备，并经独立董事发表独立意见，不存在损害股东权益的情形。本次利润分配具体内容详见公司于 2024 年 5 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司 2023 年年度权益分派实施公告》（2024-023）。2024 年 6 月 7 日，公司向截止至股权登记日（2023 年 6 月 6 日）上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东发放了 2023 年度现金红利，本次利润分配方案实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	-
现金分红金额（含税）	26,489,192.00
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	87,934,594.38
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.12
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-
合计分红金额（含税）	26,489,192.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.12

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	98,892,984.78
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	-
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	98,892,984.78
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	108,429,813.32
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	91.20
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	87,934,594.38
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	2,045,177,463.19

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司目前的高级管理人员考评机制是根据第五届董事会第七次会议审议通过的《广西绿城水务股份有限公司高级管理人员薪酬管理办法》及《广西绿城水务股份有限公司高级管理人员任期制与契约化管理工作方案》执行，该方案对公司高级管理人员的基本年薪、绩效年薪、分配系数等内容做出了具体规定。报告期内，公司根据上述薪酬方案的有关规定，结合年度业绩指标、重点工作任务指标等具体情况，对高级管理人员的年度薪酬进行核定，并按程序提交公司第五届董事会第七次会议审议通过，对激励高级管理人员工作的积极性，促进公司生产经营发展的良性发展发挥了推动作用。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

为促进企业的正常运转，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》及上海证券交易所有关规则等，结合自身特点和管理需要，建立了一套较为完善、覆盖经营管理各个重要环节的内部控制制度。通过建立和执行各项内部控制制度，公司对企业生产管理、财务管理、人力资源管理、设备管理、工程管理等各方面进行了有效管控，使各项工作的开展有章可循，在防范经营风险的同时，也促进了运作效率的提高。公司各项内部控制制度自建立以来都得到了有效的执行，对公司长远发展起到了积极作用。

报告期内，公司贯彻落实上市公司独立董事制度改革的工作要求，认真排查独立董事独立性等有关情况，并相应修改及建立董事会议事规则、独立董事制度、各专委会工作细则、独立董事专门会议工作制度等 9 个法人治理相关制度，严格按照上市监管有关规定，将法人治理相关工作机制全面调整至符合改革要求。还持续完善内控管理体系建设，修改及新建了内部控制体系管理、企业文化建设、投资管理、资产交易管理等 42 个内部控制制度，完成内控、风险、合规“三合一”体系建设，将内控合规管理要求与风险防控措施充分融入业务流程设计，细化至各业务步骤、各岗位，进一步提升企业内控管理水平和风险管控能力。通过制度宣贯、日常审计监督、纪检监察再监督等措施，保障内控、风险、合规“三合一”管理体系的有效运行。同时，公司内部审计部门在审计委员会指导下依照年度审计计划组织实施了 2023 年度内部控制评价工作，开展了公司本级及子公司财务收支审计、工程项目合同管理审计等多个类型的内部审计项目，通过内部控制评价及审计监督及时发现问题并做好整改。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据子公司管理制度，加强对子公司规范运作、财务与重大交易、投资与运营等重点工作的指导和监督，公司派出的董事、监事、高管均认真履行职责，做好子公司经营管理决策等有关工作，有效把控子公司经营目标和发展方向，促进子公司有序健康发展。同时，通过子公司董事会与经营层签订经营管理责任书，下达经营管理目标，对子公司实施契约化管理，将子公司企业效益与经营层个人绩效挂钩。此外，还切实抓好对子公司年度财务报表的内审及外审工作，通过审计监督方式，促进子公司持续规范运作。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司 2024 年度内部控制自我评价报告及审计报告详见公司于 2025 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》、《广西绿城水务股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年，公司根据国务院《关于进一步提高上市公司治理的意见》、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》以及广西证监局《关于全面开展辖区上市公司治理专项行动的通知》精神，认真开展了公司治理自查自纠工作，并积极推进对自查问题的整改。报告期内，公司完成了江南污水处理厂水质提标及三期工程建设用地过户手续办理工作，于 2024 年 4 月 28 日取得建设用地不动产权证，至此，所有自查问题已整改完毕。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	84,644.21

注：环保资金投入包含污水处理业务固定资产投资投入、基建投入、更新改造投入及运行投入。

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1、排污信息

适用 不适用

公司在南宁市及其下辖县（市、区）建成区域开展污水处理业务，通过污水管网收集污水并

集中至污水处理厂（水质净化厂）进行处理，污水处理达到国家排放标准后排入自然水体。污水处理厂（水质净化厂）主要污染物及特征污染物包括 COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、悬浮物等主要指标，公司现有尾水排放口 14 个，污水处理达标后直接排入江、河、湖等水环境。报告期内，公司污水处理设施稳定运行，不存在被环保主管部门予以行政处罚的情形。具体排污信息详见南宁市环保局网站对外公布的监测数据信息。

2、 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，公司武鸣城南水质净化厂、马山县污水处理厂二期工程完成环保验收并投入运行，六景工业园区水质净化厂一期工程正在加快建设。现有 15 个污水处理单位的生产设施均保持安全稳定运行。

3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司现有 15 个污水处理单位，分别为埌东水质净化厂、江南水质净化厂、五象水质净化厂、三塘水质净化厂、朝阳溪水质净化厂、茅桥水质净化厂、那平江水质净化厂、物流园水质净化厂、仙葫水质净化厂、武鸣污水处理分公司、武鸣城南水质净化厂、横州市污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司，上述单位均已办理排污许可证，建成并投产的污水处理设施已取得环境验收批复或完成环境保护评价验收。

4、 突发环境事件应急预案

适用 不适用

15 个污水处理厂均制定了突发环境事件应急预案，并通过环保部门的备案，同时定期组织开展突发事故应急处置演练。

5、 环境自行监测方案

适用 不适用

15 个污水处理厂积极贯彻落实监测管理的相关规定，均制定了环境自行监测方案，并通过环保部门的备案，自行监测项目按要求实施执行。

6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内无因环境问题受到行政处罚的情况。

7、 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

报告期内，公司通过污水处理累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 9.29 万吨，氨氮约 1.27 万吨，为城市节能减排及水体环境改善作出了积极贡献。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	-
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、在生产过程中使用减碳技术-精准曝气，降低能耗； 2、厂内中水回用减少自来水的的使用。

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	-	-
其中：资金（万元）	-	-
物资折款（万元）	-	-
惠及人数（人）	-	-

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司持续完善供水和污水处理设施，加快推动产能提升，持续改造和联通管网，还致力于加强信息化改造和应用，通过大数据分析和智能控制系统，随季节变换调整管网压力水平、高低压供水区域等措施优化生产调度，最大限度发挥现有供水资源，均衡各区域水压，提升供水稳定性和可靠性。公司全年自来水水质综合合格率、管网压力综合合格率、自来水管网修漏及时率均为 100%，污水处理出水水质达标排放。公司持续不断提升服务水平，优化营商环境。梳理并优化水质检测、故障响应、爆管抢修、水表安装与检定、抄核催等操作流程，实现服务的规范化和标准化，有效提升服务质效，并通过增设“办不成事”反映窗口，落实“一站式”“首问负责制”“项目经理制”和“二零”普惠等各种服务方式，践行为民办事宗旨。针对用户反映的用水问题，做到快速响应及妥善处理，有效解决了大塘村、那楼镇、汇东邕城等区域水压不足的问题，并认真落实第 21 届中国-东盟博览会和中国-东盟商务与投资峰会、2024 年环广西公路自行车世界巡回赛等重大活动供水应急保障任务，取得了良好的社会评价。除落实好主业责任外，公司还积极投身社会公益，充分发挥江南水质净化厂科普教育基地的作用，组织策划特色科普活

动，开展了“探索水的奥秘，点亮科学梦想”世界水日公众开放日、科普助力“双减”等活动，助力社会水科普教育和生态环保理念的推广。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	35.87	
其中：资金（万元）	35.87	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	13,520	马山县里当瑶族乡北屏村等4个公司定点帮扶村人数
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶	

具体说明

√适用 □不适用

公司全面落实中央、自治区、市委关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的部署要求，报告期内，选派4名优秀党员干部担任马山县里当乡北屏村、马山县里当乡里当社区、宾阳县宾州镇恭村、宾阳县思陇镇平安村驻村第一书记，积极开展脱贫户（监测户）走访排查、产业帮扶、产业技术学习、产业发展研究讨论、乡村治理建设等工作，惠及13520人。充分发挥后盾单位力量，通过南宁市慈善总会捐资35.87万元，持续推动4个帮扶村的饮水工程、澳洲坚果种植等帮扶项目，以产业帮扶助力乡村振兴，其中饮水工程已完工并投入使用，进一步解决了群众“急难愁盼”的问题。公司还组织了中华慈善日“汇聚慈善力量 助力乡村振兴”等活动，发动职工捐款约2.05万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	南宁水建①	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“（6）”及《广西绿城水务股份有限公司关于变更公司及子公司关联交易承诺的公告》（2024-016）	2012年6月1日	否	长期	是	-	-
	解决关联交易	绿城水务②	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“（6）”《广西绿城水务股份有限公司关于变更公司及子公司关联交易承诺的公告》（2024-016）	2012年6月1日	否	长期	是	-	-
	解决关联交易	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“（6）”	2012年6月29日	否	长期	是	-	-

解决同业竞争	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“(二)避免同业竞争的承诺”	2012年6月29日	否	长期	是	-	-
其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺”之“1、发行人承诺”和“2、控股股东建宁集团承诺”	2015年6月12日	否	长期	是	-	-
其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十二、主要股东的重要承诺及履行情况”之“(七)承诺主体不履行承诺的约束措施”	2015年6月12日	否	长期	是	-	-
其他	公司董事、监事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性准确性和完整性的承诺”之“3、董事、监事和高级管理人员承诺”	2015年6月12日	否	长期	是	-	-

注①②：为发挥南宁水建工程业务优势，推动其对外业务拓展，提升业务量和盈利水平，经公司第五届董事会第十一次会议、2023 年年度股东大会审议通过，同意变更公司及南宁水建关联交易承诺，删除公司及水建公司承诺中，关于水建公司不再承接建宁集团及其下属子公司各类工程项目的有关内容，即删除原承诺第 2 点，其他内容不变。具体详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告》(2024-014)、《广西绿城水务股份有限公司关于变更公司及子公司关联交易承诺的公告》(2024-016)、《广西绿城水务股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告》(2024-022)。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**是否达到原盈利预测及其原因作出说明** 已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用 不适用**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况** 适用 不适用**三、违规担保情况** 适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用 不适用

财政部于2023年8月21日发布了《关于印发〈企业数据资源相关会计处理暂行规定〉的通知》（财会〔2023〕11号）。

该规定适用于企业按照企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产类别的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但由于不满足企业会计准则相关资产确认条件而未确认为资产的数据资源的相关会计处理。

本公司自2024年1月1日起执行该规定，采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

采用该规定对本公司财务状况和经营成果产生影响：

受到影响的报表项目名称	影响金额（元）
无形资产-数据资源	425,566.98

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明 适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况** 适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明** 适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭益浩、李海杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	郭益浩（2年）、李海杰（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	270,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2024年11月28日，经公司2024年第三次临时股东大会审议通过，同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报表及内部控制审计机构，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》（2024-040）和《广西绿城水务股份有限公司2024年第三次临时股东大会决议公告》（临2024-046）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司与建宁集团签订的《原水供应及采购协议》有效期为 6 年，至 2024 年 2 月，该协议履行满三年。根据《上海证券交易所上市规则》的有关规定，日常关联交易协议期限超过 3 年的，应当每 3 年重新履行相关审议程序并披露。2024 年 2 月，经公司第五届董事会第八次会议、2024 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司继续履行《原水供应及采购协议》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告》（2024-002）、《广西绿城水务股份有限公司关于继续履行〈原水供应及采购协议〉暨关联交易的公告》（2024-005）、《广西绿城水务股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（2024-007）。

2、2024 年 3 月，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2024 年度预计日常关联交易的议案》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司 2024 年度预计日常关联交易公告》（2024-012）。截至报告期末，公司日常关联交易预计事项的实际交易总额为 9,127.73 万元，未超过全年预计总额，执行明细详见财务报告附注。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司向建宁集团购买其位于南宁市中尧路 17-2 号的 0204895 地块及地上建筑物、附着设施等，用于中尧水厂提升改造工程建设，具体详见《广西绿城水务股份有限公司关于购买中尧水厂提升改造工程建设用地使用权暨关联交易的公告》（临 2023-025）、《广西绿城水务股份有限公司关于购买中尧水厂提升改造工程建设用地使用权暨关联交易的补充公告》（临 2023-026）。报告期内，公司已完成上述土地使用权及地上构筑物所有权的变更登记手续。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	2024 年 4 月 25 日	2.65%	2,000,000.00	2024 年 4 月 29 日	2,000,000.00	2027 年 4 月 27 日
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期中期票据	2024 年 7 月 10 日	2.23%	4,000,000.00	2024 年 7 月 15 日	4,000,000.00	2027 年 7 月 9 日
广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种一	2024 年 8 月 8 日	2.20%	2,000,000.00	2024 年 8 月 15 日	2,000,000.00	2027 年 8 月 9 日
广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种二	2024 年 8 月 8 日	2.48%	8,000,000.00	2024 年 8 月 15 日	8,000,000.00	2029 年 8 月 9 日
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	2024 年 10 月 14 日	2.20%	2,000,000.00	2024 年 10 月 16 日	2,000,000.00	2025 年 6 月 26 日
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期超短期融资券	2024 年 11 月 26 日	2.08%	3,000,000.00	2024 年 11 月 28 日	3,000,000.00	2025 年 6 月 26 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

1. 经中国银行间市场交易商协会批准，2024 年 4 月 25 日，公司向合格投资者发行 2 亿元中期票据，每张面值人民币 100 元，期限为 3 年，分年付息到期一次还本，票面利率为 2.65%，具体详见上海清算所网站发布的《广西绿城水务股份有限公司关于 2024 年度第一期中期票据发行结果的公告》。
2. 经中国银行间市场交易商协会批准，2024 年 7 月 10 日，公司向合格投资者发行 4 亿元中期票据，每张面值人民币 100 元，期限为 3 年，分年付息到期一次还本，票面利率为 2.23%，具体详见上海清算所网站发布的《广西绿城水务股份有限公司关于 2024 年度第二期中期票据发行结果的公告》。
3. 经中国证监会批准，2024 年 8 月 8 日，公司向合格投资者发行 2 亿元公司债券，每张面值人民币 100 元，期限为 3 年，分年付息到期一次还本，票面利率为 2.20%，具体详见上海证券交易所网站发布的《广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》。
4. 经中国证监会批准，2024 年 8 月 8 日，公司向合格投资者发行 8 亿元公司债券，每张面值人民币 100 元，期限为 5 年，分年付息到期一次还本，票面利率为 2.48%，具体详见上海证券交易所网站发布的《广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）发行结果公告》。
5. 经中国银行间市场交易商协会批准，2024 年 10 月 14 日，公司向合格投资者发行 2 亿元超短期融资券，每张面值人民币 100 元，期限为 255 天，到期一次还本付息，票面利率为 2.20%，具体详见上海清算所网站发布的《广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券发行结果的公告》。

6. 经中国银行间市场交易商协会批准，2024 年 11 月 26 日，公司向合格投资者发行 3 亿元超短期融资券，每张面值人民币 100 元，期限为 212 天，到期一次还本付息，票面利率为 2.08%，具体详见上海清算所网站发布的《广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期超短期融资券发行结果的公告》。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	29,941
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,585

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
南宁建宁水务投资集团 有限责任公司	0	450,336,273	51.00	0	无	0	国有法人
广西上善若水发展有 限公司	0	52,010,311	5.89	0	无	0	境内非国 有法人
广西宏桂资本运营集 团有限公司	0	27,760,155	3.14	0	无	0	国有法人
吴小慧	0	9,668,618	1.10	0	无	0	境内自然 人
温州信德丰益资本运 营中心（有限合伙）	-100,000	7,692,771	0.87	0	无	0	境内非国 有法人
广西产投资本运营集 团有限公司	4,620,100	4,620,100	0.52	0	无	0	国有法人
赵备军	101,200	4,120,800	0.47	0	无	0	境内自然 人
无锡红福国际创业投 资中心（有限合伙）	0	4,107,527	0.47	0	无	0	境内非国 有法人
汪素平	-2,000,000	3,406,340	0.39	0	无	0	境内自然 人
聂霞	3,280,000	3,280,000	0.37	0	无	0	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

南宁建宁水务投资集团有限责任公司	450,336,273	人民币普通股	450,336,273
广西上善若水发展有限公司	52,010,311	人民币普通股	52,010,311
广西宏桂资本运营集团有限公司	27,760,155	人民币普通股	27,760,155
吴小慧	9,668,618	人民币普通股	9,668,618
温州信德丰益资本运营中心(有限合伙)	7,692,771	人民币普通股	7,692,771
广西产投资本运营集团有限公司	4,620,100	人民币普通股	4,620,100
赵备军	4,120,800	人民币普通股	4,120,800
无锡红福国际创业投资中心(有限合伙)	4,107,527	人民币普通股	4,107,527
汪素平	3,406,340	人民币普通股	3,406,340
聂霞	3,280,000	人民币普通股	3,280,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间及前十名无限售条件股东和除控股股东外的其他前十名股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
广西上善若水发展有限公司	-	-
广西宏桂资本运营集团有限公司	-	-
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	上述股东因公司 2019 年非公开发行股票成为前 10 名股东，未对持股期限进行约定。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

名称	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	黄东海
成立日期	2004 年 8 月 29 日
主要经营业务	资产整合收购；国有资产管理；排水设施、内河整治项目和水利项目的投资、建设；排水设施和内河的运营管理；生活垃圾、园林绿化垃圾、医疗废弃物、危险废弃物、污泥等其它固体废物分类、收集、运输、处理、处置及资源循环利用

	用项目的投资、建设和运营（凭资质证、许可证经营）；水务仪表检测和技术服务；房地产开发和经营（凭资质证经营）；土地、房屋、机械设备的租赁服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	建宁集团持有南宁百货（600712）股份 1,777,800 股，占南宁百货总股本的 0.33%。
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

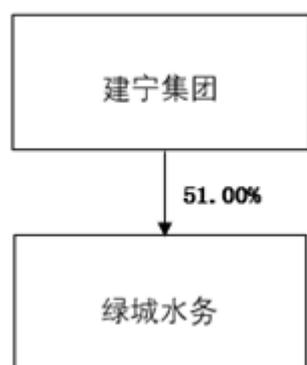
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

名称	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	杜颖
成立日期	2004年9月8日
主要经营业务	南宁市国有资产监督管理委员会是南宁市的国有资产监督管理机构。南宁市人民政府授权南宁市国有资产监督管理委员会代表国家履行国有资产出资人职责，实行管资产和管人、管事相结合，权力、义务和责任相统一，同时依法对县区国有资产监督管理工作进行指导和监督，确保县区国有资产的保值增值。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	南宁市国资委全资控股的南宁产业投资集团有限责任公司、南宁农工商集团有限责任公司、南宁城市建设投资集团有限

	责任公司，以及南宁建宁水务投资集团有限责任公司持有南宁百货（600712）股份共 162,839,694 股，占其总股本的 29.90%。
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

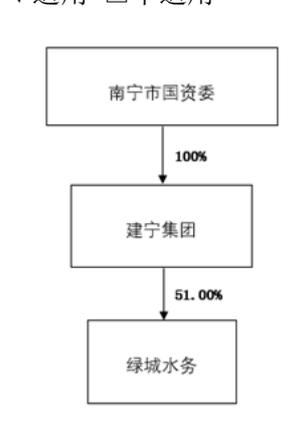
适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

（一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

1、 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	2025年4月30日后的最近回售日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
广西绿城水务股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	21绿水01	188637	2021年8月25日	2021年8月27日		2024年8月27日	0.00	3.70	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	采取竞价、报价和协议交易方式	否
广西绿城水务股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)品种一	24绿水01	241434	2024年8月8日	2024年8月9日		2027年8月9日	2.00	2.20	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	国泰君安证券股份有限公司、国海证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	采取竞价、报价和协议交易方式	否

广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）品种二	24 绿水 02	241435	2024 年 8 月 8 日	2024 年 8 月 9 日	2029 年 8 月 9 日	8.00	2.48	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	国泰君安证券股份有限公司、国海证券股份有限公司	国泰君安证券股份有限公司	面向专业投资者	采取竞价、报价和协议交易方式	否
--	----------	--------	----------------	----------------	----------------	------	------	---	---------	-------------------------	--------------	---------	----------------	---

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
广西绿城水务股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	2024 年 8 月兑付到期本金及随本金清算利息共计 97,478 万元。

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	郭益浩、李海杰	李海杰	19968112500
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区石门二路街道新闻路 669 号博华广场 33 楼		凌天麟	021-38677929
北京大成律师事务所	北京市朝阳区东大桥路 9 号		宋迎	15078777452

	侨福芳草地 D 座 7 层 (100007)			
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层		张雪婷	010-85679696
广西智尔律师事务所	南宁市东葛路 118 号万达 金座 37 楼 3721 室		黎中利	0771-5648582
国海证券股份有限公司	广东省深圳市福田区竹子林 四路光大银行大厦 29 层		李辰阳	0755-83703148

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

(二) 公司债券募集资金情况

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
241434	24 绿水 01	否		2.00	0.00	0.00
241435	24 绿水 02	否		8.00	0.00	0.00

2、募集资金用途变更调整情况

适用 不适用

3、募集资金的使用情况**(1). 实际使用情况（此处不含临时补流）**

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）情况及所涉金额	偿还公司债券情况及所涉金额	补充流动资金情况及所涉金额	固定资产投资情况及所涉金额	其他用途及所涉金额
241434	24 绿水 01	2.00	0.60	1.40	0.00	0.00	0.00
241435	24 绿水 02	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00

(2). 募集资金用于特定项目

适用 不适用

(3). 临时补流

适用 不适用

4、募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
241434	24 绿水 01	偿还公司债券本金及其他有息债务	是	是	是
241435	24 绿水 02	偿还公司债券本金	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违法违规情况

适用 不适用

因募集资金违规使用行为被处罚处分

适用 不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

1、非经营性往来占款和资金拆借

(1). 非经营性往来占款和资金拆借余额

报告期初，公司合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：0 亿元；

报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元

(2). 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，公司合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：0% 是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

(3). 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

2、负债情况

(1). 有息债务及其变动情况

1.1 公司债务结构情况

报告期初和报告期末，公司（非公司合并范围口径）有息债务余额分别为 136.55 亿元和 151.84 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 11.20%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0.00	8.42	26.98	35.40	23.31
银行贷款	0.00	20.96	93.50	114.46	75.38

非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他有息债务	0.00	0.02	1.96	1.98	1.31
合计	0.00	29.40	122.44	151.84	100.00

报告期末公司存续的公司信用类债券中，公司债券余额 10.08 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 25.32 亿元，且共有 8.03 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.2 公司合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，公司合并报表范围内公司有息债务余额分别为 136.55 亿元和 151.85 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 11.20%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比 (%)
	已逾期	1 年以内 (含)	超过 1 年 (不含)		
公司信用类债券	0.00	8.42	26.98	35.40	23.31
银行贷款	0.00	20.96	93.51	114.47	75.38
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他有息债务	0.00	0.02	1.96	1.98	1.31
合计	0.00	29.40	122.45	151.85	100.00

报告期末，公司合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 10.08 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 25.32 亿元，且共有 8.03 亿元公司信用类债券在 2025 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

1.3 境外债券情况

截止报告期末，公司合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2025 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

(2). 报告期末公司及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(3). 主要负债情况及其变动原因

单位：元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	0.00	210,206,250.00	-100.00	主要系结清短期流动资金本金及其利息所致。
应付账款	2,396,579,201.33	1,764,690,282.26	35.81	主要系应付供水、污水项目工程款、设备款增加所致。
预收款项	26,291,649.24	37,907,954.17	-30.64	主要系户表改造工

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
				程完工, 冲减预收的户表工程改造补偿款所致。
应交税费	34,411,554.74	24,139,073.35	42.56	主要系应交企业所得税、水资源税增加所致。
其他流动负债	507,617,635.77	6,194,394.00	8,094.79	主要系公司本报告期发行超短期融资券 5 亿元所致。
租赁负债	427,851.31	1,663,358.30	-74.28	主要系支付房屋建筑物和土地租金所致。

(4). 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末, 公司合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债:

适用 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
广西绿城水务股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 绿城水务 MTN001	101901098	2019 年 8 月 16 日	2019 年 8 月 20 日	2024 年 8 月 20 日	0	4.35	每年付息一次, 到期还本付息	全国银行间债券市场		19 绿城水务 MTN001 在债权登记日的次一工作日 (2019 年 8 月 21 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	
广西绿城水务股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 绿城水务 MTN001	102282403	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 28 日	2025 年 10 月 28 日	3.00	3.10	每年付息一次, 到期还本付息	全国银行间债券市场		22 绿城水务 MTN001 在债权登记日的次一工作日 (2022 年 10 月 31 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	
广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	23 绿城水务 MTN001	102380896	2023 年 4 月 12 日	2023 年 4 月 14 日	2026 年 4 月 14 日	4.00	3.76	每年付息一次, 到期还本付息	全国银行间债券市场		23 绿城水务 MTN001 在债权登记日的次一工作日 (2023 年 4 月 17 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	
广西绿城水	23 绿城	102381346	2023	2023	2026	3.00	4.20	每年付	全国		23 绿城水务 MTN002 在债权登记	

务股份有限公司 2023 年度第二期中期票据	水务 MTN002		年 6 月 7 日	年 6 月 9 日	年 6 月 9 日			息一次, 到期还本付息	银行间债券市场		日的次一工作日 (2023 年 6 月 12 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第三期中期票据	23 绿城水务 MTN003	102382687	2023 年 10 月 11 日	2023 年 10 月 13 日	2026 年 10 月 13 日	4.00	3.98	每年付息一次, 到期还本付息	全国银行间债券市场		23 绿城水务 MTN003 在债权登记日的次一工作日 (2023 年 10 月 16 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	24 绿城水务 MTN001	102481832	2024 年 4 月 25 日	2024 年 4 月 28 日	2027 年 4 月 28 日	2.00	2.65	每年付息一次, 到期还本付息	全国银行间债券市场		24 绿城水务 MTN001 在债权登记日的次一工作日 (2024 年 4 月 29 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期中期票据	24 绿城水务 MTN002	102482974	2024 年 7 月 10 日	2024 年 7 月 12 日	2027 年 7 月 12 日	4.00	2.23	每年付息一次, 到期还本付息	全国银行间债券市场		24 绿城水务 MTN002 在债权登记日的次一工作日 (2024 年 7 月 15 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	24 绿城水务 SCP001	012483289	2024 年 10 月 14 日	2024 年 10 月 15 日	2025 年 6 月 27 日	2.00	2.20	到期一次还本付息	全国银行间债券市场		24 绿城水务 SCP001 在债权登记日的次一工作日 (2024 年 10 月 16 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。
广西绿城水务股份有限	24 绿城水务	012483752	2024 年 11	2024 年 11	2025 年 6 月	3.00	2.08	到期一次还本	全国银行		24 绿城水务 SCP002 在债权登记日的次一工作日 (2024 年 11 月

公司 2024 年 度第二期超 短期融资券	SCP002		月 26 日	月 27 日	27 日			付息	间债 券市 场		28 日)，即可以在全国银行间 债券市场流通转让。按照全国银 行间同业拆借中心颁布的相关 规定进行。
-----------------------------	--------	--	-----------	-----------	------	--	--	----	---------------	--	---

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
广西绿城水务股份有限公司 2019 年 度第一期中期票据	2024 年 8 月兑付到期本金及随本金清算利息共计 41,740 万元。
广西绿城水务股份有限公司 2022 年 度第一期中期票据	2024 年 10 月支付 2023 年 10 月 28 日至 2024 年 10 月 27 日利息 930 万元。
广西绿城水务股份有限公司 2023 年 度第一期中期票据	2024 年 4 月支付 2023 年 4 月 14 日至 2024 年 4 月 13 日利息 1,504 万元。
广西绿城水务股份有限公司 2023 年 度第二期中期票据	2024 年 6 月支付 2023 年 6 月 9 日至 2024 年 6 月 8 日利息 1,260 万元。
广西绿城水务股份有限公司 2023 年 度第三期中期票据	2024 年 10 月支付 2023 年 10 月 13 日至 2024 年 10 月 12 日利息 1,592 万元。

2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
致同会计师事务所（特殊普通合伙）	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	郭益浩、李海杰	李海杰	19968112500
招商银行股份有限公司	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦		黄娅	0771-5835516
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区石门二路街道新闻路 669 号博华广场 33 楼		冯天成	021-38031636
北京大成（南宁）律师事务所	南宁市良庆区盘歌路 4 号碧园大厦 A 座 19 层		宋迎	0771-5511820
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101		赵晓曦	010-66428877
中国民生银行股份有限公司	北京市西城区西绒线胡同 28 号		梁珍	0771-5778912
广西智尔律师事务所	南宁市青秀区东葛路 118 号青秀万达金座 37 层 3721 室		黎中利、宋迎	0771-5648582
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层		张雪婷、高志杰	010-85679696
中国建设银行股份有限公司	北京市西城区金融大街 25 号		张治权、温泰	0771-5715219
中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层		李雨桥	010-66635907
大公国际资信评估有限公司	北京市海淀区西三环北路 89 号 3 层-01		吕柏乐	010-67413300
兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道 398 号兴业银行大厦		袁茵、覃静雯	010-59886666-103433、 0771-5751522

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4、报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	2.00	2.00	0.00	报告期内，募集资金专项账户运作良好，严格按照公司相关制度进行专门管理，实行专款专用。报告期内 24 绿城水务 MTN001 使用募集资金 2 亿元，均通过募集资金专项账户运作。	不涉及	是
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期中期票据	4.00	4.00	0.00	报告期内，募集资金专项账户运作良好，严格按照公司相关制度进行专门管理，实行专款专用。报告期内 24 绿城水务 MTN002 使用募集资金 4 亿元，均通过募集资金专项账户运作。	不涉及	是

广西绿城水务股份有限公司 2024 年度 第一期超短期融资 券	2.00	2.00	0.00	报告期内,募集资金 专项账户运作良好, 严格按照公司相关 制度进行专门管理, 实行专款专用。报告 期内 24 绿城水务 SCP001 使用募集资 金 2 亿元,均通过募 集资金专项账户运 作。	不涉及	是
广西绿城水务股份 有限公司 2024 年度 第二期超短期融资 券	3.00	3.00	0.00	报告期内,募集资金 专项账户运作良好, 严格按照公司相关 制度进行专门管理, 实行专款专用。报告 期内 24 绿城水务 SCP002 使用募集资 金 3 亿元,均通过募 集资金专项账户运 作。	不涉及	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

7、非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(九) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2024 年	2023 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	66,047,491.27	62,769,808.11	5.22	
流动比率	0.64	0.64	0	
速动比率	0.63	0.64	-1.56	
资产负债率 (%)	79.63	77.86	1.77	
EBITDA 全部债务比	8.50%	8.72%	-0.22	
利息保障倍数	1.09	1.06	2.83	
现金利息保障倍数	1.88	2.15	-12.56	
EBITDA 利息保障倍数	2.37	2.26	4.87	
贷款偿还率 (%)	100%	100%	0	
利息偿付率 (%)	100%	100%	0	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

致同审字(2025)第 450A004249 号

广西绿城水务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广西绿城水务股份有限公司（以下简称绿城水务公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于绿城水务公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、23”（收入）、“附注五、37”（营业收入和营业成本）和“附注十四、2”（分部报告）。

1、事项描述

绿城水务公司主要从事自来水的生产和销售、生活污水处理业务，2024 年度绿城水务供水主营业务收入 82,452.14 万元，污水处理主营业务收入 158,447.83 万元，供水业务和污水处理业务占营业收入总额的 97.23%。绿城水务自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定；污水处理收入于提供污水处理服务时确认，污水处理服务属于政府购买服务，污水处理收入由绿城水务向当地财政部门收取。由于营业收入金额重大，收入确认可能存在重大错报的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）了解、评价与收入确认相关内部控制的设计，并测试关键控制流程运行的有效性；

（2）对于供水业务收入，我们检查了绿城水务公司与南宁市政府签署的相关协议；重点对绿城水务水费收费系统进行了内控测试，并引入 IT 审计进行了信息系统控制测试，评估水费收费系统内部控制的有效性；

（3）对于污水处理业务收入，我们检查了绿城水务与南宁市政府及其下辖宾阳县、马山县、上林县、横州市及武鸣区政府签署的相关协议，核对绿城水务与政府部门共同盖章确认的污水处理服务费确认表，核查政府部门是否确认污水处理量。对污水处理业务收入向有关政府部门执行函证程序，以确认污水处理业务收入是否真实、完整；

（4）按业务类别对主营业务收入执行分析程序，判断收入和毛利率变动的合理性；

(5) 抽样测试收入确认的相关证据，如检查政府物价部门核定的自来水单价文件、供水合同、记账凭证、回款单据、污水处理抄表记录；对售水系统售水量、金额与财务确认的售水量、金额进行核对，检查收入的真实性、完整性；

(6) 针对资产负债表日前后确认的营业收入进行抽样测试，以评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 固定资产及在建工程的确认

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、14”（固定资产）、“附注三、15”（在建工程）、“附注五、9”（固定资产）和“附注五、10”（在建工程）。

1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日，绿城水务固定资产年末账面价值为 1,415,948.13 万元，在建工程年末账面价值为 363,712.37 万元。固定资产及在建工程年末账面价值合计为 1,779,660.50 万元，占绿城水务资产总额的 76.02%，金额重大，因此我们将绿城水务固定资产及在建工程的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对固定资产及在建工程的确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价与固定资产及在建工程确认相关内部控制的设计，并测试关键控制流程运行的有效性；

(2) 对重要的固定资产和在建工程进行监盘，实地勘察固定资产和在建工程，并与账面记录的实物资产交叉核对，检查在建工程建设进度以查看是否存在已达到预定可使用状态的固定资产未转固的情况，关注是否存在闲置的固定资产以及已报废未处理的固定资产；

(3) 选取样本检查了本年度增加的固定资产，检查相关验收报告、试运行报告、合同、发票，并执行了现场勘察程序，判断是否符合结转固定资产的条件，结转固定资产的时点是否正确；

(4) 选取样本检查了本年度新建及变动较大的在建工程的工程预算报告、工程施工合同、工程进度报告等原始凭证，判断在建工程入账金额是否准确；

(5) 复核固定资产折旧计提是否正确；复核用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率、实际支出数以及资本化的开始和停止时间等，检查借款费用的利息资本化计算是否正确；

(6) 获取了管理层对固定资产及在建工程减值迹象的判断，并评价减值迹象的识别及与可收回金额计算相关的重要假设的预计是否合理，会计处理是否正确；实地查看主要固定资产使用运行状况及在建工程的在建状况，结合公司经营情况判断固定资产及在建工程是否存在减值情形；

(7) 以抽样方式选取样本，对在建工程施工方执行了函证程序，判断在建工程完工进度是否准确。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督绿城水务公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师郭益浩
(项目合伙人)

中国注册会计师李海杰

中国·北京

二〇二五年三月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	702,095,508.59	769,681,881.57
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			
应收账款	七、5	2,634,965,258.87	1,744,756,985.95
应收款项融资			
预付款项	七、8	528,198.32	736,975.37
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	5,772,008.05	10,442,980.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	25,651,353.93	31,220,343.31
其中：数据资源			
合同资产	七、6	31,568,036.20	26,704,931.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	287,338,691.53	304,005,388.29
流动资产合计		3,687,919,055.49	2,887,549,485.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	8,310,125.98	8,064,769.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	14,159,481,325.12	13,807,286,543.84
在建工程	七、22	3,637,123,682.77	2,479,432,795.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	38,579,365.27	40,620,363.17
无形资产	七、26	1,525,716,706.19	1,484,629,182.85
其中：数据资源		407,820.84	
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	14,089,056.49	14,633,621.27
递延所得税资产	七、29	171,624,528.13	153,899,456.98
其他非流动资产	七、30	166,623,967.21	248,403,783.05
非流动资产合计		19,721,548,757.16	18,236,970,515.53
资产总计		23,409,467,812.65	21,124,520,001.43
流动负债：			
短期借款	七、32		210,206,250.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	七、36	2,396,579,201.33	1,764,690,282.26
预收款项	七、37	26,291,649.24	37,907,954.17
合同负债	七、38	76,436,214.56	63,165,863.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	77,368,393.18	88,999,474.54
应交税费	七、40	34,411,554.74	24,139,073.35
其他应付款	七、41	230,463,437.02	180,995,156.10
其中：应付利息			
应付股利	七、41	2,950,678.63	2,950,678.63
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	2,438,737,881.32	2,105,003,211.43
其他流动负债	七、44	507,617,635.77	6,194,394.00
流动负债合计		5,787,905,967.16	4,481,301,659.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	9,350,299,504.22	8,802,619,828.28
应付债券	七、46	2,697,646,466.64	2,339,324,833.38
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	427,851.31	1,663,358.30
长期应付款	七、48	295,297,642.51	295,297,642.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	509,940,193.74	527,878,288.36
递延所得税负债	七、29	314,101.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,853,925,760.10	11,966,783,950.83
负债合计		18,641,831,727.26	16,448,085,610.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	882,973,077.00	882,973,077.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,521,133,690.09	1,521,133,690.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	347,504,230.05	338,793,368.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,989,800,688.25	1,933,534,255.21

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,741,411,685.39	4,676,434,391.23
少数股东权益		26,224,400.00	
所有者权益(或股东权益) 合计		4,767,636,085.39	4,676,434,391.23
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		23,409,467,812.65	21,124,520,001.43

公司负责人：黄东海

主管会计工作负责人：叶桂华

会计机构负责人：叶桂华

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		538,056,136.52	699,082,461.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	2,608,678,377.97	1,729,169,717.50
应收款项融资			
预付款项		8,077.23	126,474.92
其他应收款	十九、2	5,633,556.11	10,204,404.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		21,909,860.29	26,732,811.36
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		277,326,727.99	299,549,508.07
流动资产合计		3,451,612,736.11	2,764,865,377.83
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	142,157,535.40	94,115,778.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		14,269,755,447.44	13,901,596,064.61
在建工程		3,706,549,931.44	2,520,199,427.58
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		38,081,549.98	40,031,520.17
无形资产		1,503,069,992.40	1,473,664,336.33
其中：数据资源		407,820.84	-
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		11,514,022.05	11,682,548.66
递延所得税资产		135,895,670.65	119,429,438.70
其他非流动资产		166,471,237.41	248,344,613.25
非流动资产合计		19,973,495,386.77	18,409,063,727.72
资产总计		23,425,108,122.88	21,173,929,105.55
流动负债：			
短期借款			210,206,250.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,445,910,644.69	1,807,681,213.04
预收款项		23,693,749.65	38,444,405.40
合同负债		43,386,643.66	39,321,831.47
应付职工薪酬		76,773,464.25	80,234,211.58
应交税费		26,408,061.25	12,154,854.55
其他应付款		231,062,810.65	194,168,929.42
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,438,302,140.56	2,104,986,524.99
其他流动负债		502,479,345.33	885,727.71
流动负债合计		5,788,016,860.04	4,488,083,948.16
非流动负债：			
长期借款		9,350,299,504.22	8,802,619,828.28
应付债券		2,697,646,466.64	2,339,324,833.38
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		390,689.53	1,608,778.26
长期应付款		295,107,642.51	295,107,642.51
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		509,932,836.82	527,865,945.48
递延所得税负债		244,682.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,853,621,822.38	11,966,527,027.91
负债合计		18,641,638,682.42	16,454,610,976.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		882,973,077.00	882,973,077.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,509,150,621.74	1,509,150,621.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		346,168,278.53	337,457,417.41
未分配利润		2,045,177,463.19	1,989,737,013.33
所有者权益（或股东权益）合计		4,783,469,440.46	4,719,318,129.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,425,108,122.88	21,173,929,105.55

公司负责人：黄东海

主管会计工作负责人：叶桂华

会计机构负责人：叶桂华

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		2,477,672,499.14	2,331,709,626.54
其中：营业收入	七、61	2,477,672,499.14	2,331,709,626.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,307,216,971.29	2,210,564,703.75
其中：营业成本	七、61	1,619,661,157.75	1,534,917,333.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	31,708,694.01	26,191,092.43
销售费用	七、63	66,165,002.58	58,191,966.88
管理费用	七、64	111,255,676.89	114,689,595.90
研发费用	七、65	6,589,421.60	6,550,564.51
财务费用	七、66	471,837,018.46	470,024,150.73
其中：利息费用		487,077,471.28	469,756,976.94
利息收入		3,694,232.64	6,842,023.28
加：其他收益	七、67	21,145,875.77	20,372,065.83
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	245,356.98	33,185.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		245,356.98	33,185.74
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）	七、71	-93,842,867.43	-43,365,924.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	731,353.14	-1,198,915.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,735,246.31	96,985,334.33
加：营业外收入	七、74	6,024,019.21	4,508,932.11
减：营业外支出	七、75	1,407,595.43	12,169,029.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,351,670.09	89,325,237.04
减：所得税费用	七、76	15,417,075.71	15,809,314.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,934,594.38	73,515,922.66
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,934,594.38	73,515,922.66
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）		87,934,594.38	73,515,922.66
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综			

合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		87,934,594.38	73,515,922.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		87,934,594.38	73,515,922.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0996	0.0833
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

公司负责人：黄东海

主管会计工作负责人：叶桂华

会计机构负责人：叶桂华

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	2,390,146,757.14	2,272,233,029.45
减：营业成本	十九、4	1,575,152,471.27	1,511,693,752.20
税金及附加		30,005,635.73	24,867,480.03
销售费用		58,460,337.92	51,964,357.63
管理费用		88,220,210.58	93,068,366.74
研发费用		6,589,421.60	6,550,564.51
财务费用		471,910,561.20	470,078,555.61
其中：利息费用		487,064,251.45	469,722,721.15
利息收入		3,527,085.76	6,670,108.61
加：其他收益		20,925,255.79	20,339,391.37
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	7,167,763.47	4,187,638.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		245,356.98	33,185.74
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）		-91,871,625.86	-42,802,417.32
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”			-

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		96,029,512.24	95,734,564.91
加: 营业外收入		5,895,705.01	4,479,148.38
减: 营业外支出		1,387,405.95	12,146,478.69
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		100,537,811.30	88,067,234.60
减: 所得税费用		13,429,200.10	12,189,380.97
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		87,108,611.20	75,877,853.63
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		87,108,611.20	75,877,853.63
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		87,108,611.20	75,877,853.63
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 黄东海

主管会计工作负责人: 叶桂华

会计机构负责人: 叶桂华

合并现金流量表
2024年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
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		1,629,284,048.84	1,753,053,820.74
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		983,594.00	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	628,630,881.50	624,712,103.87
经营活动现金流入小计		2,258,898,524.34	2,377,765,924.61
购买商品、接受劳务支付的现金		793,787,687.89	781,113,139.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		337,177,442.95	343,124,992.29
支付的各项税费		92,608,935.53	76,103,722.48
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	583,865,237.49	618,334,132.74
经营活动现金流出小计		1,807,439,303.86	1,818,675,986.84
经营活动产生的现金流量净额		451,459,220.48	559,089,937.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350,678.00	770,064.38
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	七、78(2)	5,449,671.28	1,570,044.30

现金			
投资活动现金流入小计		5,800,349.28	2,340,108.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,512,979,389.06	1,589,801,716.77
投资支付的现金			2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,512,979,389.06	1,591,801,716.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,507,179,039.78	-1,589,461,608.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,224,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		26,224,400.00	
取得借款收到的现金		5,164,521,358.86	3,914,457,773.58
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,190,745,758.86	3,914,457,773.58
偿还债务支付的现金		3,619,176,652.79	2,383,600,180.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,529,857.42	554,320,189.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	5,836,466.49	31,590,792.59
筹资活动现金流出小计		4,190,542,976.70	2,969,511,162.56
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,202,782.16	944,946,611.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		192,316.74	214,878.02
五、现金及现金等价物净增加额		-55,324,720.40	-85,210,181.28
加：期初现金及现金等价物余额		757,191,403.57	842,401,584.85
六、期末现金及现金等价物余额		701,866,683.17	757,191,403.57

公司负责人：黄东海

主管会计工作负责人：叶桂华

会计机构负责人：叶桂华

母公司现金流量表

2024年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
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		1,547,550,365.94	1,684,123,610.81
收到的税费返还		983,594.00	

收到其他与经营活动有关的现金		605,314,631.92	598,443,441.44
经营活动现金流入小计		2,153,848,591.86	2,282,567,052.25
购买商品、接受劳务支付的现金		726,280,478.00	693,400,377.16
支付给职工及为职工支付的现金		281,803,094.37	288,679,367.14
支付的各项税费		71,116,710.99	64,730,156.37
支付其他与经营活动有关的现金		573,751,047.78	595,510,593.90
经营活动现金流出小计		1,652,951,331.14	1,642,320,494.57
经营活动产生的现金流量净额		500,897,260.72	640,246,557.68
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		6,922,406.49	4,154,452.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350,678.00	770,064.38
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		5,449,671.28	1,570,044.30
投资活动现金流入小计		12,722,755.77	6,494,561.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,588,973,053.99	1,648,105,728.93
投资支付的现金		47,796,400.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,636,769,453.99	1,651,105,728.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,624,046,698.22	-1,644,611,167.86
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		5,164,521,358.86	3,914,457,773.58
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,164,521,358.86	3,914,457,773.58
偿还债务支付的现金		3,619,176,652.79	2,383,600,180.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,529,857.42	554,320,189.31
支付其他与筹资活动有关的现金		5,396,575.27	30,159,914.09
筹资活动现金流出小计		4,190,103,085.48	2,968,080,284.06
筹资活动产生的现金流量净额		974,418,273.38	946,377,489.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		192,316.74	214,878.02

五、现金及现金等价物净增加额		-148,538,847.38	-57,772,242.64
加：期初现金及现金等价物余额		686,593,983.90	744,366,226.54
六、期末现金及现金等价物余额		538,055,136.52	686,593,983.90

公司负责人：黄东海

主管会计工作负责人：叶桂华

会计机构负责人：叶桂华

合并所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	882,973,077.00				1,521,133,690.09				338,793,368.93		1,933,534,255.21		4,676,434,391.23		4,676,434,391.23
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	882,973,077.00				1,521,133,690.09				338,793,368.93		1,933,534,255.21		4,676,434,391.23		4,676,434,391.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								8,710,861.12		56,266,433.04		64,977,294.16	26,224,400.00	91,201,694.16	
（一）综合收益总额										87,934,594.38		87,934,594.38		87,934,594.38	
（二）所有者投入和减少资本													26,224,400.00	26,224,400.00	
1. 所有者投入的普通股													26,224,400.00	26,224,400.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								8,710,861.12		-31,668,161.34		-22,957,300.22		-22,957,300.22	
1. 提取盈余公积								8,710,861.12		-8,710,861.12					

广西绿城水务股份有限公司 2024 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							7,587,785.36		16,481,644.74		24,069,430.10		24,069,430.10
(一) 综合收益总额									73,515,922.66		73,515,922.66		73,515,922.66
(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							7,587,785.36		-57,034,277.92		-49,446,492.56		-49,446,492.56
1. 提取盈余公积							7,587,785.36		-7,587,785.36				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-49,446,492.56		-49,446,492.56		-49,446,492.56
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取							4,134,963.69				4,134,963.69		4,134,963.69
2. 本期使用							-4,134,963.69				-4,134,963.69		-4,134,963.69
(六) 其他													
四、本期期末余额	882,973,077.00				1,521,133,690.09		338,793,368.93		1,933,534,255.21		4,676,434,391.23		4,676,434,391.23

公司负责人：黄东海

主管会计工作负责人：叶桂华

会计机构负责人：叶桂华

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	882,973,077.00				1,509,150,621.74				337,457,417.41	1,989,737,013.33	4,719,318,129.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	882,973,077.00				1,509,150,621.74				337,457,417.41	1,989,737,013.33	4,719,318,129.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,710,861.12	55,440,449.86	64,151,310.98
（一）综合收益总额										87,108,611.20	87,108,611.20
（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									8,710,861.12	-31,668,161.34	-22,957,300.22
1. 提取盈余公积									8,710,861.12	-8,710,861.12	
2. 对所有者（或股东）的分配										-22,957,300.22	-22,957,300.22
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	882,973,077.00				1,509,150,621.74				346,168,278.53	2,045,177,463.19	4,783,469,440.46

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	882,973,077.00				1,542,733,883.20				329,869,632.05	1,970,893,437.62	4,726,470,029.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	882,973,077.00				1,542,733,883.20				329,869,632.05	1,970,893,437.62	4,726,470,029.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-33,583,261.46				7,587,785.36	18,843,575.71	-7,151,900.39
(一) 综合收益总额										75,877,853.63	75,877,853.63
(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									7,587,785.36	-57,034,277.92	-49,446,492.56
1. 提取盈余公积									7,587,785.36	-7,587,785.36	
2. 对所有者(或股东)的分配										-49,446,492.56	-49,446,492.56
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-33,583,261.46						-33,583,261.46
四、本期期末余额	882,973,077.00				1,509,150,621.74				337,457,417.41	1,989,737,013.33	4,719,318,129.48

公司负责人：黄东海

主管会计工作负责人：叶桂华

会计机构负责人：叶桂华

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

广西绿城水务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2015 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]950 号《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通股 14,700 万股，同年 6 月 12 日本公司正式在上海证券交易所挂牌上市，股票简称“绿城水务”，股票代码为“601368”。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司总股本 88,297.3077 万元，统一社会信用代码：91450000791346584E。公司注册地址：南宁市武鸣区南宁华侨投资区（广西-东盟经济技术开发区）教育路 4 号。公司总部地址：南宁市青秀区桂雅路 13 号。

公司主要从事供水和污水处理业务。本公司自设立以来，已取得南宁市政府授予的南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）的供水、污水处理特许经营权，以及南宁市政府及其下辖宾阳县、马山县、上林县、横州市及武鸣区政府授予的特许经营权，特许经营期限均为 30 年。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 3 月 25 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧采用年限平均法、无形资产摊销采用直线法和收入确认政策，具体会计政策见附注五、21、附注五、26 和附注五、34。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 200 万
重要的在建工程	占公司总资产达到 1%
重要的联营企业	占公司总资产达到 1%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11、 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客

观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注、五、39（5）。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；
- 或金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：2015 年 3 月 1 日（含 2015 年 3 月 1 日）后的污水处理业务客户的应收款项

应收账款组合 3：供水与 2015 年 3 月 1 日（含 2015 年 3 月 1 日）前的污水处理业务客户的应收款项

应收账款组合 4：工程施工业务

应收账款组合 5：检测业务客户的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对于应收账款，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据信用风险特征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

其他应收款组合 2：应收政府及事业单位的各类押金、代垫款、保证金及备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

对于其他应收款，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括了将在制水及污水处理过程中耗用的材料、物料，建造施工业务过程中所耗用的原材料及工程施工业务形成的合同履约成本。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产组合 1：工程施工

合同资产组合 2：其他

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对于合同资产，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	10%-5%	6.33%-1.80%
管网	年限平均法	35、40	10%-5%	2.71%-2.25%
专用设备	年限平均法	7-15	10%-5%	13.57%-6.00%
办公设备	年限平均法	5-7	10%-5%	19%-12.85%
运输工具	年限平均法	5-10	10%-5%	19%-9%

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

(2) 工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注五、27。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
软件	2-5 年	预期经济利益年限	直线平均法	
土地使用权	50-70 年	产权登记期限	直线平均法	
数据资源	2 年	预期经济利益年限	直线平均法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入材料费、折旧费用与摊销、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用等其他费用。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司“企业用水行为数据分析项目”以完成项目立项审批、正式研发节点作为划分研究阶段和开发阶段的标准，项目立项审批及正式研发前为研究阶段，相关费用直接计入当期损益，立项审批及正式研发后且满足有关研发支出资本化的相关条件后方可进入开发阶段，相关研发投入计入开发支出。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29、合同负债

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债√适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、 股份支付 适用 不适用**33、 优先股、永续债等其他金融工具**√适用 不适用**(1) 金融负债与权益工具的区分**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，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。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

34、收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；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间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本公司会考虑下列迹象：

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本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体方法

本公司供水业务、污水处理业务、工程施工业务收入及检测业务收入确认的具体方法如下：

①销售商品

本公司自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定。

②提供劳务

本公司污水处理服务收入于提供污水处理服务时确认。

本公司检测业务收入于提供检测服务时确认。

③工程施工

本公司的工程承包业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。

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

- ①本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

36、政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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；购买选择权的行权价格，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——工程施工业务收入

本公司的工程承包业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，本公司在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入。本公司管理层根据工程承包项目的合同预算，对于合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，识别亏损性合同。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失并确认为当期费用。由于建设工程的活动性质，于合同进行过程中，本公司需要对于各合同所编制的预算进行持续评估和修订，该修订会影响相关期间的收入、利润以及其他与工程承包相关的项目

(2) 坏账准备计提

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司于 2024 年 1 月 1 日起执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，详见其他说明。	无形资产-数据资源	425,566.98

其他说明：

财政部于 2023 年 8 月 21 日发布了《关于印发〈企业数据资源相关会计处理暂行规定〉的通知》（财会〔2023〕11 号）。

该规定适用于企业按照企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产类别的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但由于不满足企业会计准则相关资产确认条件而未确认为资产的数据资源的相关会计处理。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	自来水销售收入、污水处理业务收入、产品销售收入、工程施工收入、检测业务收入，代征污水处理费手续费收入	3%、6%、9%

教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
水资源税	实际取水量×(1-公共供水管网合理漏损率)	0.1 元/m ³
房产税	房产的计税原值、房产租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
广西绿城水务股份有限公司	15
南宁市水建工程有限公司	25
南宁市武鸣供水有限责任公司	15
南宁市流量仪表检测有限责任公司	25
广西绿城检测服务有限公司	25
横州绿城天源水务有限公司	25

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)文件规定, 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。

根据本公司取得的南宁市发展和改革委员会出具的《关于对广西绿城水务股份有限公司主营业务符合享受税收优惠的国家鼓励类产业初审意见的函》(南发改函[2015]40 号), 政策延续后本公司仍符合《产业结构调整指导目录》规定的税收优惠条件, 并于 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日享受西部大开发减免企业所得税税收优惠政策, 即减按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。

因此, 本公司于 2024 年适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)文件, 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。南宁市武鸣供水有限责任公司符合西部大开发税收优惠条件, 当地税务机关于 2014 年 6 月 10 日为公司进行了登记备案。根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)文件精神, 南宁市武鸣供水有限责任公司继续享受 15% 的企业所得税税率。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78 号)文件, 自 2015 年 7 月 1 日起, 污水处理劳务在满足技术标准及相关条件后, 可享受增值税即征即退政策, 退税比例为 70%。

(4) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)文件规定, 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, 延续执行至 2027 年 12 月 31 日。南宁市流量仪表检测有限责任公司、广西绿城检测服务有限公司适用上述政策。

(5) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）文件规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。南宁市流量仪表检测有限责任公司、广西绿城检测服务有限公司适用上述政策。

(6) 根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告（2023 年）》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）文件规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。广西绿城水务股份有限公司适用上述政策。

(7) 根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号）文件规定，增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。本公告执行至 2027 年 12 月 31 日。广西绿城检测服务有限公司 2024 年 1-9 月适用上述优惠政策。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26.22	934.65
银行存款	702,095,482.37	769,680,946.92
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	702,095,508.59	769,681,881.57
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
0-6 个月	923,291,927.31	723,923,546.68
6 个月-1 年	486,682,413.40	298,285,067.90
1 年以内小计	1,409,974,340.71	1,022,208,614.58
1 至 2 年	631,468,419.17	584,444,039.62
2 至 3 年	564,875,376.81	207,029,705.17
3 年以上	197,451,454.42	6,225,219.08
合计	2,803,769,591.11	1,819,907,578.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,803,769,591.11	100.00	168,804,332.24	6.02	2,634,965,258.87	1,819,907,578.45	100.00	75,150,592.50	4.13	1,744,756,985.95
其中：										
2015年3月1日（含2015年3月1日）后的污水处理业务客户的应收款项	2,662,070,101.30	94.95	153,059,511.23	5.75	2,509,010,590.07	1,721,069,472.98	94.57	65,524,507.20	3.81	1,655,544,965.78
供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项	116,616,130.83	4.16	11,128,031.65	9.54	105,488,099.18	85,757,545.91	4.71	6,580,670.21	7.67	79,176,875.70
工程施工业务应收款项	24,749,170.98	0.88	4,616,789.36	18.65	20,132,381.62	12,943,055.56	0.71	3,045,415.09	23.53	9,897,640.47
检测业务应收款项	334,188.00	0.01			334,188.00	137,504.00	0.01			137,504.00
合计	2,803,769,591.11	/	168,804,332.24	/	2,634,965,258.87	1,819,907,578.45	/	75,150,592.50	/	1,744,756,985.95

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 2015 年 3 月 1 日 (含 2015 年 3 月 1 日) 后的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	837,463,845.53	9,314,907.18	1.11
6 个月-1 年	468,320,443.80	7,513,264.65	1.60
1 至 2 年	615,004,259.44	37,076,673.86	6.03
2 至 3 年	551,033,624.14	46,838,526.08	8.50
3 年以上	190,247,928.39	52,316,139.46	27.50
合计	2,662,070,101.30	153,059,511.23	5.75

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	72,319,196.89	13,327.02	0.02
6 个月-1 年	18,313,551.60	30,371.63	0.17
1 至 2 年	16,219,061.89	4,170,841.92	25.72
2 至 3 年	3,655,305.49	1,692,764.08	46.31
3 年以上	6,109,014.96	5,220,727.00	85.46
合计	116,616,130.83	11,128,031.65	9.54

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 工程施工业务应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,223,114.89	860,817.39	6.51
1 至 2 年	245,097.84	44,436.23	18.13
2 至 3 年	10,186,447.18	2,722,832.86	26.73
3 年以上	1,094,511.07	988,702.88	90.33
合计	24,749,170.98	4,616,789.36	18.65

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合计提项目：检测业务应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	334,188.00		
合计	334,188.00		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	75,150,592.50	93,653,739.74				168,804,332.24
坏账准备						
合计	75,150,592.50	93,653,739.74				168,804,332.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南宁市住房和城乡建设局	2,326,710,394.78		2,326,710,394.78	82.00	134,571,555.98
宾阳县住房和城乡建设局	79,728,065.19		79,728,065.19	2.81	6,395,850.74
横州市住房和城乡建设局	72,255,374.57		72,255,374.57	2.55	3,343,363.24
南宁市武鸣区住房和城乡建设局	72,189,451.26		72,189,451.26	2.54	4,675,307.27
广西—东盟经济技术开发区建设局	65,496,813.71		65,496,813.71	2.31	2,508,877.87
合计	2,616,380,099.51		2,616,380,099.51	92.21	151,494,955.10

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程施工	33,766,216.92	2,198,180.72	31,568,036.20	29,634,465.01	2,929,533.86	26,704,931.15
合计	33,766,216.92	2,198,180.72	31,568,036.20	29,634,465.01	2,929,533.86	26,704,931.15

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	33,766,216.92	100	2,198,180.72	6.51	31,568,036.20	29,634,465.01	100.00	2,929,533.86	9.89	26,704,931.15
其中：										
工程施工	33,766,216.92	100	2,198,180.72	6.51	31,568,036.20	29,634,465.01	100.00	2,929,533.86	9.89	26,704,931.15
合计	33,766,216.92	/	2,198,180.72	/	31,568,036.20	29,634,465.01	/	2,929,533.86	/	26,704,931.15

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：工程施工

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
工程施工	33,766,216.92	2,198,180.72	6.51
合计	33,766,216.92	2,198,180.72	6.51

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
工程施工	2,929,533.86		731,353.14			2,198,180.72	
合计	2,929,533.86		731,353.14			2,198,180.72	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况
适用 不适用

合同资产核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	434,537.15	82.27	393,824.30	53.44
1至2年	11,734.60	2.22		
2至3年			61,224.50	8.31
3年以上	81,926.57	15.51	281,926.57	38.25
合计	528,198.32	100.00	736,975.37	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广西正隆贸易有限公司	318,709.92	60.33
广西中石化南宁石油有限公司	62,734.60	11.88
广西协致标准化认证咨询服务 有限公司	30,000.00	5.68
磨练海	10,500.00	1.99
古丹萍	10,500.00	1.99
合计	432,444.52	81.87

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,772,008.05	10,442,980.26
合计	5,772,008.05	10,442,980.26

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(13). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	1,900,257.80	4,192,363.31
1 年以内小计	1,900,257.80	4,192,363.31
1 至 2 年	647,114.37	345,009.24
2 至 3 年	239,429.10	188,761.00
3 年以上	5,947,488.92	8,728,851.77
合计	8,734,290.19	13,454,985.32

(14). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府押金及保证金	4,467,750.44	9,408,748.55
其他	4,266,539.75	4,046,236.77
合计	8,734,290.19	13,454,985.32

(15). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	138,523.24	407,023.21	2,466,458.61	3,012,005.06
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,680.88	42,015.53	192,481.76	244,178.17

本期转回	54,971.63		78.85	55,050.48
本期转销				
本期核销			238,850.61	238,850.61
其他变动				
2024年12月31日余额	93,232.49	449,038.74	2,420,010.91	2,962,282.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
政府押金及保证金	114,483.44		54,526.30			59,957.14
其他	2,897,521.62	244,178.17	524.18	238,850.61		2,902,325.00
合计	3,012,005.06	244,178.17	55,050.48	238,850.61		2,962,282.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	238,850.61

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
南宁市财政局	829,123.50	9.49	政府押金及保证金	5年以上	16,582.47
湖北中南市政工程监理有限公司	493,622.74	5.65	其他	4-5年	434,371.07
湖北省国际贸易公司	312,058.90	3.57	其他	5年以上	312,058.90
南方大酒楼	230,000.00	2.64	其他	5年以上	230,000.00
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	228,600.00	2.62	其他	5年以上 218600、 1-2年 10000	
合计	2,093,405.14	23.97	/	/	993,012.44

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,651,353.93		25,651,353.93	31,220,343.31		31,220,343.31
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	25,651,353.93		25,651,353.93	31,220,343.31		31,220,343.31

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣、待认证进项税额	280,036,425.89	296,655,022.45
待摊费用-保险费	2,878,111.34	2,911,534.34
应收账款-待转销项税	4,423,980.35	4,438,831.50
预缴增值税额	173.95	
合计	287,338,691.53	304,005,388.29

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广西投 北投 绿城 二次 供水 投资建设 有限公司	8,064,769.00			245,356.98						8,310,125.98
小计	8,064,769.00			245,356.98						8,310,125.98
合计	8,064,769.00			245,356.98						8,310,125.98

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：
无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,159,481,325.12	13,807,286,543.84
固定资产清理		
合计	14,159,481,325.12	13,807,286,543.84

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管网	专用设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,612,611,023.11	8,868,569,206.52	3,022,811,753.33	136,963,254.31	31,112,274.99	17,672,067,512.26
2. 本期增加金额	288,728,217.01	512,847,028.59	198,315,080.05	13,236,585.97	1,925,859.70	1,015,052,771.32
(1) 购置			5,951,859.04	2,856,270.95	829,629.60	9,637,759.59
(2) 在建工程转入	288,728,217.01	512,847,028.59	192,363,221.01	10,380,315.02	1,096,230.10	1,005,415,011.73
3. 本期减少金额	270,958.81	0.00	15,999,495.89	3,733,950.39	0.00	20,004,405.09
(1) 处置或报废	270,958.81	0.00	15,999,495.89	3,733,950.39	0.00	20,004,405.09
4. 期末余额	5,901,068,281.31	9,381,416,235.11	3,205,127,337.49	146,465,889.89	33,038,134.69	18,667,115,878.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	888,852,705.83	1,503,640,835.80	1,360,382,449.66	89,050,295.70	22,826,338.42	3,864,752,625.41
2. 本期增加金额	161,709,613.34	233,402,416.46	245,660,574.02	18,769,083.91	1,711,236.62	661,252,924.35
(1) 计提	161,709,613.34	233,402,416.46	245,660,574.02	18,769,083.91	1,711,236.62	661,252,924.35
3. 本期减少金额	53,001.72	0.00	14,791,656.86	3,554,680.82	0.00	18,399,339.40
(1) 处置或报废	53,001.72	0.00	14,791,656.86	3,554,680.82	0.00	18,399,339.40
4. 期末余额	1,050,509,317.45	1,737,043,252.26	1,591,251,366.82	104,264,698.79	24,537,575.04	4,507,606,210.36
三、减值准备						
1. 期初余额			5,336.46	6,449.95	16,556.60	28,343.01
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			5,336.46	6,449.95	16,556.60	28,343.01
四、账面价值						
1. 期末账面价值	4,850,558,963.86	7,644,372,982.85	1,613,870,634.21	42,194,741.15	8,484,003.05	14,159,481,325.12
2. 期初账面价值	4,723,758,317.28	7,364,928,370.72	1,662,423,967.21	47,906,508.66	8,269,379.97	13,807,286,543.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	37,382,384.41

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
调度检测大楼	165,770,992.82	正在办理
朝阳溪水质净化厂综合楼	8,085,606.71	已移交，未办理
江南污水处理厂综合楼	47,156,286.84	已移交，未办理
琅东污水处理厂三期污泥脱水房、仓库和机修间	5,145,737.16	正在办理
茅桥水质净化厂综合楼	7,108,071.60	未正式移交，未办理
那平江水质净化厂生产管理楼	7,429,953.73	已移交，未办理
三塘污水处理厂总配电室等	37,379,069.95	正在办理
物流园水质净化厂综合楼	9,841,090.44	已移交，未办理
武鸣县污水处理厂泵房等	20,628,169.45	工程未结算
二期鼓风机房及配电间	1,076,157.08	没有正式移交，未办理
二期污泥脱水机房	2,646,212.72	没有正式移交，未办理
二期加药间	616,198.21	没有正式移交，未办理

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,599,206,204.10	2,438,472,702.96
工程物资	37,917,478.67	40,960,092.41
合计	3,637,123,682.77	2,479,432,795.37

其他说明：

√适用 □不适用

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水环境污水综合整治工程	5,301,045.01		5,301,045.01	23,375,383.94		23,375,383.94
自来水管网工程	400,683,814.51		400,683,814.51	494,218,361.94		494,218,361.94
加压站	28,970,089.36		28,970,089.36	7,498,601.59		7,498,601.59
南宁市 2010 年第一批及第二批供水管道工程	3,807,941.03		3,807,941.03	1,201,488.95		1,201,488.95
南宁市三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	655,448.72		655,448.72	655,448.72		655,448.72
南宁市茅桥水质净化厂				10,046,906.93		10,046,906.93

南宁市仙葫污水处理厂一期工程				13,312,919.28		13,312,919.28
五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程				10,515,732.88		10,515,732.88
五象新区玉洞大道供水管道一期工程	51,912,902.50		51,912,902.50	52,012,266.10		52,012,266.10
石埠水厂一期工程	693,366,113.58		693,366,113.58	425,713,174.78		425,713,174.78
马山县污水处理厂水质提标及二期工程				72,133,648.38		72,133,648.38
横县污水处理厂水质提标及二期工程				1,356,914.59		1,356,914.59
上林县污水处理厂水质提标及一期扩建工程				160,863.95		160,863.95
三津水厂扩建工程	980,076.29		980,076.29	78,116,837.97		78,116,837.97
五象大道（那黄大道-良庆加压站）北侧 DN1200 给水管改造工程	42,838,647.59		42,838,647.59	38,457,837.24		38,457,837.24
河南水厂挖潜改造工程	5,691,956.92		5,691,956.92	30,268,825.75		30,268,825.75
五象水厂一期工程	823,712,533.66		823,712,533.66	264,564,500.36		264,564,500.36
三津水厂扩建配套出厂管工程	3,058,281.26		3,058,281.26	2,354,730.95		2,354,730.95
陈村水厂南线出厂管工程	213,957,171.55		213,957,171.55	121,131,360.91		121,131,360.91
石埠水厂一期配套出厂主干管工程	338,952,037.98		338,952,037.98	25,815,484.51		25,815,484.51
五象水厂取水泵房及原水管一期工程	271,882,358.64		271,882,358.64	116,835,432.69		116,835,432.69
可利江泵站至陈村水厂原水能力提升工程				138,163,538.14		138,163,538.14
仙葫大道（蓉茉大道以东）、五合大道污水管工程				102,832.71		102,832.71

平乐大道(银海大道-英岭路)污水管道工程	73,545,960.14		73,545,960.14	49,953,322.84		49,953,322.84
广西-东盟经济技术开发区水厂二期工程	1,104,754.78		1,104,754.78	52,052,638.48		52,052,638.48
广西-东盟经济技术开发区取水泵房工程	178,310.00		178,310.00	35,654,719.47		35,654,719.47
南宁临空经济示范区南部水厂一期工程	105,903,947.52		105,903,947.52	23,851,869.32		23,851,869.32
东部产业新城伶俐水厂一期工程	205,048,563.31		205,048,563.31	5,422,977.23		5,422,977.23
南宁市中尧水厂提升改造工程	21,316,396.28		21,316,396.28	6,748,236.34		6,748,236.34
南宁市西乡塘区明秀西路(中尧水厂-友爱路)东侧 DN1000 给水管改造工程	30,955,091.52		30,955,091.52	18,190,743.02		18,190,743.02
五一路(五一立交-淡村市场)DN1000 给水管工程	17,475,499.67		17,475,499.67	13,276,133.86		13,276,133.86
五象水厂出厂管一期工程	102,405,890.86		102,405,890.86	380,567.87		380,567.87
江南污水处理厂一期初沉池 AOA 工艺改造工程	36,876,389.95		36,876,389.95	1,919,298.15		1,919,298.15
六景一期工业园区水质净化厂一期工程	62,280,036.52		62,280,036.52			
其他水务工程	56,344,944.95		56,344,944.95	303,009,103.12		303,009,103.12
合计	3,599,206,204.10		3,599,206,204.10	2,438,472,702.96		2,438,472,702.96

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

广西绿城水务股份有限公司 2024 年年度报告

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
水环境污水综合整治工程	442,092,900.00	23,375,383.94	6,576,601.89	24,650,940.82		5,301,045.01	62.88	基本完工	-34,346,088.51			日元贷款及自筹
自来水管道工程	2,486,247,635.96	494,218,361.94	90,513,086.46	184,230,553.52	-182,919.63	400,683,814.51	22.11	建设中	15,228,771.79	1,270,174.84	2.59	银行贷款及自筹
加压站	693,267,800.00	7,498,601.59	23,310,857.13	1,839,369.36		28,970,089.36	22.01	建设中	2,826,809.44	1,298.53	1.91	银行贷款及自筹
南宁市茅桥水质净化厂	698,000,000.00	10,046,906.93	-3,696,121.85	5,395,813.34	954,971.74		60.97	基本完工	19,032,730.01		不适用	银行贷款及自筹
南宁市仙葫污水处理厂一期工程	541,962,700.00	13,312,919.28	681,027.40	13,395,433.41	598,513.27		75.23	基本完工	20,743,075.83		不适用	银行贷款及自筹

五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程	297,500,000.00	10,515,732.88	365,123.87	10,880,856.75			50.15	基本完工	4,125,067.51		不适用	银行贷款及自筹
石埠水厂一期工程	2,605,257,500.00	425,713,174.78	267,652,938.80			693,366,113.58	26.61	建设中	39,500,190.64	23,017,089.88	3.75	银行贷款及自筹
三津水厂扩建工程	282,919,600.00	78,116,837.97	36,042,164.22	113,178,925.90		980,076.29	100.75	基本完工	2,066,940.18		不适用	银行贷款及自筹
五象水厂一期工程	1,963,875,200.00	264,564,500.36	559,148,033.30			823,712,533.66	41.94	建设中	25,874,290.22	13,763,590.69	3.52	银行贷款及自筹
陈村水厂南线出厂管工程	511,375,200.00	121,131,360.91	92,825,810.64			213,957,171.55	41.84	建设中	6,230,532.62	4,208,904.25	3.65	银行贷款及自筹
石埠水厂一期配套出厂主干管工程	1,635,302,800.00	25,815,484.51	313,136,553.47	-	-	338,952,037.98	20.73	建设中	2,241,570.13	2,241,570.13	3.81	银行贷款及自筹

五象水厂取水泵房及原水管一期工程	501,706,400.00	116,835,432.69	155,046,925.95			271,882,358.64	77.44	建设中	5,081,624.45	4,713,227.29	3.42	银行贷款及自筹
可利江泵站至陈村水厂原水能力提升工程	250,752,200.00	138,163,538.14	82,705,720.00	220,869,258.14			88.08	建设中	3,096,630.25	2,669,771.85	3.80	银行贷款及自筹
南宁临空经济示范区南部水厂一期工程	745,021,400.00	23,851,869.32	82,052,078.20			105,903,947.52	14.21	建设中	718,744.34	718,744.34	3.58	银行贷款及自筹
东部产业新城伶俐水厂一期工程	620,000,000.00	5,422,977.23	199,625,586.08			205,048,563.31	33.07	建设中	1,211,220.38	1,211,220.38	3.28	银行贷款及自筹
南宁市中尧水厂提升改造工程	404,860,000.00	6,748,236.34	14,568,159.94			21,316,396.28	3.60	建设中				银行贷款及自筹
五象水厂出厂管一期工程	416,086,531.73	380,567.87	102,025,322.99			102,405,890.86	24.52	建设中	14,000.00	14,000.00	3.36	银行贷款及自筹

六景一期工业园区水质净化厂一期工程	429,376,100.00		62,280,036.52			62,280,036.52	14.50	建设中			不适用	银行贷款及自筹
合计	15,525,603,967.69	1,765,711,886.68	2,084,859,905.01	574,441,151.24	1,370,565.38	3,274,760,075.07	/	/	113,646,109.28	53,829,592.18	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	37,917,478.67		37,917,478.67	40,960,092.41		40,960,092.41
合计	37,917,478.67		37,917,478.67	40,960,092.41		40,960,092.41

其他说明：

无

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,189,629.29	17,790,473.14	49,980,102.43
2. 本期增加金额	1,030,140.64	1,076,000.00	2,106,140.64
租入	1,030,140.64	1,076,000.00	2,106,140.64
3. 本期减少金额	1,879,923.91		1,879,923.91
其他减少	1,879,923.91		1,879,923.91
4. 期末余额	31,339,846.02	18,866,473.14	50,206,319.16
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,504,256.50	855,482.76	9,359,739.26
2. 本期增加金额	3,201,042.16	946,096.38	4,147,138.54
(1) 计提	3,201,042.16	946,096.38	4,147,138.54
3. 本期减少金额	1,879,923.91		1,879,923.91
(1) 处置	1,879,923.91		1,879,923.91
4. 期末余额	9,825,374.75	1,801,579.14	11,626,953.89
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	21,514,471.27	17,064,894.00	38,579,365.27
2. 期初账面价值	23,685,372.79	16,934,990.38	40,620,363.17

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	数据资产	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,655,876,265.24	55,558,641.19		1,711,434,906.43
2. 本期增加金额	101,596,287.14	7,074,091.70	425,566.98	109,095,945.82
(1) 购置	101,596,287.14	5,530,574.13		107,126,861.27
(2) 内部研发			425,566.98	425,566.98
(3) 企业合并增加				
(4) 其他增加		1,543,517.57		1,543,517.57
3. 本期减少金额	25,712,289.60			25,712,289.60
(1) 处置				
(2) 其他减少	25,712,289.60			25,712,289.60
4. 期末余额	1,731,760,262.78	62,632,732.89	425,566.98	1,794,818,562.65
二、累计摊销				
1. 期初余额	181,392,124.62	45,413,598.96		226,805,723.58
2. 本期增加金额	35,650,734.91	6,627,651.83	17,746.14	42,296,132.88
(1) 计提	35,650,734.91	6,627,651.83	17,746.14	42,296,132.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	217,042,859.53	52,041,250.79	17,746.14	269,101,856.46
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	1,514,717,403.25	10,591,482.10	407,820.84	1,525,716,706.19
2. 期初账面价值	1,474,484,140.62	10,145,042.23		1,484,629,182.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.03%

(2). 确认为无形资产的数据资源

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额		425,566.98		425,566.98
其中：购入				
内部研发		425,566.98		425,566.98
其他增加				
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		425,566.98		425,566.98
二、累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额		17,746.14		17,746.14
3. 本期减少金额				
其中：处置				
失效且终止确认				
其他减少				
4. 期末余额		17,746.14		17,746.14
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		407,820.84		407,820.84
2. 期初账面价值				

其他说明：

无

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
六景工业园区太阳纸业北侧、甘棠河南面的土地	12,032,717.03	正在办理
坛兴供水加压站土地使用权	14,070,724.75	正在办理
茅桥水质净化厂土地	56,593,388.41	正在办理
仙葫污水处理厂土地	49,953,317.58	正在办理
莫村污水提升泵站土地	1,013,840.00	正在办理

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费用	539,377.59		444,841.54		94,536.05
绿化费	993,767.44		993,767.44		
江南污水处理厂三期二层厨房水电装修	77,897.91		77,897.91		
江南污水处理厂党建文化示范基地装修费	1,161,041.90		733,289.64		427,752.26
新时代文明实践中心装修费	2,610,993.16		1,010,707.08		1,600,286.08
武鸣供水公司代管设备	2,411,695.02	12,390.00	121,779.89		2,302,305.13
水表计量设备	6,838,848.25	4,149,663.53	1,324,334.81		9,664,176.97
合计	14,633,621.27	4,162,053.53	4,706,618.31		14,089,056.49

其他说明：

注：水表计量设备本期增加 4,149,663.53 元，按 6 年进行摊销。

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	173,993,138.11	26,867,260.82	81,120,474.43	12,844,786.64
内部交易未实现利润	204,386,142.40	30,657,921.36	189,978,967.93	28,496,845.19
可抵扣亏损				
未支付的住房补贴	2,351,550.00	352,732.50	2,351,550.00	352,732.50
与资产相关的政府补助	573,084,146.45	85,962,621.97	591,072,638.50	88,660,895.78
超过 3 年未支付的应付款项	112,448,505.29	18,005,941.18	74,556,703.98	12,187,017.40
未支付的工资	61,968,607.35	9,295,291.10	71,910,185.60	11,211,764.75
内退员工工资			22,873.18	5,718.30
其他政府奖励	986,692.88	148,003.93	931,309.49	139,696.42
租赁负债	2,268,088.49	334,755.27		
合计	1,131,486,870.97	171,624,528.13	1,011,944,703.11	153,899,456.98

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	2,129,033.06	314,101.68		
合计	2,129,033.06	314,101.68		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		20,075.56
合计		20,075.56

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年		20,075.56	
2029 年			
合计		20,075.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						

合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	45,600.00		45,600.00	201,650.00		201,650.00
预付设备款、软件款	143,212,882.67		143,212,882.67	167,248,386.50		167,248,386.50
预付土地款	23,365,484.54		23,365,484.54	80,953,746.55		80,953,746.55
合计	166,623,967.21		166,623,967.21	248,403,783.05		248,403,783.05

其他说明：
无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	228,825.42	228,825.42	冻结	农民工工资保证金、ETC押金	12,490,478.00	12,490,478.00	冻结	法院冻结款、ETC押金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								

合计	228,825.42	228,825.42	/	/	12,490,478.00	12,490,478.00	/	/
----	------------	------------	---	---	---------------	---------------	---	---

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		210,206,250.00
合计		210,206,250.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程分包款	131,881,438.71	168,662,884.55
材料物料款	127,838,453.86	87,566,082.58
设备款	467,067,077.19	135,571,641.97
工程款	1,607,703,831.39	1,285,790,891.12
水资源费	2,336,705.40	7,839,301.80
暂估电费	19,970,666.64	20,251,341.08
原水费	7,104,353.12	7,219,744.80
其他	32,676,675.02	51,788,394.36
合计	2,396,579,201.33	1,764,690,282.26

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西建工第一建筑工程集团有限公司	75,015,702.55	工程未结算
广西建工集团第二建筑工程有限责任公司	37,650,411.82	工程未结算
广西建工集团建筑工程总承包有限公司	23,160,913.52	工程未结算
江苏苏美达成套设备工程有限公司	23,429,264.08	工程未结算
广西华宇建工有限责任公司	20,538,980.64	工程未结算
中国建筑一局（集团）有限公司	13,555,154.56	工程未结算
广西城建建设集团有限公司	18,271,870.43	工程未结算
广西镇鹏建筑工程有限公司	12,417,483.30	工程未结算
合计	224,039,780.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
户表工程改造补偿款	22,859,836.68	37,073,123.24
预收租金	95,121.74	632,490.93
其他	3,336,690.82	202,340.00
合计	26,291,649.24	37,907,954.17

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	40,324,151.23	31,880,665.07
水费预存款余额	36,112,063.33	31,285,198.45
合计	76,436,214.56	63,165,863.52

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	88,976,601.36	276,279,486.05	287,887,694.23	77,368,393.18
二、离职后福利-设定提存计划		52,840,093.96	52,840,093.96	
三、辞退福利	22,873.18	6,259.02	29,132.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,999,474.54	329,125,839.03	340,756,920.39	77,368,393.18

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	72,525,657.85	210,007,081.63	220,564,132.13	61,968,607.35
二、职工福利费		20,228,661.58	20,228,661.58	
三、社会保险费		15,000,553.59	15,000,553.59	
其中：医疗保险费		14,727,349.85	14,727,349.85	
工伤保险费		273,203.74	273,203.74	
生育保险费				
四、住房公积金	53,328.80	26,379,540.00	26,379,540.00	53,328.80
五、工会经费和职工教育经费	15,546,514.02	4,543,681.43	5,594,839.11	14,495,356.34
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工福利及奖励基金	851,100.69			851,100.69
九、其他短期薪酬		119,967.82	119,967.82	
合计	88,976,601.36	276,279,486.05	287,887,694.23	77,368,393.18

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		34,978,448.07	34,978,448.07	
2、失业保险费		1,093,118.03	1,093,118.03	
3、企业年金缴费		16,768,527.86	16,768,527.86	
合计		52,840,093.96	52,840,093.96	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,934,805.99	8,500,758.39
消费税		
营业税		
企业所得税	20,095,198.29	13,751,455.04
个人所得税	205,057.07	639,745.11
城市维护建设税	413,184.15	621,682.26
房产税	5,591.04	5,591.04
教育费附加（含地方教育附加）	295,967.16	445,375.12
水资源税	5,141,040.18	
其他	320,710.86	174,466.39
合计	34,411,554.74	24,139,073.35

其他说明：

无

41、 其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,950,678.63	2,950,678.63
其他应付款	227,512,758.39	178,044,477.47
合计	230,463,437.02	180,995,156.10

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,950,678.63	2,950,678.63
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,950,678.63	2,950,678.63

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：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
武鸣区财政局	2,950,678.63	股东无支付股利要求

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投标保证金	1,443,420.00	2,018,666.85
履约保证金	10,128,610.26	6,630,915.41
押金	570,831.38	493,298.38

土地租金	103,400.04	103,400.04
代征污水处理费	173,150,872.67	99,087,321.20
代收三供一业费用	1,201,474.04	1,285,474.04
其他	40,914,150.00	68,425,401.55
合计	227,512,758.39	178,044,477.47

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	18,725,137.00	经双方协商，视项目建设情况支付
合计	18,725,137.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,096,198,266.71	1,661,330,550.44
1 年内到期的应付债券	340,488,568.49	441,542,027.40
1 年内到期的长期应付款	210,808.89	210,808.89
1 年内到期的租赁负债	1,840,237.23	1,919,824.70
合计	2,438,737,881.32	2,105,003,211.43

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	548,448.33	572,752.72
信用借款	2,095,649,818.38	1,660,757,797.72
合计	2,096,198,266.71	1,661,330,550.44

(2) 一年内到期的应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
公司债券	9,629,589.05	12,101,534.26
中期票据	330,858,979.44	429,440,493.14
合计	340,488,568.49	441,542,027.40

(3) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

国家政策性、开发性金融工具资金	210,808.89	210,808.89
-----------------	------------	------------

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	501,476,342.91	
应付退货款		
待转销项税额	6,141,292.86	6,194,394.00
合计	507,617,635.77	6,194,394.00

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券	100.00	2.20	2024/10/14	255 天	200,000,000.00	0.00	200,000,000.00	940,273.98	22,211.76		0.00	200,918,062.22	否
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期超短期融资券	100.00	2.08	2024/11/26	212 天	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	598,356.16	40,075.47		0.00	300,558,280.69	否
合计	/	/	/	/	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	1,538,630.14	62,287.23		0.00	501,476,342.91	/

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,236,759.70	6,041,578.45
信用借款	11,441,261,011.23	10,457,908,800.27
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	2,096,198,266.71	1,661,330,550.44
合计	9,350,299,504.22	8,802,619,828.28

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

于 2024 年 12 月 31 日，上述信用借款的年利率为 0.75%-6.30%（2023 年 12 月 31 日：0.75%-5.86%）。

保证借款的保证人系南宁建宁水务投资集团有限责任公司，于 2024 年 12 月 31 日，上述保证借款的年利率为 0.5%（2023 年 12 月 31 日：0.5%）。

于期末及上年年末本公司无已到期但尚未偿还的长期借款。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	997,910,966.67	939,616,166.57
中期票据	1,699,735,499.97	1,399,708,666.81
合计	2,697,646,466.64	2,339,324,833.38

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
广西绿城水务股份有限公司2019年度第一期中期票据	100.00	4.35	2019/8/16	5年	400,000,000.00	406,366,612.05		11,012,054.79	-21,333.16		417,400,000.00		否
广西绿城水务股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	100.00	3.70	2021/8/25	5年	940,000,000.00	951,717,700.83		22,678,465.74	-383,833.43		974,780,000.00		否
广西绿城水务股份有限公司2022年度第一期中期票据	100.00	3.10	2022/10/26	3年	300,000,000.00	301,603,664.38		9,300,000.00	-30,000.00		9,300,000.00	301,633,664.38	否

广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	100.00	3.76	2023/4/12	3 年	400,000,000.00	410,705,835.56		15,040,000.00	-39,999.96		15,040,000.00	410,745,835.52	否
广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第二期中期票据	100.00	4.20	2023/6/7	3 年	300,000,000.00	307,038,732.89		12,600,000.00	-30,000.00		12,600,000.00	307,068,732.89	否
广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第三期中期票据	100.00	3.98	2023/10/11	3 年	400,000,000.00	403,434,315.07		15,920,000.00	999.98		15,920,000.00	403,433,315.09	否
广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期中期票据	100.00	2.65	2024/4/25	3 年	200,000,000.00		200,000,000.00	3,601,095.91	36,000.00			203,565,095.91	否

广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期中期票据	100.00	2.23	2024/7/10	3 年	400,000,000.00		400,000,000.00	4,227,835.60	79,999.98			404,147,835.62	否
广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) 品种一	100.00	2.20	2024/8/8	3 年	200,000,000.00		200,000,000.00	1,747,945.21	253,166.66			201,494,778.55	否
广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期) 品种二	100.00	2.48	2024/8/8	5 年	800,000,000.00		800,000,000.00	7,881,643.84	1,835,866.67			806,045,777.17	否

减：一年内到期部分年末余额						441,542,027.40							340,488,568.49	
合计	/	/	/	/	4,340,000,000.00	2,339,324,833.38	1,600,000,000.00	104,009,041.09	1,700,866.74		1,445,040,000.00	2,697,646,466.64	/	

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、广西绿城水务股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）：公司于 2021 年 8 月 9 日获中国证监会/交易所注册（证监许可[2021]2622 号），获准公开发行面值不超过 9.40 亿元的公司债券；根据可行性公告，本期发行债券规模不超过 9.40 亿元，发行期限 5 年，其中第 3 年末附发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权，每张面值 100 元。最终发行结果：发行规模 9.40 亿元，票面利率为 3.70%。

- 2、公司于 2019 年 8 月 16 日发行广西绿城水务股份有限公司 2019 年度第一期中期票据 4 亿元，期限 5 年，发行票面利率 4.35%，起息日为 2019 年 8 月 20 日。
- 3、公司于 2022 年 10 月 26 日发行广西绿城水务股份有限公司 2022 年度第一期中期票据 3 亿元，期限 3 年，发行票面利率 3.10%，起息日为 2022 年 10 月 28 日。
- 4、公司于 2023 年 4 月 12 日发行广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第一期中期票据 4 亿元，期限 3 年，发行票面利率 3.76%，起息日为 2023 年 4 月 14 日。
- 5、公司于 2023 年 6 月 7 日发行广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第二期中期票据 3 亿元，期限 3 年，发行票面利率 4.20%，起息日为 2023 年 6 月 9 日。
- 6、公司于 2023 年 10 月 11 日发行广西绿城水务股份有限公司 2023 年度第三期中期票据 4 亿元，期限 3 年，发行票面利率 3.98%，起息日为 2023 年 10 月 13 日。
- 7、公司于 2024 年 4 月 25 日发行广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第一期中期票据 2 亿元，期限 3 年，发行票面利率 2.65%，起息日为 2024 年 4 月 28 日。
- 8、公司于 2024 年 7 月 10 日发行广西绿城水务股份有限公司 2024 年度第二期中期票据 4 亿元，期限 3 年，发行票面利率 2.23%，起息日为 2024 年 7 月 12 日。
- 9、公司于 2024 年 8 月 8 日发行“广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)品种一” 2 亿元，期限 3 年，发行票面利率 2.20%，起息日为 2024 年 8 月 9 日。
- 10、公司于 2024 年 8 月 8 日发行“广西绿城水务股份有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)品种二” 8 亿元，期限 5 年，发行票面利率 2.48%，起息日为 2024 年 8 月 9 日。

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	2,268,088.54	3,583,183.00
减：一年内到期的租赁负债（附注七、43）	1,840,237.23	1,919,824.70
合计	427,851.31	1,663,358.30

其他说明：

2024 年计提的租赁负债利息费用金额为人民币 93,279.05 元，计入到财务费用-利息支出中。

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	196,000,000.00	196,000,000.00
专项应付款	99,297,642.51	99,297,642.51
合计	295,297,642.51	295,297,642.51

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国家政策性、开发性金融工具资金	196,000,000.00	196,000,000.00

其他说明：

无

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
以奖代补	32,243,486.55			32,243,486.55	见其他说明①
中央国债	34,969,640.00			34,969,640.00	见其他说明②
专项资金	12,250,000.00			12,250,000.00	见其他说明③

拆迁补偿款	18,834,515.96			18,834,515.96	见其他说明④
其他	1,000,000.00			1,000,000.00	见其他说明⑤
合计	99,297,642.51			99,297,642.51	/

其他说明:

①以奖代补。为支持城镇污水处理设施建设,提高城镇污水处理能力,中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设,待相关资产完工并验收通过后转入递延收益,在资产折旧期限内平均转入其他收益。

②中央国债。中央国债是中央预算内专项资金,是列入中央预算支出,用于中央项目和地方项目建设补助的资金。

③专项资金。是指:

a 中央城镇污水处理配套管网专项资金及污水处理设施专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施及配套管网建设,待相关资产完工并验收通过后转入递延收益,在资产折旧期限内平均转入其他收益。

b 海绵城市建设试点中央专项资金。该资金专项用于海绵城市建设试点城市的专项工程支出。

④拆迁补偿款。具体补偿事项如下:

a 根据云桂铁路建设的需要,河南水厂邕江取水口迁移建设,根据市重点办南重点办纪要【2016】40号《关于协调关联铁路项目建设有关问题专题会议纪要》相关会议精神,由生源作为南宁市河南取水泵站取水部上移工程项目业主依法组织项目实施,市政府负责协调并将南宁市河南取水泵站取水头部上移工程建设费用以货币形式补偿给本公司子公司生源公司 74,706,156.09 元。2016 年收到该项补偿款 11,800,000.00 元,2017 年收到该项补偿款 30,500,000.00 元,2018 年收到该项补偿款 32,406,156.09 元。2019 年因规划调整终止该项目,根据江南区人民政府《关于反馈河南取水泵站取水头部上移工程项目剩余迁建补偿资金处理方式意见的函》,公司将该项目剩余迁建补偿资金 56,024,776.02 元代为支付给建宁集团。

b 收到长堽三里供水加压站点工程拆迁补偿款 153,135.89 元。

⑤:其他。是指南宁市财政局拨付的财政资金。

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目扶持资金	477,760,946.48	4,526.53	15,227,947.11	462,537,525.90	见其他说明
以奖代补资金	29,030,316.57		1,111,606.32	27,918,710.25	见其他说明
中央财政拨款	19,686,191.89		1,109,709.96	18,576,481.93	见其他说明
拆迁补偿款	457,181.05		31,384.32	425,796.73	见其他说明
其他	943,652.37	946,920.99	1,408,894.43	481,678.93	
合计	527,878,288.36	951,447.52	18,889,542.14	509,940,193.74	/

其他说明：

适用 不适用

(1) 项目扶持资金：为本公司取得的项目建设扶持资金、海绵城市建设专项资金等项目建设扶持资金，用于补助相关项目的建设，本公司将该金额作为递延收益处理，将在相关资产使用年限内平均转入其他收益。

(2) 以奖代补资金：为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入其他收益。

(3) 中央财政拨款：为本公司取得的用于补助本公司相关项目建设的专项资金，在资产折旧期限内平均转入其他收益。

(4) 拆迁补偿款：为八鲤工业园永乐路拆迁补偿款在相关资产使用年限内平均转入其他收益。

(5) 本公司取得与收益相关的政府补助参见财务报表附注十一、政府补助。

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	882,973,077.00						882,973,077.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,511,396,240.62			1,511,396,240.62

其他资本公积	9,737,449.47			9,737,449.47
合计	1,521,133,690.09			1,521,133,690.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,546,067.92	4,546,067.92	
合计		4,546,067.92	4,546,067.92	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：2022年11月21日起，本公司依据财政部、应急部修订的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136号）的规定按建造安装工程造价的1.5%提取安全生产费用，并按其规定使用。

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	338,793,368.93	8,710,861.12		347,504,230.05
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	338,793,368.93	8,710,861.12		347,504,230.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,933,534,255.21	1,917,052,610.47
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		

调整后期初未分配利润	1,933,534,255.21	1,917,052,610.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,934,594.38	73,515,922.66
减：提取法定盈余公积	8,710,861.12	7,587,785.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,957,300.22	49,446,492.56
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,989,800,688.25	1,933,534,255.21

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,457,969,491.45	1,610,667,153.60	2,307,931,263.21	1,520,218,148.88
其他业务	19,703,007.69	8,994,004.15	23,778,363.33	14,699,184.42
合计	2,477,672,499.14	1,619,661,157.75	2,331,709,626.54	1,534,917,333.30

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入与成本		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
供水业务	824,521,351.95	643,712,081.74	824,521,351.95	643,712,081.74
污水处理业务	1,584,478,303.30	923,123,613.37	1,584,478,303.30	923,123,613.37
工程施工业务	43,364,512.50	41,195,786.61	43,364,512.50	41,195,786.61
检测业务	5,605,323.70	2,635,671.88	5,605,323.70	2,635,671.88
其他业务	19,703,007.69	8,994,004.15	19,703,007.69	8,994,004.15
按经营地区分类				
广西区内	2,477,672,499.14	1,619,661,157.75	2,477,672,499.14	1,619,661,157.75
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	2,434,307,986.64	1,578,465,371.14	2,434,307,986.64	1,578,465,371.14
在某一时段内确认收入	43,364,512.50	41,195,786.61	43,364,512.50	41,195,786.61
合计	2,477,672,499.14	1,619,661,157.75	2,477,672,499.14	1,619,661,157.75

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,317,318.72	2,235,710.88
教育费附加	992,976.82	958,094.30
地方教育费附加	661,984.57	638,729.55
资源税	5,141,040.18	
房产税	14,651,393.55	15,222,733.21
土地使用税	7,358,975.65	6,695,175.74
其他	585,004.52	440,648.75
合计	31,708,694.01	26,191,092.43

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、 销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	37,758,957.72	39,496,734.01
修理费	19,974,451.92	9,740,795.74
业务费	1,408,321.28	1,060,396.02
折旧费	4,221,255.14	4,068,525.77
其他	2,802,016.52	3,825,515.34
合计	66,165,002.58	58,191,966.88

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	71,288,229.48	73,984,243.94
中介机构费用	3,251,479.77	2,391,190.56
折旧及摊销	14,512,520.53	15,636,599.94
办公费	1,773,597.28	1,943,693.64
业务招待费	10,900.52	15,950.00
财产保险费	3,920,965.33	3,603,938.95
修理费	3,845,515.04	1,970,195.53
租赁费		1,553.40
其他	12,652,468.94	15,142,229.94
合计	111,255,676.89	114,689,595.90

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,211,596.78	2,060,445.31
材料费	1,060,269.57	4,390,074.20
折旧费	576,210.25	2,175.72
其他	1,741,345.00	97,869.28
合计	6,589,421.60	6,550,564.51

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	543,961,961.21	526,031,970.04
减：利息资本化金额	56,884,489.93	56,274,993.10
减：利息收入	3,694,232.64	6,842,023.28
汇兑损益	-13,313,277.16	5,463,908.66
减：汇兑损益资本化金额		
手续费及其他	1,767,056.98	1,645,288.41
合计	471,837,018.46	470,024,150.73

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
项目扶持资金	15,227,947.11	15,224,807.05
以奖代补	1,111,606.32	1,111,606.32
中央财政拨款	1,109,709.96	1,109,709.96
拆迁补偿款	31,384.32	31,384.32
消防栓维护费	219,894.07	513,086.17
企业稳岗补贴	770,354.43	721,280.64
源水费补助	200,000.00	400,000.00
发行公司债券资金补助	157,900.00	
工业稳增长奖励金	30,000.00	970,100.00
扣代缴个人所得税手续费返还	42,517.78	65,561.15
工业提速增效攻坚行动政策支持资金	180,000.00	
自治区重点工业项目投资补助资金	260,000.00	
自治区新型工业化领域资金	90,000.00	
工业企业上台阶和主营业务收入增长补助资金	1,076,000.00	
自治区课题专项资金	638,540.00	
其他	21.78	224,530.22
合计	21,145,875.77	20,372,065.83

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注十一、政府补助。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	245,356.98	33,185.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	245,356.98	33,185.74

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-93,653,739.74	-43,298,630.63
其他应收款坏账损失	-189,127.69	-67,293.43
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-93,842,867.43	-43,365,924.06

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	731,353.14	-1,198,915.97
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	731,353.14	-1,198,915.97

其他说明：

无

73、 资产处置收益

□适用 √不适用

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	345,476.05		345,476.05
其中：固定资产处置利得	345,476.05		345,476.05
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿费收入	3,067,085.88	2,569,864.19	3,067,085.88
水费违约金	1,785,768.64	1,724,504.45	1,785,768.64
其他	825,688.64	214,563.47	825,688.64
合计	6,024,019.21	4,508,932.11	6,024,019.21

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,606,865.69	11,789,416.30	1,606,865.69
其中：固定资产处置损失	1,606,865.69	11,789,416.30	1,606,865.69
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	358,749.00	688,884.60	358,749.00
罚款支出		-1,161,157.02	
赔偿金	-672,633.62	749,012.22	-672,633.62
其他	114,614.36	102,873.30	114,614.36
合计	1,407,595.43	12,169,029.40	1,407,595.43

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,828,045.18	30,171,330.83
递延所得税费用	-17,410,969.47	-14,362,016.45
合计	15,417,075.71	15,809,314.38

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	103,351,670.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,502,750.51
子公司适用不同税率的影响	1,148,455.67
调整以前期间所得税的影响	-1,522,322.37
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,208,725.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,951.20
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	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	36,803.55
研究开发费加成扣除的纳税影响	-937,386.05
所得税费用	15,417,075.71

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水费违约金	1,785,768.64	1,687,314.05
利息收入	3,696,451.37	7,841,640.58
赔偿费收入	3,299,987.76	3,124,140.25
与收益相关的政府补助款	3,167,311.88	2,107,940.48
与资产相关的政府补助款	4,526.53	99,060.00
代收用户污水处理费	610,112,797.31	602,978,988.63

三供一业供水设施维修改造工程款		891,812.58
收到材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金	3,357,244.73	2,168,737.00
其他	3,206,793.28	3,812,470.30
合计	628,630,881.50	624,712,103.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维修、测漏费	12,021,577.52	8,561,964.94
办公费	3,517,551.10	3,419,005.87
业务招待费	17,804.52	10,646.00
运输费	226,069.83	182,180.89
咨询费	626,000.00	445,000.00
中介机构费用	3,129,015.25	2,195,000.00
保险费	4,874,954.45	5,161,815.61
支付代收用户污水处理费	536,049,245.84	563,988,274.05
支付三供一业供水设施维修改造工程款		2,223,275.70
往来款		10,000.00
退材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金		3,444,178.92
其他	23,403,018.98	28,692,790.76
合计	583,865,237.49	618,334,132.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产	1,512,979,389.06	1,589,801,716.77
投资联营企业支付的现金		2,000,000.00
合计	1,512,979,389.06	1,591,801,716.77

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
迁改工程款	5,449,671.28	1,570,044.30
合计	5,449,671.28	1,570,044.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行公司债券登记费直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	2,321,000.00	210,000.00
支付与租赁有关的金额	3,515,466.49	31,380,792.59
合计	5,836,466.49	31,590,792.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	210,206,250.00		1,536,833.34	211,743,083.34		
应付股利	2,950,678.63		22,957,300.22	22,957,300.22		2,950,678.63
长期借款	10,463,950,378.72	3,064,521,358.86	429,077,038.80	2,497,930,045.03	13,120,960.42	11,446,497,770.93
应付债券	2,780,866,860.78	1,600,000,000.00	104,742,174.35	1,445,040,000.00	2,434,000.00	3,038,135,035.13
租赁负债	3,583,183.00		2,200,372.03	3,515,466.49		2,268,088.54
长期应付款	196,210,808.89		7,014,186.66	7,014,186.66		196,210,808.89
其他流动负债-短期应付债券		500,000,000.00	1,556,342.91		80,000.00	501,476,342.91
合计	13,657,768,160.02	5,164,521,358.86	569,084,248.31	4,188,200,081.74	15,634,960.42	15,187,538,725.03

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,934,594.38	73,515,922.66
加：资产减值准备	-731,353.14	1,198,915.97
信用减值损失	93,842,867.43	43,365,924.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	661,251,085.87	591,109,738.73
使用权资产摊销	3,213,433.29	4,150,192.97
无形资产摊销	30,544,924.94	33,647,692.62
长期待摊费用摊销	4,706,618.31	3,144,435.96
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,261,389.64	11,789,416.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	473,764,194.12	475,220,885.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-245,356.98	-33,185.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,725,071.15	-14,362,016.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	314,101.68	
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,568,989.38	40,906,015.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-980,536,136.70	-752,792,315.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	88,294,939.41	48,228,315.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	451,459,220.48	559,089,937.77
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	2,106,140.64	17,155,679.91
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	701,866,683.17	757,191,403.57
减：现金的期初余额	757,191,403.57	842,401,584.85
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	-55,324,720.40	-85,210,181.28

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	701,866,683.17	757,191,403.57
其中：库存现金	26.22	934.65
可随时用于支付的银行存款	701,866,656.95	757,190,468.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	701,866,683.17	757,191,403.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	228,825.42	12,490,478.00	本期：冻结农民工工资保证金、ETC 押金；上期：法院冻结款、ETC 押金
合计	228,825.42	12,490,478.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,819,458.30	7.1884	13,078,994.04
长期借款	-	-	
其中：美元	31,026,860.54	7.1884	223,033,484.34
欧元	12,456,037.83	7.5257	93,740,403.90
日元	2,757,356,731.58	0.046233	127,480,873.77
一年内到期的非流动负债	-	-	
其中：美元	3,727,475.91	7.1884	26,794,587.87
欧元	2,055,758.27	7.5257	15,471,020.00
日元	251,119,145.41	0.046233	11,609,991.45

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	本期发生额
短期租赁	149,905.64
低价值租赁	
合计	149,905.64

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,663,467.13(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋、场地租赁	3,012,301.36	
合计	3,012,301.36	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,397,973.43	1,347,752.75
第二年	987,091.82	720,000.00
第三年	430,494.36	270,000.00
第四年	356,457.66	
第五年	369,824.88	
五年后未折现租赁收款额总额	1,235,125.80	

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明：

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,241,125.28	2,060,445.31

材料费	1,060,269.57	4,390,074.20
折旧费	578,048.73	2,175.72
其他	2,135,545	97,869.28
合计	7,014,988.58	6,550,564.51
其中：费用化研发支出	6,589,421.60	6,550,564.51
资本化研发支出	425,566.98	

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
企业用水行为分析数据产品		425,566.98		425,566.98		
合计		425,566.98		425,566.98		

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
适用 不适用
本期新设控股子公司横州绿城天源水务有限公司。

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
南宁市水建工程有限公司	南宁市	60,000,000.00	南宁市	建筑业	100.00		同一控制下企业合并取得
南宁市武鸣供水有限责任公司	南宁市武鸣区	3,150,000.00	南宁市武鸣区	水的生产和供应业	100.00		同一控制下企业合并取得
南宁市流量仪表检测有限责任公司	南宁市	300,000.00	南宁市	水表及流量仪表, 自动化仪表的维修、销售及检定等	100.00		同一控制下企业合并取得
广西绿城检测服务有限公司	南宁市	12,000,000.00	南宁市	检验检测服务	100.00		设立
横州绿城天源水务有限公司	横州市	20,000,000.00	横州市	污水处理及其再生利用	51.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
横州绿城天源	49%			26,224,400.00

水务有限公司				
--------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
横州绿城天源水务有限公司	39,240,207.55	74,571,207.97	113,811,415.52	44,790,615.52		44,790,615.52						

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
横州绿城天源水务有限公司				365,001.25				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,310,125.98	8,064,769.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	245,356.98	33,185.74
--其他综合收益		
--综合收益总额	245,356.98	33,185.74

其他说明：

广西北投绿城二次供水投资建设有限公司成立于 2022 年 1 月 6 日，章程规定注册资本人民币 5,000 万元，本公司认缴人民币 2,000 万元（截止 2024 年 12 月 31 日已认缴人民币 800 万元），占比 40%。本公司对该投资具有重大影响，采用权益法核算。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	526,934,635.99	4,526.53		17,480,647.71		509,458,514.81	与资产相关
递延收益	943,652.37	946,920.99		1,408,894.43		481,678.93	与收益相关
合计	527,878,288.36	951,447.52		18,889,542.14		509,940,193.74	/

3、计入当期损益的政府补助适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	17,480,647.71	17,477,507.65
与收益相关	3,622,710.28	2,828,997.03
合计	21,103,357.99	20,306,504.68

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债-短期融资券、长期借款、应付债券及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日期间，本公司之营业收入主要来自于向南宁市中心城

区提供自来水和污水处理业务以及供排水工程建造业务，基于其业务特殊性质，本公司的客户具有多样性及广泛性的特点，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中的情况。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见财务报表附注五、13 及附注五、15。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 93.32% (2023 年：93.09%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 23.97% (2023 年：44.02%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2024 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 435 亿元 (2023 年 12 月 31 日：439.00 亿元)。本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款及债券的账面价值，不超过 40% 的借款及债券于 12 个月内到期。于 2024 年 12 月 31 日，本公司 19.45% (2023 年：17.04%) 的债务在不足 1 年内到期。下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目 (期末余额)	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
应付账款	2,396,579,201.33				2,396,579,201.33
其他应付款	230,463,437.02				230,463,437.02
一年内到期的非流动负债	2,438,737,881.32				2,438,737,881.32
其他流动负债-短期融资券	501,476,342.91				501,476,342.91
长期借款		2,040,071,368.15	1,502,103,272.16	8,476,878,083.86	12,019,052,724.17
应付债券		1,160,813,637.75	829,036,646.88	839,680,000.00	2,829,530,284.63
长期应付款		16,723,200.00	16,371,200.00	216,903,893.33	249,998,293.33
租赁负债		398,823.52	29,027.79		427,851.31
金融负债合计	5,567,256,862.58	3,218,007,029.42	2,347,540,146.83	9,533,461,977.19	20,666,266,016.02

(续)

项目 (上年年末余额)	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	210,206,250.00				210,206,250.00

应付账款	1,764,690,282.26				1,764,690,282.26
其他应付款	180,995,156.10				180,995,156.10
一年内到期的非流动负债	2,105,003,211.43				2,105,003,211.43
长期借款		2,119,873,456.05	1,461,339,043.05	7,988,761,589.93	11,569,974,089.03
应付债券		385,755,833.33	2,085,578,500.00		2,471,334,333.33
长期应付款		6,899,200.00	16,899,200.00	302,079,040.00	325,877,440.00
租赁负债		1,311,794.63	332,584.07	18,979.60	1,663,358.30
金融负债合计	4,260,894,899.79	2,513,840,284.01	3,564,149,327.12	8,290,859,609.53	18,629,744,120.45

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。于 2024 年 12 月 31 日，本公司约 3%的（2023 年：3%）计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

明细	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
本期数		
人民币	25	- 21,140,562.00
人民币	-25	21,140,562.00
上期数		
人民币	25	- 19,681,823.00
人民币	-25	19,681,823.00

汇率风险

本公司面临的汇率风险，主要是由于借入记账本位币以外货币的借款所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元及日元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润产生的影响。

明细	汇率变动 美元汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
----	-------------------------	----------------

本期数		
人民币对美元贬值	5%	-10,061,835.82
人民币对美元升值	-5%	10,061,835.82
上期数		
人民币对美元贬值	5%	-10,901,212.99
人民币对美元升值	-5%	10,901,212.99
	欧元汇率	净利润
	增加/(减少)	增加/(减少)
本期数		
人民币对欧元贬值	5%	-4,641,485.52
人民币对欧元升值	-5%	4,641,485.52
上期数		
人民币对欧元贬值	5%	-5,510,204.37
人民币对欧元升值	-5%	5,510,204.37
	日元汇率	净利润
	增加/减少	增加/(减少)
本期数		
人民币对日元贬值	5%	-5,911,361.77
人民币对日元升值	-5%	5,911,361.77
上期数		
人民币对日元贬值	5%	-6,927,455.41
人民币对日元升值	-5%	6,927,455.41

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2024 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。本公司的政策将使资产负债率保持合理水平。于 2024 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 79.63%（2023 年 12 月 31 日：77.86%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款和应付债券等。

除应付债券外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

项目（期末余额）	账面价值	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
金融负债：					
应付债券	2,697,646,466.64			2,795,824,439.99	2,795,824,439.99
金融负债小计	2,697,646,466.64			2,795,824,439.99	2,795,824,439.99

（续）

项目（上年年末余额）	账面价值	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
金融负债：					
应付债券	2,339,324,833.38			2,362,700,616.24	2,362,700,616.24
金融负债小计	2,339,324,833.38			2,362,700,616.24	2,362,700,616.24

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2024 年 12 月 31 日，针对应付债券自身不履约风险评估为不重大。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市	水务行业投资；房屋、机械设备租赁	205,298.14	51	51

本企业的母公司情况的说明

“南宁建宁水务集团有限责任公司”于 2008 年 12 月更名为“南宁建宁水务投资集团有限责任公司”。本公司成立时，建宁集团占本公司股本总额的比例为 86.83%，于 2009 年 9 月，由于上海神亚对本公司进行增资，建宁集团占本公司的股本总额的比例由 86.83% 稀释为 75%。2015 年 5 月 21 日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]950 号）核准，同意公司公开发行人民币普通股 14,700 万股，面值为每股人民币 1.00 元。根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94 号）和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司 A 股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》（桂国资复[2010]210 号），本次发行后，我公司国有股东将占本次发行股份数量 10% 的股份即 1,470 万股转由全国社会保障基金理事会持有。建宁集团的持股数量减少 1,470 万股。变动后，建宁集团占本公司的股本总额的比例为 58.02%。建宁水务于 2016 年 3 月 15 日—3 月 16 日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 740,000 股，增持均价为 13.13 元/股，增持总金额为 972.14 万元。变动后，建宁水务对本公司的持股比例为 58.12%。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]896 号）核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A 股）147,162,179 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 5.52 元。

建宁水务于 2019 年 6 月 28 日—7 月 4 日通过汇入本次发行的保荐人（主承销商）国泰君安证券股份有限公司在上海银行徐汇支行开立的人民币账户增持公司股份 22,688,100 股，增持均价为 5.52 元/股，增持总金额为 12,523.83 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，建宁水务对本公司的持股比例为 51%。

本企业最终控制方是南宁人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

十、1

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南宁市排水有限责任公司	母公司的全资子公司
南宁建宁智慧生活服务有限公司	其他
广西金水建设开发有限公司	母公司的控股子公司
广西金水再生资源有限公司	其他
南宁建宁地产集团有限公司	母公司的全资子公司
南宁步云房地产开发有限责任公司	其他
南宁武鸣万丰房地产开发有限公司	其他
南宁高新万丰房地产开发有限公司	其他
南宁市建安江南花园投资有限公司	其他
南宁建宁兴和房地产开发有限公司	其他
南宁建宁康恒环保科技有限公司	母公司的控股子公司
横州建康环保科技有限公司	其他
宾阳建康环保科技有限公司	其他
南宁建康医废环保科技有限公司	其他
南宁建宁中环洁城市服务有限责任公司	其他
上林建宁中环洁城市服务有限责任公司	其他
横州建宁中环洁城市服务有限责任公司	其他
南宁江南区建宁中环洁城市服务有限责任公司	其他
宾阳建中城市服务有限责任公司	其他
隆安建中城市服务有限责任公司	其他
南宁市西乡塘区建中城市服务有限责任公司	其他
南宁市兴宁区建中城市服务有限责任公司	其他

司	
南宁万丰开泰房地产开发有限公司	其他
南宁万好餐饮管理有限公司	其他
广西北投绿城二次供水投资建设有限公司	其他
广西上善若水发展有限公司	其他

其他说明：

南宁建宁智慧生活服务有限公司、广西金水再生资源有限公司、南宁步云房地产开发有限责任公司、南宁武鸣万丰房地产开发有限公司、南宁高新万丰房地产开发有限公司、南宁市建安江南花园投资有限公司、南宁建宁兴和房地产开发有限公司、横州建康环保科技有限公司、宾阳建康环保科技有限公司、南宁建康医废环保科技有限公司、南宁建宁中环洁城市服务有限责任公司、上林建宁中环洁城市服务有限责任公司、横州建宁中环洁城市服务有限责任公司、南宁市江南区建宁中环洁城市服务有限责任公司、宾阳建中城市服务有限责任公司、隆安建中城市服务有限责任公司、南宁市西乡塘区建中城市服务有限责任公司、南宁市兴宁区建中城市服务有限责任公司、南宁万丰开泰房地产开发有限公司、南宁万好餐饮管理有限公司为本公司的母公司控制的公司。

广西北投绿城二次供水投资建设有限公司为本公司的联营企业。

广西上善若水发展有限公司为持有本公司 5%以上股份的法人。

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	采购原水	41,151,026.16	50,000,000.00	否	43,044,641.44
南宁建宁智慧生活服务有限公司	接受物业管理服务	206,247.46	220,000.00	否	213,686.00
南宁建宁康恒环保科技有限公司	购买污泥处置服务	35,402,266.60	59,000,000.00	否	40,921,015.85
广西上善若水发展有限公司	购买在线运维服务	683,018.88	730,000.00	否	
南宁万好餐饮管理有限公司	接受食堂餐饮服务	4,899,980.25			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	提供水表安装、管道、泵房安装、土石方工程、维修服务	-5,028,980.36	40,949.16
南宁建宁地产集团有限公司	提供水表、管道、泵房安装服务	730,978.55	1,059.83
广西金水建设开发有限公司	提供仪器仪表检定维护服务	90.56	
广西金水建设开发有限公司	提供水表安装服务		9,737.93
南宁市排水有限责任公司	提供补水服务	5,678,669.90	6,720,973.33
南宁高新万丰房地产开发有限公司	提供水表安装服务		58,789.37
南宁市排水有限责任公司	提供水表、管道安装服务	39,614,055.36	52,586.53
横州建康环保科技有限公司	提供管道安装服务	163,717.46	
南宁建宁中环洁城市服务有限责任公司	提供水表、管道安装服务	88,051.56	
南宁市江南区建宁中环洁城市服务有限责任公司	提供阀门安装服务	13,849.21	
南宁万丰开泰房地产开发有限公司	提供水表、管道、泵房安装服务	1,573,817.52	
广西上善若水发展有限公司	提供仪器仪表检定维护服务	16.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

(a) 本年度，本公司以市场价格向南宁建宁水务投资集团有限责任公司采购原水人民币 41,151,026.16 元（2023 年：人民币 43,044,641.44 元）。

(b) 本年度，本公司以市场价格向南宁建宁智慧生活服务有限公司接受物业管理服务人民币 206,247.46 元（2023 年：人民币 213,686.00 元）。

(c) 本年度，本公司以市场价格向南宁建宁康恒环保科技有限公司购买污泥处置服务人民币 35,402,266.60 元（2023 年：人民币 40,921,015.85 元）。

(d) 本年度，本公司以市场价格向广西上善若水发展有限公司购买在线运维服务人民币 683,018.88 元。

(e) 本年度，本公司以市场价格向南宁万好餐饮管理有限公司接受食堂餐饮服务人民币 4,899,980.25 元。

(f) 本年度，本公司以市场价格向南宁建宁水务投资集团有限责任公司提供水表安装、管道、泵房安装、土石方工程、维修服务人民币 -5,028,980.36 元（为负数的原因系项目预结和正结跨年引起）（2023 年：人民币 40,949.16 元）。

(g) 本年度，本公司以市场价格向南宁建宁地产集团有限公司提供水表、管道、泵房安装服务人民币 730,978.55 元（2023 年：人民币 1,059.83 元）。

(h) 本年度, 本公司以市场价格向广西金水建设开发有限公司提供仪器仪表检定维护服务人民币 90.56 元; 2023 年: 本公司以市场价格向广西金水建设开发有限公司提供水表安装服务人民币 9,737.93 元。

(i) 本年度, 本公司以市场价格向南宁市排水有限责任公司提供补水服务 5,678,669.90 元 (2023 年: 人民币 6,720,973.33 元); 本年度, 本公司以市场价格向南宁市排水有限责任公司提供水表、管道安装服务 39,614,055.36 元 (2023 年: 人民币 52,586.53 元), 其中公司下属全资子公司南宁市水建工程有限公司承接的六景工业园南 DN800/DN600 供水管道工程、南宁市林里桥片区雨水调蓄工程等项目, 为通过公开招标方式取得, 涉及金额为 39,067,623.67 元, 根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定, 可免于按照关联交易的方式审议和披露。

(j) 2023 年, 本公司以市场价格向南宁高新万丰房地产开发有限公司提供水表安装服务人民币 58,789.37 元。

(k) 本年度, 本公司以市场价格向横州建康环保科技有限公司提供管道安装服务人民币 163,717.46 元。

(l) 本年度, 本公司以市场价格向南宁建宁中环洁城市服务有限责任公司提供水表、管道安装服务人民币 88,051.56 元。

(m) 本年度, 本公司以市场价格向南宁市江南区建宁中环洁城市服务有限责任公司提供阀门安装服务人民币 13,849.21 元。

(n) 本年度, 本公司以市场价格向南宁万丰开泰房地产开发有限公司提供水表、管道、泵房安装服务人民币 1,573,817.52 元。

(o) 本年度, 本公司以市场价格向广西上善若水发展有限公司提供仪器仪表检定维护服务人民币 16.98 元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	房屋	1,671,229.97	3,576,644.94
广西金水建设开发有限公司	土地	87,489.91	93,154.13

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	房屋					1,920,001.05	2,759,185.73	88,915.06	171,700.84	931,597.75	303,179.91

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

- ①本年度，本公司向南宁建宁水务投资集团有限责任公司及其下属子公司出租房屋及土地，根据租赁合同确认的租赁收益人民币 1,758,719.88 元（2023 年：人民币 3,669,799.07 元）。
- ②本年度，本公司向南宁建宁水务投资集团有限责任公司及其下属子公司租入房屋，根据租赁合同支付的租金人民币 1,920,001.05 元（2023 年：人民币 2,759,185.73 元）

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	5,236,759.70	1997-09-24	2033-09-24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

本年度，南宁建宁水务投资集团有限责任公司无偿为本公司的借款提供担保，担保金额为人民币 5,236,759.70 元（2023 年末：人民币 6,041,578.45 元）。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	土地购买款		47,020,397.21

(7). 关键管理人员报酬适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	449.69	452.82

(8). 其他关联交易适用 不适用**5、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	广西金水建设开发有限公司	95,364.00	508.64		
应收账款	南宁市排水有限责任公司	22,276,754.02	850,663.15	4,454,487.26	29,215.88
合同资产	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	49,536.50	3,224.83	842,387.67	83,312.14
合同资产	南宁建宁智慧生活服务有限公司	5,721.75	372.49	5,721.75	565.88
合同资产	南宁市排水有限责任公司	9,169,108.14	596,908.94		
合同资产	南宁建宁中环洁城市服务有限公司	1,134.85	73.88		
合同资产	南宁万丰开泰房地产开发有限公司	812,765.69	52,911.05		
其他应收款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	228,600.00		228,600.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	7,104,353.12	7,219,744.80
应付账款	南宁建宁康恒环保科技有限公司	3,576,255.12	6,895,834.86
应付账款	广西上善若水发展有限公司	181,000.00	
合同负债	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	397,328.12	
合同负债	南宁市排水有限责任公司	8,464,163.39	737,943.49
合同负债	南宁建宁地产集团有限公司	272,422.27	
合同负债	南宁高新万丰房地产开发有限公司	2,418.13	2,418.13
合同负债	横州建康环保科技有限公司	267,668.43	
合同负债	南宁建宁中环洁城	1,627.43	13,780.45

	市服务有限责任公司		
合同负债	南宁万丰开泰房地产开发有限公司	43,790.89	
其他应付款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	18,725,137.00	47,123,797.21
其他应付款	南宁万好餐饮管理有限公司	2,391,877.73	
预收款项	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	3,190,390.82	479,014.99
租赁负债	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	423,384.74	1,663,358.29
一年内到期的非流动负债	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	1,976,405.85	1,613,973.64
长期应付款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	196,000,000.00	196,000,000.00

长期应付款 196,000,000.00 元为本公司报告期内申报并获得国家政策性、开发性金融工具资金 196,000,000.00 元，用于五象水厂一期工程项目建设。该资金发放方式为股东借款资金，即通过建宁水务与农发基础设施基金有限公司、中国农业发展银行广西区分行签订农发基础设施基金借款协议，再由集团公司以统借统还方式转至本公司。

(3). 其他项目

适用 不适用

6、 关联方承诺

适用 不适用

7、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 本期股份支付费用适用 不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺	期末余额	上年年末余额
已签约但未拨备	5,680,580,867.74	5,487,615,839.99

于 2024 年 12 月 31 日，本公司无已经董事会批准但未签约的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

公司无须披露的重要或有事项。

3、 其他适用 不适用**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	26,489,192.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2025 年 3 月 25 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

自 2010 年 1 月 1 日，本公司开始实施设定提存福利退休计划，由本公司和签订劳动合同的在职员工共同缴纳，其中，本公司按照上年度职工工资总额的 4%（从 2019 年开始，调整为 8%）且不超过本公司上年度利润总额的 5%确定缴费金额。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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 4 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司 4 个报告分部分别为:

- ①供水业务分部主要从事自来水的生产和销售;
- ②污水处理业务分部主要从事城市污水处理;
- ③工程施工业务分部从事市政管道工程、排水工程和给水工程等的施工。
- ④检测业务分部主要从事水表及流量仪表,自动化表的维修、销售及检定、校准、检测、维护等;检验检测服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的,对各业务单元的成果分开进行管理。分部业绩,以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标。分部资产不包括递延所得税资产,分部负债不包括应交税费之企业所得税,原因在于这些资产和负债均由本公司统一管理。

分部间的交易按市场价进行。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	供水业务	污水处理业务	工程施工业务	检测业务	分部间抵销	合计
营业收入	852,558,149.62	1,585,587,156.54	186,375,888.05	15,851,092.10	162,699,787.17	2,477,672,499.14
其中: 对外交易收入	842,914,666.03	1,585,587,156.54	43,565,352.87	5,605,323.70		2,477,672,499.14
分部间交易收入	9,643,483.59		142,810,535.18	10,245,768.40	162,699,787.17	
主营业务 收入	829,912,021.24	1,584,478,303.30	186,175,047.68	15,851,092.10	158,446,972.87	2,457,969,491.45
其中: 对外交易收入	824,521,351.95	1,584,478,303.30	43,364,512.50	5,605,323.70		2,457,969,491.45
分部间交易收入	5,390,669.29		142,810,535.18	10,245,768.40	158,446,972.87	
营业成本	666,046,667.87	931,208,438.77	156,812,978.77	7,240,889.24	141,647,816.90	1,619,661,157.75
其中: 主营业务成本	655,260,417.49	931,088,690.28	156,795,923.08	7,240,889.24	139,718,766.49	1,610,667,153.60
营业	316,649,046.99	323,030,819.01	13,998,355.02	6,404,706.60	4,235,808.09	655,847,119.53

费用						
营业利润/(亏损)	-138,991,382.87	245,015,701.93	13,582,604.88	2,187,339.19	23,059,016.82	98,735,246.31
资产总额	17,366,648,525.73	13,691,584,523.49	429,734,438.38	56,888,403.02	8,135,388,077.97	23,409,467,812.65
负债总额	12,742,393,291.14	13,413,220,556.01	302,067,026.29	11,048,080.88	7,826,897,227.06	18,641,831,727.26
补充信息:						
1. 资本性支出	2,213,441,501.05	68,325,689.90	54,708.58	16,514.86		2,281,838,414.39
2. 折旧和摊销费用	209,449,032.01	489,991,872.98	2,102,011.46	5,778,192.69	10,972,887.92	696,348,221.22
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	2,309,139.29	76,573,351.52	915,746.32			79,798,237.13
4. 信用资产损失	-4,671,949.99	-87,523,817.98	-1,647,099.46			-93,842,867.43

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
0-6 个月	905,195,380.31	718,657,807.12
6 个月-1 年	486,134,607.45	297,611,595.27
1 年以内小计	1,391,329,987.76	1,016,269,402.39
1 至 2 年	630,439,716.69	573,353,524.58
2 至 3 年	554,251,628.97	206,146,773.77
3 年以上	195,863,576.58	4,914,276.54
合计	2,771,884,910.00	1,800,683,977.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,771,884,910.00	100.00	163,206,532.03	5.89	2,608,678,377.97	1,800,683,977.28	100.00	71,514,259.78	3.97	1,729,169,717.50
其中：										
合并范围内应收款	212,500.00	0.01			212,500.00					
2015年3月1日(含2015年3月1日)后的污水处理业务客户的应收款项	2,662,070,101.30	96.04	153,059,511.23	5.75	2,509,010,590.07	1,721,069,472.98	95.58	65,524,507.20	3.81	1,655,544,965.78
供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项	109,602,308.70	3.95	10,147,020.80	9.26	99,455,287.90	79,614,504.30	4.42	5,989,752.58	7.52	73,624,751.72
合计	2,771,884,910.00	/	163,206,532.03	/	2,608,678,377.97	1,800,683,977.28	/	71,514,259.78	/	1,729,169,717.50

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 合并范围内应收款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	212,500.00		
合计	212,500.00		

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 2015 年 3 月 1 日 (含 2015 年 3 月 1 日) 后的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	837,463,845.53	9,314,907.18	1.11
6 个月-1 年	468,320,443.80	7,513,264.65	1.60
1 至 2 年	615,004,259.44	37,076,673.86	6.03
2 至 3 年	551,033,624.14	46,838,526.08	8.50
3 年以上	190,247,928.39	52,316,139.46	27.50
合计	2,662,070,101.30	153,059,511.23	5.75

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	67,519,034.78	12,271.03	0.02
6 个月-1 年	17,814,163.65	29,163.15	0.16
1 至 2 年	15,435,457.25	3,854,944.03	24.97
2 至 3 年	3,218,004.83	1,490,258.04	46.31
3 年以上	5,615,648.19	4,760,384.55	84.77
合计	109,602,308.70	10,147,020.80	9.26

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	71,514,259.78	91,692,272.25				163,206,532.03
坏账准备						
合计	71,514,259.78	91,692,272.25				163,206,532.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

南宁市住房和城乡建设局	2,326,710,394.78		2,326,710,394.78	83.94	134,571,555.98
宾阳县住房和城乡建设局	79,728,065.19		79,728,065.19	2.88	6,395,850.74
横州市住房和城乡建设局	72,255,374.57		72,255,374.57	2.61	3,343,363.24
南宁市武鸣区住房和城乡建设局	70,986,374.48		70,986,374.48	2.56	4,368,128.31
广西—东盟经济技术开发区建设局	65,496,813.71		65,496,813.71	2.36	2,508,877.87
合计	2,615,177,022.73		2,615,177,022.73	94.35	151,187,776.14

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,633,556.11	10,204,404.08
合计	5,633,556.11	10,204,404.08

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,339,724.20	4,329,917.08
1 年以内小计	2,339,724.20	4,329,917.08
1 至 2 年	435,054.95	306,070.19
2 至 3 年	200,490.05	188,761.00
3 年以上	4,174,858.48	6,716,873.77
合计	7,150,127.68	11,541,622.04

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
政府押金及保证金	3,891,687.85	8,816,370.86
其他	3,258,439.83	2,725,251.18
合计	7,150,127.68	11,541,622.04

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	125,364.89	402,739.91	809,113.16	1,337,217.96
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,068.15	33,448.94	192,481.76	233,998.85
本期转回	54,645.24			54,645.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	78,787.80	436,188.85	1,001,594.92	1,516,571.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
政府押金及保证金	80,734.71		54,200.00			26,534.71
其他	1,256,483.25	233,998.85	445.24			1,490,036.86
合计	1,337,217.96	233,998.85	54,645.24			1,516,571.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
南宁市财政局	829,123.50	11.60	政府押金及保证金	5年以上	16,582.47
湖北中南市政工程监理有限公司	493,622.74	6.90	其他	4-5年	434,371.07
湖北省国际贸易公司	312,058.90	4.36	其他	5年以上	312,058.90
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	218,600.00	3.06	其他	5年以上	
广西南宁北投心圩江环境治理有限公司	212,255.58	2.97	其他	1年以内	11,098.86
合计	2,065,660.72	28.89	/	/	774,111.30

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	133,847,409.42		133,847,409.42	86,051,009.42		86,051,009.42
对联营、合营企业投资	8,310,125.98		8,310,125.98	8,064,769.00		8,064,769.00
合计	142,157,535.40		142,157,535.40	94,115,778.42		94,115,778.42

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值	其他		

					准备		
南宁市水建工程有限公司	62,574,890.08					62,574,890.08	
南宁市武鸣供水有限责任公司	19,645,620.23					19,645,620.23	
南宁市流量仪表检测有限责任公司	2,830,499.11					2,830,499.11	
广西绿城检测服务有限公司	1,000,000.00		5,000,000.00			6,000,000.00	
横州绿城天源水务有限公司			42,796,400.00			42,796,400.00	
合计	86,051,009.42		47,796,400.00			133,847,409.42	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广西北投绿城二次	8,064,769.00			245,356.98						8,310,125.98

供水投资建设有限公司										
小计	8,064,769.00		245,356.98						8,310,125.98	
合计	8,064,769.00		245,356.98						8,310,125.98	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,367,127,532.25	1,563,473,447.32	2,247,823,013.44	1,495,040,837.26
其他业务	23,019,224.89	11,679,023.95	24,410,016.01	16,652,914.94
合计	2,390,146,757.14	1,575,152,471.27	2,272,233,029.45	1,511,693,752.20

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入和成本		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
供水业务	782,649,228.95	637,775,426.33	782,649,228.95	637,775,426.33
污水处理业务	1,584,478,303.30	925,698,020.99	1,584,478,303.30	925,698,020.99
其他业务	23,019,224.89	11,679,023.95	23,019,224.89	11,679,023.95
按经营地区分类				
广西区内	2,390,146,757.14	1,575,152,471.27	2,390,146,757.14	1,575,152,471.27
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	2,390,146,757.14	1,575,152,471.27	2,390,146,757.14	1,575,152,471.27
合计	2,390,146,757.14	1,575,152,471.27	2,390,146,757.14	1,575,152,471.27

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,922,406.49	4,154,452.39
权益法核算的长期股权投资收益	245,356.98	33,185.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	7,167,763.47	4,187,638.13

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	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	-1,261,389.64	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	21,103,336.21	附注十一
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	54,526.30	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,877,813.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,887,183.18	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	21,887,103.11	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.0996	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40	0.0748	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：黄东海

董事会批准报送日期：2025 年 3 月 25 日

修订信息

适用 不适用