

公司代码：600874

公司简称：创业环保

# 天津创业环保集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	于中鹏	董事于中鹏先生因公无法出席本次董事会，委托董事韩伟先生代为表决	韩伟

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘玉军、主管会计工作负责人彭怡琳及会计机构负责人（会计主管人员）刘涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

本年度报告中涉及的财务数字如无特殊说明，所指币种均为人民币。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	141

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团、集团公司、本公司、公司	指	天津创业环保集团股份有限公司，包含母公司和合并报表范围内子公司)
子公司	指	合并报表范围内的子公司
母公司	指	本集团不包含子公司的母公司
天津城投	指	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
佳源兴创	指	天津佳源兴创新能源科技有限公司
乐城置业	指	天津乐城置业有限公司
元易诚公司	指	天津元易诚商业运营管理有限公司
中水公司	指	天津中水有限公司
阜阳公司	指	阜阳创业水务有限公司
杭州公司	指	杭州天创水务有限公司
西安公司	指	西安创业水务有限公司
凯英公司	指	天津凯英科技发展股份有限公司
金融城公司	指	天津金融城物业管理有限公司
地铁集团	指	天津市地下铁道集团有限公司
天津二市政	指	天津第二市政公路工程有限公司
安国公司	指	安国创业水务有限公司
巴彦淖尔公司	指	巴彦淖尔市金晟源给排水有限公司
界首公司	指	界首市创业水务有限公司
宝应公司	指	宝应创业水务有限责任公司
山东公司	指	山东创业环保科技发展有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	天津创业环保集团股份有限公司
公司的中文简称	创业环保
公司的外文名称	Tianjin Capital Environmental Protection Group Company Limited
公司的外文名称缩写	TCEPC
公司的法定代表人	刘玉军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛波	郭凤先
联系地址	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦
电话	86-22-23930128	86-22-23930128
传真	86-22-23930126	86-22-23930126
电子信箱	niu_bo@tjcep.com	guo_fx@tjcep.com

**三、基本情况变更简介**

公司注册地址	天津市和平区贵州路45号
公司注册地址的邮政编码	300051
公司办公地址	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦
公司办公地址的邮政编码	300381
公司网址	http://www.tjcep.com
电子信箱	tjcep@tjcep.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦18楼董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

**五、公司股票简况**

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

**六、其他有关资料**

□适用 √不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	110,779.8	98,663.5	12.28
归属于上市公司股东的净利润	28,256.5	25,505.8	10.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	25,930.9	24,069.5	7.73
经营活动产生的现金流量净额	33,799.0	32,413.5	4.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	558,450.9	511,704.0	9.14
总资产	1,403,480.0	1,245,289.0	12.70

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

基本每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.18	11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.17	5.88
加权平均净资产收益率（%）	5.28	5.31	减少0.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.85	5.01	减少0.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-11.8
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,085.7
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100.2
少数股东权益影响额	-55.0
所得税影响额	-793.5
合计	2,325.6

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司所从事的主要业务、经营模式的变化情况

2018 年上半年, 本公司主要业务仍为水务业务及新能源供冷供热业务。

水务业务方面, 在巩固现有传统污水处理、自来水供水、再生水业务的同时, 深度拓展业务范围, 向水环境综合治理领域迈进; 通过中标洪湖乡镇污水厂及管网 PPP 项目、施秉县城乡污水厂及管网 PPP 项目, 实现污水处理领域内城乡一体化、厂网一体化业务的突破, 参与中标天津市解放南路地区海绵城市项目, 实现水环境治理业务的突破。上述业务领域的扩展, 有利于公司进一步提升水环境综合治理服务能力。

2018 年上半年, 公司新增 PPP 模式污水处理 3 个项目, 总规模 12.8 万吨/日, 管网 498.1 公里, 并参与中标了天津解放南路地区海绵城市项目。进入电供暖业务领域, 新增能源服务面积 25 万平方米。除上述外, 公司主要业务规模及经营模式, 与期初相比没有发生重大变化。

截至报告期末, 本公司权益类水务业务总规模 490 万立方米/日, 其中 PPP 模式下污水处理规模 426 万立方米/日, 自来水规模 28.5 万立方米/日, 再生水规模, 35.5 万立方米/日。委托运营模式下污水处理规模 54.3 万立方米/日。新能源业务的服务面积 225 万平方米。

## （二）行业情况说明

随着生态文明建设越来越受到重视，环保、新能源等行业孕育巨大的发展空间，综合环境服务成为主流市场需求，PPP 模式进一步规范，市场竞争日益激烈。本公司将以现有能力为立足点，一方面稳扎稳打，巩固存量业务，另一方面积极求变，发展新业务，提升综合环境治理服务能力，进一步发展核心竞争能力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

### 1、报告期内总体经营情况概述

报告期内，本集团按照董事会制定的 2018 年度经营计划和经营策略有序开展工作的：

（1）在水环境治理的要求日益严格的环境下，集团各水务项目深化运行管理，力争提供优质的运营服务；同时推进协议维护等常规工作，保证项目收益。

（2）进一步推进市场开发工作。报告期内，本集团共中标 5 个水务项目，包括 4 个污水处理和配套管网 PPP 项目，分布在洪湖、宝应、施秉县等地，其中有两个项目涉及乡镇污水处理及配套管网的建设和运营；参与中标天津市解放南路地区海绵城市建设项目。获取天津密云路小区电供暖项目，该项目服务面积 25 万平方米。上述项目的获取，在增加本集团业务规模、扩展业务范围的同时，将进一步提升集团综合环境治理的服务能力。

（3）深化管理创新工作，在直线管理基础上，设立区域公司、市场营销中心、建设管理中心、运营管理中心，将职能管理授权与业务直线管理相结合，强化区域综合管理能力，进一步提升集团整体的管理效率。

（4）成功发行 3+2 年期 11 亿元公司债券，保证了集团公司日常运营的资金需求。

### 2、报告期内总体经营成果分析

2018 年上半年，本集团实现营业收入 110,779.8 万元，比上年同期增长 12.28%；营业成本 64,885.7 万元，比上年同期增长 13.75%；实现归属于母公司的净利润 28,256.5 万元，比上年同期增长 10.78%。净利润增加主要原因是主营业务中污水处理业务及再生水管网接驳业务收入较上年同期增加。

#### （1）主营业务情况分析

报告期内，本集团主营业务与上年度相比没有重大变化，仍以污水处理及污水厂建设、再生水业务、自来水供水、新能源供冷供热、道路收费、科技成果转化业务为主，实现主营业务收入 102,183.8 万元，占集团公司营业收入的 92.24%。

①污水处理及污水厂建设业务实现收入 74,804.8 万元，较上年同期增长 7.93%，主要原因是污水处理量的增加，报告期内共处理污水 57,463 万立方米，较上年同期增加 7.5%，同时部分子公司上调污水处理服务费单价；

②再生水业务实现收入 14,904.0 万元，较上年同期增长 50.83%，主要原因是根据新收入准则规定，公司自 2018 年开始按照工程履约进度确认再生水管网接驳业务收入；

③自来水供水业务实现收入 4,605.9 万元，较上年同期增长 37.44%，售水量 2,305.37 万立方米，较上年同期增加 10.3%；主要原因是报告期内新增加巴彦淖尔工业供水项目；

④新能源供冷供热业务实现收入 3,657.4 万元，较上年同期增长 37.44%，主要原因是滨海新区能源站项目 2017 年底投入运营，本年取得供冷供热收入；

⑤科研成果转化业务实现收入 1,025.0 万元，道路收费业务实现收入 3,124.2 万元，与上年同期相比均持平。

报告期内，公司主营业务在努力拓展市场的同时，仍继续加强项目运营工作，包括成本控制及协议维护等，尽量降低运营成本，及时调整污水处理服务费单价，保证项目收益。

#### (2) 其他业务情况

本集团其他业务主要包括以技术服务模式进行的污水处理委托运营业务，以及技术、工程咨询类业务，报告期内实现收入 8,596.0 万元，比上年同期下降 5.14%，主要是部分项目合同到期未续约。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	110,779.8	98,663.5	12.28
营业成本	64,885.7	57,041.7	13.75
销售费用	273.0	419.7	-34.95
管理费用	5,563.1	5,277.3	5.42
财务费用	7,624.9	5,277.3	44.48
经营活动产生的现金流量净额	33,799.0	32,413.5	4.27
投资活动产生的现金流量净额	-108,121.0	-44,411.7	-143.45
筹资活动产生的现金流量净额	112,686.6	43,626.9	158.30
研发支出	97.83	67.82	44.25
资产减值损失	0	80.6	-100
信用减值损失	-292.3	0	不适用
其他收益	8,961.5	6,486.4	38.16
投资收益	20.0	40.0	-50.00
营业外收入	409.9	1,929.2	-78.75
营业外支出	98.7	12.8	671.09
少数股东损益	1,892.2	1,436.1	31.76

营业收入变动原因说明:主要是污水处理存量项目的处理量增加及部分新增的污水处理项目投入运营，使得收入增加。

营业成本变动原因说明:主要是污水处理存量及新增项目的业务量增加，使得成本增加。

销售费用变动原因说明:主要是销售人员减少，人员费用减少。

管理费用变动原因说明:主要是业务量增加，人员费用等相应增加。

财务费用变动原因说明:主要是债权性融资增加，利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期经营性收款高于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期公司各类工程项目投资支出高于上年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期新增债权性融资高于上年同期。

研发支出变动原因说明:主要是根据本年的研发计划，资金支出增加

资产减值损失变动原因说明:主要是根据最新的企业会计准则要求，将本期收回以前年度已经计提坏账准备的款项由“资产减值损失”科目调入“信用减值损失”科目。

信用减值损失变动原因说明:主要是根据最新的企业会计准则要求，将本期收回以前年度已经计提坏账准备的款项由“资产减值损失”科目调入“信用减值损失”科目。

其他收益变动原因说明:主要是根据最新的企业会计准则要求，本期将与日常活动相关的政府补助由“营业外收入”科目调入“其他收益”科目。

投资收益变动原因说明:主要是本期收到天津北方人才港股份有限公司的分红少于上年同期。

营业外收入变动原因说明:主要是根据最新的企业会计准则要求，本期将与日常活动相关的政府补

助由“营业外收入”科目调入“其他收益”科目。

营业外支出变动原因说明:主要是资产报废损失等支出高于上年同期。

少数股东损益变动原因说明:主要是本期非全资子公司净利润增加。

## 2 其他

### (1) 公司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) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

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
预付款项	4,528.8	0.32	12,477.0	1.00	-63.70	主要是按照财政部颁布的《企业会计准则第14号—收入》，将预付账款中的中水管网施工款转入未分配利润。
其他应收款	4,015.3	0.29	9,370.8	0.75	-57.15	主要是本期收回了项目投标保证金。
其他流动资产	12,792.9	0.91	8,544.9	0.69	49.71	主要是公司资产购置待抵扣的增值税进项税增加。
可供出售金融资产	-	-	200.0	0.02	不适用	主要是根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》，将可供出售金融资产中的投资额转入其他权益工具投资。
其他权益工具投资	200.0	0.01	0.0	-	不适用	主要是根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》，将可供出售金融资产中的投资额转入其他权益工具投资。
在建工程	3,027.9	0.22	2,065.7	0.17	46.58	主要是本期非特许经营项目增加的投资。
商誉	2,965.2	0.21	0.0	-	100.00	主要为购买巴彦淖尔公司股权支付的超过公允

						价值的差额。
其他非流动资产	28,725.8	2.05	59,843.3	4.81	-52.00	主要是转出巴彦淖尔公司的投资款。
短期借款	20,000.0	1.43	49,900.0	4.01	-59.92	主要是偿还了到期的短期借款。
预收款项	6,529.0	0.47	93,088.8	7.48	-92.99	主要是按照财政部颁布的《企业会计准则第14号—收入》，将与提供中水管道接驳工程相关的预收款项重分类至合同负债。
合同负债	50,889.8	3.63	-	-	不适用	主要是按照财政部颁布的《企业会计准则第14号—收入》，将与提供中水管道接驳工程相关的预收款项重分类至合同负债。
应付职工薪酬	1,071.8	0.08	4,455.0	0.36	-75.94	主要是本期发放了2017年计提的年终奖。
一年内到期的非流动负债	21,328.9	1.52	87,009.2	6.99	-75.49	主要是本期偿还了一年内的中票。
长期借款	161,902.4	11.54	58,151.7	4.67	178.41	主要是公司新增的长期借款。
应付债券	179,584.5	12.80	69,798.4	5.60	157.29	主要是本期新增的公司债。
少数股东权益	68,220.6	4.86	29,673.6	2.38	129.90	主要是巴彦淖尔公司少数股东权益增加。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，本集团对外股权投资总额 21,963.12 万元，比去年同期增加约 7,096 万元，仍主要投资于水务业务领域新项目。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

①公司出资 8,400 万元向阜阳公司增资，再由阜阳公司向界首公司同额度增资，用于界首公司投资、建设、特许经营界首市污水处理 PPP 项目首批存量项目和增量项目。增资后，阜阳公司

注册资本金为 19,110 万元，界首公司注册资本金为 8,900 万元，阜阳公司及界首公司注册地址及经营范围保持不变。报告期内，该项增资已完成，拟投资的 PPP 项目正在正常进行。

②公司董事会同意出资 2,100 万元向宝应公司增资，用于宝应公司投资、建设、运营其仙荷污水处理厂扩建项目。本次增资后，宝应公司注册资本将由 5,300 万元增至 8,300 万元，本公司仍持有宝应公司 70% 股权。报告期内，该项增资尚未完成。

③公司董事会同意全资子公司佳源兴创出资 300 万元，与天津康源电力工程有限公司联合出资设立项目公司以实施天津市西青区开发建设的密云路地块的供热配套项目，佳源兴创占项目公司 60% 股份。报告期内，该注资尚未完成。

④公司董事会同意本公司出资 11,163.12 万元，与洪湖水污染治理中心、天津二市政以现金方式出资成立项目公司，由项目公司投资、建设、运营、维护洪湖水镇污水处理厂新建、提标升级及配套管网 PPP 项目，本公司占项目公司 85% 股权。报告期内，该注资尚未完成。

除上述外，2018 年 7 月，公司董事会同意出资贵州创业水务出资 2,856.43 万元，与贵州建天下建筑工程有限公司、施秉县水务投资开发有限公司共同成立项目公司，由项目公司投融资、设计、建设、运营施秉县县城及乡镇污水处理工程 PPP 项目；公司董事会同意出资 19,500 万元，与北京碧水源科技股份有限公司（牵头人）、北京久安建设投资集团有限公司、天津市海河建设发展投资有限公司共同成立项目公司，由项目公司投资、建设、运营天津市解放南路地区海绵城市项目。

## (2) 重大的非股权投资

√ 适用 □ 不适用

根据天津市最新《城镇污水处理厂污染物排放标准》，2016 年 6 月，公司启动对所属津沽、北仓污水处理厂进行扩建提标改造工程，该工程投资总额约为 12.98 亿元，本报告期内投资 16,239 万元，截至本报告期末累计投资 22,420 万元。

目前该提标改造工程正在进行，提标改造期间将通过有效措施保证不影响原津沽、北仓污水厂日常运营，仍按《特许经营协议》收取污水处理服务费，因此对报告期内公司经营业绩未产生重要影响。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

□ 适用 √ 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

子公司	主要营业地	主要产品或服务	注册资本	法人类别	所占股权比例	资产规模	净资产	净利润
中水公司	天津	中水生产、销售；中水设施的开发、建设；中水设备制造、安装、调试、运行等	10,000	有限公司	100%	137,800	48,855	3,405
杭州公司	浙江杭州	污水处理和再生水利用设施的运营维护及其技术服务，技术培训等配套服务。	37,745	有限公司	70%	106,496	53,564	3,716

西安公司	陕西西安	市政污水处理厂和自来水及其配套设施等的开发、建设、经营、管理；环保技术的研发和推广。	33,400	有限公司	100%	65,735	25,565	1,822
佳源兴创	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务	19,195	有限公司	100%	57,865	28,155	572
凯英公司	天津	环境工程治理、技术咨询等	3,333	股份公司	60%	13,213	11,270	682
山东公司	山东	固废处理	19,200	有限公司	100%	12,547	12,525	-143

注 1：中水公司 2018 年上半年实现营业收入 14,789 万元，营业利润 4,306 万元，净利润 3,405 万元。

注 2：杭州公司 2018 年上半年实现营业收入 13,359 万元，营业利润 5,046 万元，净利润 3,716 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、可能面对的风险

##### (1) 政府信用的风险

由于污水处理项目准经营性特点，污水处理服务费的资金主要来源于政府通过自来水销售收取的污水处理费专用账户，不足部分由地方财政予以补足。现行推广的 PPP 打包项目，多包含管网等基础设施的投资建设，社会资本的投资较大，投资收益依赖于政府污水处理服务费的支付。因此，资金来源的唯一性，决定了政府信用的重要性与关键性。水务企业能否如期收回投资，取得预期收益，取决于政府信用的高低。一旦出现政府信用风险，将导致项目公司现金流出现问题，有可能派生财务风险和融资风险等资金风险。

##### (2) 政策变更的风险

当前，我国正处于全面深化改革的特殊时期，未来一段时间内，经济、金融、物价、财税、政府职能等方面的政策会有改革性的变化。而物价、税收等政策的变化会直接影响水价的调整，PPP 模式可能存在的各种问题将在 3—5 年后逐渐显现。作为社会投资人，在长达 30 年的特许经营期内，政策变更风险需重点关注。

##### (3) 运营管理风险

伴随着国家“十三五”期间节能减排要求的陆续出台，环境治理领域的标准将更加严格，并且逐步催生污水处理厂为了适应新标准的升级改造需求。在此背景下，一方面导致污水处理厂面临改造与运营的风险，另一方面企业也面临原特许经营协议调整的风险。

## 2. 风险管控措施

### (1) 充分利用法律法规，维护企业合法利益

强化依法治企观念，充分利用企业总法律顾问制度，维护企业合法权益。呼吁特许经营与 PPP 项目中进一步明确合同主体平等关系，严格绩效考核机制和利益分配机制，将政府履约付费义务和投资人取得合理收益权纳入法律保护，从而降低投资人的政府信用风险和财务风险。

### (2) 加强全面风险管理

确定全面风险管理工作的目标，组建全面风险管理工作的组织机构，对不同业务环节隐含的风险加以辨识、分析、评价和应对，完善风险管理制度，建立健全公司全面风险管理体系，提升公司全面风险管理的时效性，实现对风险的动态管理和有效管控，为公司战略目标的实现提供合理保障。

### (3) 不断提高运营管理水平

作为环保领域的上市公司，公司按照相关政策变化，通过标准化的管理，及时管控生产运营风险，具体风险管控措施包括着力人员培训，强化环保法制意识，提高技术管控水平；加强设施设备的维保，做好资产保值，实现稳定运行；完善质量监测，推动全过程控制，确保最终产品的达标排放；制定水环境救援预案，安全生产预案，力争实现不可抗力条件下，企业的谨慎运行和最佳的环保效能。

## (三) 其他披露事项

√适用□不适用

公司于 2018 年 2 月 1 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准天津创业环保集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2018]145 号），核准公司非公开发行不超过 285,445,686 股新股，该批复自核准发行之日（2018 年 1 月 18 日）起 6 个月内有效。

在取得上述批复后，公司一直积极推进发行事宜。但由于资本市场环境的变化，公司未能在中国证监会批复文件规定的 6 个月有效期内（即 2018 年 7 月 17 日或之前）完成本次非公开发行 A 股股票事宜，中国证监会关于公司本次非公开发行股票的批复到期自动失效。

鉴于本次非公开发行工作未能如期完成，为维护公司全体股东的利益，公司结合实际情况，以自有资金、债权融资等方式筹措资金保证本次募投项目的建设，预计不会对公司的生产经营活动产生实质性影响。

根据相关规定，如公司后续再推出 A 股股权融资计划，须重新召开董事会和股东大会审议发行方案，并按规定进行披露后上报中国证监会核准。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )；香港联交所网站 ( <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> )；讯捷财经印务有限公司网站 ( <a href="http://www.ifn.com.hk/ir/tjcep/">http://www.ifn.com.hk/ir/tjcep/</a> )	2018 年 5 月 15 日

股东大会情况说明

□适用√不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

**三、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

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲裁) 进展情 况	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
佳源兴	天津驱	无	诉讼	注 1	1,203	无	二审诉	无	无

创	动传媒 有限公司						讼中		
安国公 司	安国市 政府	无	仲裁	注 2	5,142.32	否	已结案	无	注 2

**注 1:** 2012 年至 2016 年期间,佳源兴创与天津驱动传媒有限公司(以下简称“驱动传媒”)签订了《天津市非居民住宅供用冷合同》、《天津市非居民住宅供用热合同》,约定由佳源兴创为驱动传媒运营管理的天津文化中心大剧院提供供冷、供热服务,驱动传媒未按照合同约定按时足额向佳源兴创支付供冷、供热能源费,截至佳源兴创起诉之日,驱动传媒拖欠供冷、供热能源费共计 12,030,003 元。为维护佳源兴创的合法权益,佳源兴创向天津市河西区人民法院(以下简称“河西法院”)提起民事诉讼。2018 年 4 月 3 日,河西法院作出一审判决,驱动传媒给付佳源兴创自 2012 年至 2016 年的供冷、供热能源费 1,203 万元,及案件受理费、保全费等相关费用。双方均不服一审判决,向天津市第二中级人民法院提起上诉,现等待二审判决。

**注 2:** 2017 年 4 月 6 日,中国国际经济贸易仲裁委员会已对该案做出最终仲裁裁决,最终裁决如下:(1) 该案涉及供水项目以及污水处理厂项目相关协议于 2014 年 4 月 18 日终止履行,于 2014 年 7 月 10 日前移交完毕;(2) 从 2012 年 11 月 1 日起至该案所涉供水项目移交前,所有用户欠付的水费,由安国公司提供欠费明细,并协助安国市政府收取相关水费;(3) 安国市政府在 2014 年 7 月 1 日前向安国公司支付 2012 年 11 月 1 日前欠付安国公司的供水服务费人民币 355.70 万元;(4) 安国市政府返还安国公司在本案项目中投入的全部资金人民币 47,475,320.86 元;(5) 本案仲裁费人民币 781,749 元,由双方当事人各承担 50%,即各承担人民币 390,874.5 元。鉴于上述费用已与申请人预缴款项相冲抵,安国市政府应向安国创业水务有限公司支付人民币 390,874.50 元,以补偿安国创业水务有限公司为其垫付的仲裁费;上列第(1)(2)(3)项已履行完毕,第(4)(5)项下的款项,安国公司正与安国市政府积极协商相关方案。

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、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

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (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

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							14,500						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							113,444.20						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							113,444.20						
担保总额占公司净资产的比例（%）							18.10						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							不适用						

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

按照天津市扶贫工作安排，公司拟参与对天津市武清区南蔡镇南蔡村、西小良村、翁羊坊村结对帮扶工作。2018年1月份已支付专项帮扶资金10万元作为启动，并将与当地政府部门签署捐赠帮扶协议，履行精准扶贫社会责任。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重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

本公司所从事的主要业务污水处理业务，工作过程是将收集的生活、市政污水进行生化处理，去除主要污染物，处理后的水质达到国家规定的排放标准，然后经评审确定的排污口排入地表排水河道，部分尾水进一步深度处理后进入再生水供水环节。按照上述国家或地方政府规定的污水厂出水水质标准，污水厂出水均允许有一定类别、数量的污染物排放，污染物类别主要为化学需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、悬浮物（SS）、总氮、氨氮及总磷等等，鉴于大多污水处理项目设计能力均超过2万吨/日，属于当地环保部门公布的重点排污单位。

截至报告期末，本公司拥有污水处理项目26个，每个污水处理项目有1个出水排放口，按协议所约定，目前执行的出水水质分别为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级A、一级B。常见的污染物基本控制项目包括化学需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、悬浮物（SS）、总氮、氨氮及总磷等。基本控制项目最高允许排放浓度（日均值）详见下表。

序号	基本控制项目		一级标准	
			A标准	B标准
1	化学需氧量（COD）		50	60
2	生化需氧量（BOD <sub>5</sub> ）		10	20
3	悬浮物（SS）		10	20
4	动植物油		1	3
5	石油类		1	3
6	阴离子表面活性剂		0.5	1
7	总氮（以N计）		15	20
8	氨氮（以N计） <sup>②</sup>		5（8）	8（15）
9	总磷 （以P计）	2005年12月31日前建设的	1	1.5
		2006年1月1日起建设的	0.5	1
10	色度（稀释倍数）		30	30
11	PH		6~9	
12	粪大肠菌群数/（个/L）		10 <sup>3</sup>	10 <sup>4</sup>

报告期内，本公司污水处理业务主要污染物基本控制项目排放浓度均不高于上述标准，报告期内累计排放化学需氧量（COD）约 1.37 万吨、生化需氧量（BOD）约 0.36 万吨、悬浮物（SS）约 0.39 万吨、总氮约 0.7 万吨、氨氮约 0.06 万吨、总磷约 0.02 万吨；上半年累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 18.92 万吨、生化需氧量（BOD）约 8.54 万吨、悬浮物（SS）约 9.76 万吨、总氮约 2.06 万吨、氨氮约 2.01 万吨、总磷约 0.78 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，本公司下属各子公司污水处理项目严格执行相应的排放标准，出水水质达标，同时臭气、噪音、固废指标，也达到相关标准，运行情况正常。正在建设过程中的污水处理设施，按照相关建设程序、质量标准，建设工作正常进行。

2018 年 8 月 15 日，国家生态环境部办公厅发布《关于对 26 家排污单位主要污染物排放严重超标问题挂牌督办的通知》，其中包括本公司下属咸阳路污水处理厂。

依据天津市 2015 年 9 月颁布的《城镇污水处理厂污染物排放标准》（DB12599-2015），在运行污水处理厂应于 2018 年 1 月 1 日开始执行。据此要求，咸阳路污水处理厂进行异地迁建升级，工程尚在建设中。根据 2017 年 8 月《天津市贯彻落实中央第一环境保护督察组督察反馈意见整改方案》要求，“2019 年 4 月底，咸阳路污水处理厂完成迁建升级，具备调试条件。加强污水厂运营管理，组织研究采取强化措施，提高污水处理效果。”按照整改要求，2017 年，公司开始制订有针对性的“一厂一策”技术优化运行措施，2017 年底开始实施，现状咸阳路污水处理厂在现有设施基础上，通过“一厂一策方案”的实施，努力提升了出水水质。

接到挂牌督办通知后，本公司立即组织召开专题会议，同时积极与上级主管部门进行汇报、沟通，研究深化“一厂一策”技术方案。本公司将根据该事项的进展情况，严格按照有关法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。

## 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

本公司正常运行的污水处理项目，均通过相应的环评审批，获得环保部门的环评批复，以及竣工环保验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内，本公司污水处理项目单位，均参照《突发环境事件应急预案管理暂行办法》的规定，编制了《污水处理厂突发环境事件应急预案》，并且通过属地环保局审核备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，本公司污水处理项目单位，均按照国家相关要求，开展环境自行监测。每年年初，各单位根据实际情况编写本年度《环境自行监测方案》，其中监测方案主要明确了监测项目、监测点位、监测方式、监测频次及分析方法等，监测结果在属地环境信息监测平台进行公示，同时自行监测方案及调整变化情况，各单位也会及时向属地环保局备案。

## 6. 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的环保情况说明

适用 不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行。

因财政部针对该准则的具体应用指南没有正式发布，审计机构及企业一直没有正式执行该准则。随着 2018 年 6 月 15 日颁布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）以及 2018 年 7 月份应用指南的出台，审计师根据该应用指南建议本公司自 2018 年半年报开始执行修订后的新金融工具准则。公司管理层已评估应用新准则对本公司财务报表的影响，并确定将有如下影响：1、公司应当在今年开始按照该准则的要求对应收款项进行评估，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，计算应收款项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，即坏账准备的金额。2、公司应将对天津市北方人才港股份有限公司的投资从成本计量转为公允价值计量，并于年末对其进行公允价值评估和减值评估。

除上述新准则外，本公司其他会计政策未变更。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	102,128
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

注：上述截止报告期末普通股股东总数为 A 股和 H 股股东户数之和；截止报告期末普通股股东总数为 102,128 户，其中 H 股股东 64 户。

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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							
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	质押或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
天津市政投资 有限公司	0	715,565,186	50.14	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	8,000	337,832,900	23.67	0	未知		未知
中央汇金资产 管理有限责任 公司	0	14,169,800	0.99	0	无		国有法人
浙江锦鑫建设 工程有限公司	1,735,000	3,330,000	0.23	0	无		未知
中国农业银行 股份有限公司 —中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基 金	1,154,525	3,035,308	0.21	0	无		未知
香港中央结算 有限公司	1,602,380	2,356,424	0.17	0	无		未知
吴作佳	2,241,219	2,241,219	0.16	0	无		未知
沈阳铁道煤炭 集团有限公司	0	1,500,000	0.11	0	无		国有法人
余荣琳	235,400	1,480,000	0.10	0	无		未知
全国社保基金 四零二组合	938,099	1,349,999	0.09	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

天津市政投资有限公司	715,565,186	人民币普通股	715,565,186
HKSCC NOMINEES LIMITED	337,832,900	境外上市外资股	337,832,900
中央汇金资产管理有限责任公司	14,169,800	人民币普通股	14,169,800
浙江锦鑫建设工程有限公司	3,330,000	人民币普通股	3,330,000
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,035,308	人民币普通股	3,035,308
香港中央结算有限公司	2,356,424	人民币普通股	2,356,424
吴作佳	2,241,219	人民币普通股	2,241,219
沈阳铁道煤炭集团有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
余荣琳	1,480,000	人民币普通股	1,480,000
全国社保基金四零二组合	1,349,999	人民币普通股	1,349,999
上述股东关联关系或一致行动的说明	第 1 名至第 10 名股东之间未知是否存在关联关系。 注：（1）根据 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）提供的股东名册，其持有之 H 股股份乃代表多个客户所持有，并无任何个别客户持有本公司总股本 5%或以上之权益。（2）前十名股东均不是本公司的战略投资者。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

**(二) 董事、监事、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**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈银杏	董事	离任
安品东	董事	离任
于中鹏	董事	聘任
韩伟	董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
天津创业环保集团股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)	16津创01	136801.SH	2016-10-25	2021-10-25	700,000,000	3.13	按年付息,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
天津创业环保集团股份有限公司公开发行2018年公司债券(第一期)	18津创01	143609.SH	2018-04-25	2023-04-26	1,100,000,000	5.17	按年付息,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

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

报告期内,公司已发行的16津创01和18津创01均未到本年度的付息日或兑付日。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

16津创01未附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款。16津创01的发行对象为符合法律法规要求的合格投资者。

18 津创 01 附有发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权条款，未附有可交换条款等其他特殊条款。报告期内，18 津创 01 尚未触发发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权条款。18 津创 01 的发行对象为符合法律法规要求的合格投资者。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	平安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 9 号金融街中心北楼 16 层
	联系人	李川、贾轩
	联系电话	010-56800258
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：

适用 不适用

报告期内，公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构未发生变更。

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

16 津创 01 发行规模为 700,000,000.00 元，扣除承销费用后募集资金为 697,200,000.00 元。截至报告期末，该期债券募集资金已按照募集说明书承诺的用途使用完毕，余额为 0。

18 津创 01 发行规模为 1,100,000,000.00 元，扣除承销费用后募集资金为 1,097,360,000 元。截至报告期末，该期债券募集资金已按照募集说明书承诺的用途使用 781,533,157.59 元，余额为 315,826,842.41 元。

报告期内，募集资金专项账户运作情况良好。

公司严格遵循公司的资金管理制度及相关法律法规，履行募集资金使用的相关程序，募集资金使用情况与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级有限公司已于 2018 年 5 月 23 日对公司以及 16 津创 01、18 津创 01 作出跟踪评级，维持公司主体长期信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”；维持“16 津创 01”和“18 津创 01”债项的信用等级为“AA+”，并在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 进行披露，敬请广大投资者关注。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，16 津创 01 和 18 津创 01 的偿债计划和偿债保障措施执行情况良好，且与募集说明书的约定和相关承诺一致，未发生变化。公司已针对前述债券设置专项偿债账户，已按规定完成专项偿债账户资金提取工作，并与募集说明书的相关承诺一致。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，公司未发生需召开债券持有人会议的事项。

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

公司债券存续期内，债券受托管理人严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

债券受托管理人已于 2018 年 6 月 26 日出具 16 津创 01 受托管理事务报告（2017 年度），并在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行披露，提醒投资者关注。

**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	2.61	1.31	99.24	一年内到期的中期票据在报告期偿还，使得流动负债减少
速动比率	2.57	1.31	96.18	一年内到期的中期票据在报告期偿还，使得流动负债减少
资产负债率(%)	55.35	56.53	-2.09	资产总额增加
贷款偿还率(%)	100	100	-	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	7.30	9.51	-23.24	财务费用增加
利息偿付率(%)	100	100	-	

**九、关于逾期债项的说明**

√适用 □不适用

报告期内，本公司无逾期债项。

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

√适用 □不适用

报告期内，本公司其他债券和债务融资工具已按时付息兑付，不存在延期支付利息和本金以及无法支付利息和本金的情况。

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司在工商银行、民生银行、农业银行等多家银行的授信额度折合人民币合计约 71.01 亿元，其中已使用授信额度约 14.71 亿元，尚余授信额度约 56.30 亿元。报告期内，公司均已按时偿还各项银行贷款，未发生展期及减免情况。

## 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，公司未出现违反公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况，对债券投资者利益无重大影响。

## 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

报告期内，公司截至 2018 年 4 月末的当年累计新增借款超过上年末净资产的 40%，并已在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露了《天津创业环保集团股份有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之四十公告》。截至报告期末，公司当年累计新增借款金额为 117,966.68 万元，占上年末净资产的比例为 21.79%。上述新增借款符合相关法律法规的规定，属于公司正常经营活动范围。公司财务状况稳健，目前所有的债务均按时还本付息，上述新增借款不会对公司经营状况和偿债能力产生不利影响。

除此之外，报告期内公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的其他重大事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,293,078	1,905,678
应收票据		698	1,900
应收账款		2,097,063	1,927,500
预付款项		45,288	33,540
其他应收款		40,153	93,708
存货		16,199	18,112
其他流动资产		127,929	85,449
流动资产合计		4,620,408	4,065,887
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	2,000
长期应收款		285,786	294,956
其他权益工具投资		2,000	0
投资性房地产		84,983	86,820
固定资产		364,214	383,831
在建工程		30,279	20,657
无形资产		8,330,220	6,906,418
商誉		29,652	0
其他非流动资产		287,258	598,433
非流动资产合计		9,414,392	8,293,115
资产总计		14,034,800	12,359,002
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000	499,000
应付账款		139,741	138,120
预收款项		65,290	591,017
合同负债		508,898	0
应付职工薪酬		10,718	44,550
应交税费		61,237	131,772
应付股利		1,912	1,912
其他应付款		565,508	627,209
一年内到期的非流动负债		213,289	870,092
其他流动负债		6,463	7,827
流动负债合计		1,773,056	2,911,499
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,619,024	581,517

应付债券		1,795,845	697,984
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		256,210	263,887
预计负债		32,930	32,930
递延收益		2,126,338	2,129,064
递延所得税负债		124,682	120,259
其他非流动负债		40,000	40,000
非流动负债合计		5,995,029	3,865,641
负债合计		7,768,085	6,777,140
<b>所有者权益</b>			
股本		1,427,228	1,427,228
资本公积		415,933	399,115
盈余公积		479,907	479,907
未分配利润		3,261,441	2,978,876
归属于母公司所有者权益合计		5,584,509	5,285,126
少数股东权益		682,206	296,736
所有者权益合计		6,266,715	5,581,862
负债和所有者权益总计		14,034,800	12,359,002

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,340,258	784,959
应收账款		1,687,246	1,661,214
预付款项		6,211	1,114
应收股利		0	13,880
其他应收款		195,094	228,079
存货		3,371	4,116
其他流动资产		436,697	173,452
流动资产合计		3,668,877	2,866,814
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	2,000
长期应收款		285,786	294,956
长期股权投资		2,957,577	2,081,302
其他权益工具投资		2,000	0
投资性房地产		63,968	65,552
固定资产		108,704	116,730
油气资产			
无形资产		3,488,949	3,321,141
其他非流动资产		209,306	726,085
非流动资产合计		7,116,290	6,607,766

资产总计		10,785,167	9,474,580
<b>流动负债:</b>			
短期借款		200,000	499,000
应付账款		42,207	42,027
预收款项		48,826	5,123
应付职工薪酬		8,271	26,067
应交税费		9,124	7,802
应付股利		1,912	1,912
其他应付款		709,981	698,402
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		77,486	724,449
其他流动负债		86,463	86,463
流动负债合计		1,184,270	2,091,245
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		999,000	0
应付债券		1,795,845	697,984
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		256,210	263,887
预计负债		32,930	32,930
递延收益		1,689,838	1,719,380
递延所得税负债		64,887	61,929
其他非流动负债		210,000	210,000
非流动负债合计		5,048,710	2,986,110
负债合计		6,232,980	5,077,355
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,427,228	1,427,228
资本公积		380,788	380,788
盈余公积		479,907	479,907
未分配利润		2,264,264	2,109,302
所有者权益合计		4,552,187	4,397,225
负债和所有者权益总计		10,785,167	9,474,580

法定代表人: 刘玉军 主管会计工作负责人: 彭怡琳 会计机构负责人: 刘涛

### 合并利润表

2018年1—6月

单位: 千元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,107,798	986,635
其中: 营业收入		1,107,798	986,635
二、营业总成本		807,010	705,868
其中: 营业成本		648,857	570,417
税金及附加		26,466	24,902
销售费用		2,730	4,197

管理费用		55,631	52,773
财务费用		76,249	52,773
信用减值损失		-2,923	0
资产减值损失		0	806
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		200	400
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		89,615	64,864
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		390,603	346,031
加：营业外收入		4,099	19,292
其中：非流动资产处置利得		0	1
减：营业外支出		987	128
其中：非流动资产处置损失		118	0
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		393,715	365,195
减：所得税费用		92,228	95,776
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		301,487	269,419
（一）按经营持续性分类		301,487	269,419
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		301,487	269,419
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		301,487	269,419
1. 归属于母公司所有者的净利润		282,565	255,058
2. 少数股东损益		18,922	14,361
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			

6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		301,487	269,419
归属于母公司所有者的综合收益总额		282,565	255,058
归属于少数股东的综合收益总额		18,922	14,361
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.20	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.20	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘玉军主管会计工作负责人：彭怡琳会计机构负责人：刘涛

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		501,691	453,781
减：营业成本		251,247	238,418
税金及附加		11,191	10,683
销售费用			
管理费用		31,205	29,739
财务费用		58,588	32,474
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		200	400
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		57,549	32,870
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		207,209	175,737
加：营业外收入		14	16,337
其中：非流动资产处置利得		0	0
减：营业外支出		674	0
其中：非流动资产处置损失		136	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,549	192,074
减：所得税费用		51,587	51,671
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		154,962	140,403
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		154,962	140,403
2. 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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		154,962	140,403
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,030,672	933,575
收到的税费返还		54,608	71,576
收到其他与经营活动有关的现金		195,825	337,046
经营活动现金流入小计		1,281,105	1,342,197
购买商品、接受劳务支付的现金		424,689	322,785
支付给职工以及为职工支付的现金		156,876	141,789
支付的各项税费		307,771	288,050
支付其他与经营活动有关的现金		53,779	265,438
经营活动现金流出小计		943,115	1,018,062
经营活动产生的现金流量净额		337,990	324,135
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		200	400
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	3
收到其他与投资活动有关的现金		18,900	0
投资活动现金流入小计		19,100	403
购建固定资产、无形资产和其他长		699,252	413,295

期资产支付的现金			
投资支付的现金		396,957	0
支付其他与投资活动有关的现金		4,101	31,225
投资活动现金流出小计		1,100,310	444,520
投资活动产生的现金流量净额		-1,081,210	-444,117
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		63,896	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,386,695	614,921
发行债券收到的现金		1,100,000	0
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,550,591	614,921
偿还债务支付的现金		1,342,192	118,764
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,533	59,888
筹资活动现金流出小计		1,423,725	178,652
筹资活动产生的现金流量净额		1,126,866	436,269
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		383,646	316,287
加：期初现金及现金等价物余额		1,893,689	1,181,120
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,277,335	1,497,407

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		604,314	429,581
收到的税费返还		24,818	34,064
收到其他与经营活动有关的现金		96,894	223,561
经营活动现金流入小计		726,026	687,206
购买商品、接受劳务支付的现金		158,492	118,995
支付给职工以及为职工支付的现金		68,703	57,260
支付的各项税费		114,565	151,994
支付其他与经营活动有关的现金		28,480	227,554
经营活动现金流出小计		370,240	555,803
经营活动产生的现金流量净额		355,786	131,403
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		14,080	400
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		186,346	379,831
投资活动现金流入小计		200,426	380,231
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		185,836	97,319
投资支付的现金		496,275	148,670
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		405,601	393,034
投资活动现金流出小计		1,087,712	639,023
投资活动产生的现金流量净额		-887,286	-258,792
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,250,000	500,000
发行债券收到的现金		1,100,000	0
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,350,000	500,000
偿还债务支付的现金		1,199,000	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,302	41,108
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,267,302	41,108
筹资活动产生的现金流量净额		1,082,698	458,892
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		551,198	331,503
加：期初现金及现金等价物余额		779,808	454,678
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,331,006	786,181

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,427,228				399,115				479,907		2,810,790	296,736	5,413,776
加:会计政策变更											168,086		168,086
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,427,228				399,115				479,907		2,978,876	296,736	5,581,862
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					16,818						282,565	385,470	684,853
(一)综合收益总额											282,565	18,922	301,487
(二)所有者投入和减少资本					16,818							366,548	383,366
1. 股东投入的普通股					16,818							366,548	383,366
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,427,228				415,933				479,907		3,261,441	682,206	6,266,715

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,427,228				399,115				444,925		2,473,109	259,440	5,003,817
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,427,228				399,115				444,925		2,473,109	259,440	5,003,817
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											119,471	14,361	133,832
(一)综合收益总额											255,058	14,361	269,419
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

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												-135,587	-135,587
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-135,587	-135,587
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,427,228				399,115				444,925		2,592,580	273,801	5,137,649

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,427,228				380,788				479,907	2,111,266	4,399,189
加：会计政策变更										-1,964	-1,964
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228				380,788				479,907	2,109,302	4,397,225
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										154,962	154,962
（一）综合收益总额										154,962	154,962
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,427,228				380,788				479,907	2,264,264	4,552,187

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,427,228				380,788				444,925	1,932,015	4,184,956
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228				380,788				444,925	1,932,015	4,184,956
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										4,816	4,816
（一）综合收益总额										140,403	140,403
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-135,587	-135,587
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-135,587	-135,587
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,427,228				380,788				444,925	1,936,831	4,189,772

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

天津创业环保集团股份有限公司(“本公司”)的前身是天津渤海化工(集团)股份有限公司(“渤海化工”)。渤海化工于1993年6月8日在中华人民共和国(“中国”)天津市注册成立,在香港联合交易所有限公司上市的股份(“H股”)于1994年5月挂牌交易,在上海证券交易所上市的股份(“A股”)于1995年6月挂牌交易。渤海化工1998年、1999年连续两年出现较大亏损,经天津市政府批准,本公司于2000年底完成对渤海化工重大的股权和资产重组。本公司注册地址为天津市和平区贵州路45号。天津市政投资有限公司(“市政投资”)为本公司的母公司,天津城市基础设施建设投资集团有限公司(“天津城投”)为本公司的最终控股公司。于2017年12月31日,本公司的总股本为人民币14.27亿元,每股面值人民币1元。

本公司及其子公司(“本集团”)的主要业务包括污水处理及相关设施的建设管理,自来水供水、中水、供热供冷服务及相关设施的建设和管理等业务,具体如下:

##### (a) 污水处理业务

依照相关协议(“《特许经营协议》”),本集团通过以下污水处理厂提供污水处理服务:

位置	协议签订日期	授权单位
贵州贵阳	2004年9月16日	贵阳城市管理局
江苏宝应	2005年6月13日	宝应县建设局
湖北赤壁	2005年7月15日	赤壁市建设局
安徽阜阳	2005年12月18日	阜阳市建设委员会
云南曲靖	2005年12月25日	曲靖市建设局 (现更名为曲靖市住房和城乡建设局)
湖北洪湖	2005年12月29日	洪湖市建设局
浙江杭州	2006年11月20日	杭州市排水有限公司
天津静海	2007年9月12日	天津新技术产业园区 天宇科技园管理委员会
山东文登	2007年12月19日	文登市建设局
陕西西安	2008年3月18日	西安市基础设施建设投资总公司
河北安国	2008年10月14日	安国市人民政府
湖北咸宁	2008年10月16日	咸宁市建设委员会
安徽颍东	2009年8月10日	阜阳市颍东建设局
云南曲靖	2011年8月16日	曲靖市住房和城乡建设局
安徽巢湖	2011年8月25日	含山县住房和城乡建设局
天津津沽	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会 (“天津市建委”)和天津市水务局
天津咸阳路	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局
天津东郊	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局
天津北仓	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局
安徽颍上	2016年6月16日	颍上县住房和城乡建设局

新疆克拉玛依	2016 年 11 月 4 日	克拉玛依市建设局
甘肃临夏	2017 年 5 月 13 日	临夏市住房和城乡建设局
长沙宁乡	2017 年 6 月 5 日	宁乡经济技术开发区管理委员会
安徽合肥	2017 年 6 月 16 日	合肥市城乡建设委员会
辽宁大连	2017 年 11 月 1 日	大连市城市建设管理局
内蒙古巴彦淖尔	2017 年 12 月 12 日	巴彦淖尔市水务局 巴彦淖尔市河套水务集团有限公司
长沙宁乡	2018 年 4 月 27 日	宁乡经济技术开发区管理委员会

本集团依照特许经营协议提供污水处理服务并按照约定的单价收取污水处理费。

#### (b) 污水处理设施的建设管理业务

本集团提供包括污水处理厂设计、建设与运营以及污水处理厂工程的融资建设和移交的服务。

#### (c) 自来水供水业务

依照相关协议，本集团以初始约定价格提供自来水供水服务，并且上述供水服务单价将定期按照合同约定的条款根据影响水价成本因素的变动而进行调整。

#### (d) 中水业务

主要包括再生水利用项目的开发、建设和运营，再生水的生产、销售，再生水处理工艺和水处理设备的研究、开发和技术咨询等。

#### (e) 供热及供冷服务

供热及供冷服务包括设计、建设、运营和转让集中供热、供冷设施以及提供供热、供冷服务。

(f) 本年度纳入合并范围的子公司以及新纳入合并范围的子公司详见附注。

(g) 本财务报表由本公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

## 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于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注

## 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在金融工具减值的计提方法、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧和无形资产摊销、特许经营权的确认及摊销、收入的确认时点等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月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 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的所属期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，天津创业环保(香港)有限公司的记账本位为港币。本财务报表以人民币列示。

### 5. 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

(a) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金，可随时用于支付的存款。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 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。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (a) 金融资产

#### (i) 分类和计量

本集团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，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，采用以下方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 权益工具

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### (ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。

于每个资产负债表日，本集团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，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

银行承兑汇票	信用风险较低的银行
政府客户组合	除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户
其他客户组合	其他客户
增值税退税组合	增值税退税
项目保证金组合	项目保证金
子公司款项组合	子公司往来款
其他组合	除增值税退税、项目保证金、子公司往来款以外的其他应收款

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

对于划分为组合的应收账款，本集团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。

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实

际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

## 12. 存货

适用 不适用

### (a) 分类

存货包括原材料、产成品、零部件及低值易耗品和工程施工等,按成本与可变现净值孰低计量。

### (b) 发出存货的计价方法

工程施工金额根据已发生的合同成本,加上利润或减去已确认亏损和已结算金额,按照单项合同计算确定。当余额为正时,确认为资产;当余额为负时,确认为负债。

除工程施工外,原材料、产成品和低值易耗品的成本按照加权平均法确定。产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中,以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确定。

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 零部件及低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资，以及本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (a) 投资成本确定

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。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指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。

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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是以出租为目的的房屋，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本集团对所有投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋	40至50年	5%	1.9%-2.4%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输车辆及其他等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 至 50 年	0%至 5%	1.9%至 10%
机器设备	年限平均法	10 至 20 年	0%至 5%	4.8%至 10%
运输车辆及其他	年限平均法	5 至 10 年	0%至 5%	9.5%至 20%

### 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

建筑物包括厂房和铺设的管网，预计使用年限为 25 年。

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

(4) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

(5) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、特许经营权、专有技术及软件等，以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 25 至 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (b) 特许经营权

如公司概况(a)及(e)中所述，在特定时期内(“特许经营期间”)，本集团与政府机构或其下属公司合作，从事开发、融资、营运及维护公共服务(“特许经营服务”)设施。本集团可以根据合作协议中的条款运营此设施并提供特许经营服务，并在特许经营期结束时将该等设施移交给政府机构。

《特许经营服务协议》约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整机制，以订明本集团执行的特许经营服务。特许经营服务协议属于《企业会计准则解释第 2 号》的适用范围，因此特许经营安排下的资产可列作无形资产或金融资产。如果经营者取得权利(特许权)向公共服务使用者收费，则将资产列作无形资产；如由授权当局无条件支付或保证最低收费部分，则列作金融资产。本集团将特许经营服务的相关权利确认为无形资产-特许经营权，并根据特许经营期限以直线法按照 25 至 30 年平均摊销。

#### (c) 专有技术及软件

单独购入的专有技术及软件按历史成本列示。专有技术及软件有预计的可使用年限，并按成本减累计摊销后的净值列示。专有技术及软件的成本按直线法分摊至其估计可使用年限。

#### (d) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

**22. 长期资产减值**

适用 不适用

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营及联营公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**23. 长期待摊费用**

适用 不适用

**24. 职工薪酬**

## (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

因污水处理厂维修产生的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

### (a) 污水处理服务及供冷供热服务收入

污水处理服务收入及供冷供热收入于提供服务时确认。

### (b) 污水处理设施建设服务收入

如果建造的结果能够可靠估计，在资产负债表日收入和成本应参照合同完工的百分比计入当期损益。完工百分比通常按照已经发生的成本与合同预计总成本的比例确定。合同的变更、索赔及奖励，若能够可靠地计量，也应计入合同收入。

如果建造的结果不能可靠估计的，合同收入应按照最有可能收回的合同成本的金额确认。合同成本应按照当期发生的费用确认。当合同总成本有可能超过合同总收益，预计的损失应被确认为当期费用。

#### (c) 自来水及中水销售收入

自来水及中水销售收入在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，一般指自来水及中水已输送到客户时确认。

#### (d) 中水管道接驳收入

本集团对外提供中水管道接驳工程，根据已完成工程的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成工程的进度按照实际完工进度。于资产负债表日，本集团对已完成工程的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成工程的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的工程，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供中水管道接驳工程而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取中水管道接驳工程合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同下确认与中水管道接驳工程收入相同的基础摊销计入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该工程预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

#### (e) 环保设备销售收入

如果建造的结果能够可靠估计，在资产负债表日收入和成本应参照合同完工的百分比计入当期损益。完工百分比通常按照已经发生的成本与合同预计总成本的比例确定。合同的变更、索赔及奖励，若能够可靠地计量，也应计入合同收入。本集团销售的环保设备主要是环保专利技术的科研转化成果。

#### (f) 委托运营收入

委托运营收入根据服务协议按照权责发生制进行确认。

#### (g) 技术服务收入

技术服务收入在服务提供的会计期间内确认，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认为递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

#### (a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键判断存在会导致下一会计年度资产和负债账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2018 年度未发生重大变化。

##### (ii) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

##### (iii) 长期资产减值

集团根据长期资产的可收回金额评估长期资产减值准备。当资产的可收回金额低于其账面价值时，按其差额计提减值准备并计入减值损失。在评估减值准备时，本集团需要做出判断和估计。当会计估计发生变化时，长期资产账面价值和计入资产减值损失的减值准备也随之变化。长期资产减值损失一经确认，在处置前不予转回价值得以恢复的部分。

##### (iv) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (b) 采用会计政策的关键判断

##### (i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### (ii) 信用风险显著增加的判断

本集团判断政府客户组合信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 90 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断政府客户组合已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 180 日（即，已发生违约），或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

政府客户组合应收账款的债务人为各地人民政府或其下辖职能部门，其资金拨付需经规定的财政预算拨付审批手续，相比一般的债务人，资金拨付周期较长，因此本集团进行以上判断。

本集团判断除政府客户组合以外的其他组合的信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断除政府客户组合以外的其他组合的已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日（即，已发生违约），或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

### 33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------------------

详见下文	公司第七届董事会第六十三次会议及第七届监事会第十六次会议审议通过	详见下文
------	----------------------------------	------

其他说明

(a) 收入

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”), 本集团已采用上述准则编制 2018 年度财务报表, 对本集团财务报表的影响如下:

根据新收入准则的相关规定, 本集团对于首次执行该准则的累积影响数调整 2018 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 2017 年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额(未经审计)
		2018 年 1 月 1 日
因执行新收入准则, 本集团将与提供中水管道接驳工程相关的预收款项重分类至合同负债。	合同负债	562, 364
	预收款项	-562, 364

因执行新收入准则, 本集团调整合并财务报表中归属于母公司股东权益 171 百万元, 其中未分配利润 171 百万元。

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表相关项目的影响如下:			
2018 年 6 月 30 日止期间			
受影响的资产负债表项目			影响金额(未经审计)
合同负债			450, 044
预收款项			-450, 044
2018 年 6 月 30 日止期间			
受影响的利润表项目			影响金额(未经审计)
营业收入			110, 596
营业成本			52, 951

(b) 金融资产

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”), 并于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号), 本集团已采用上述准则和通知编制 2018 年度财务报表, 对本集团报表的影响列示如下:

(i) 于 2018 年 1 月 1 日, 金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1, 905, 678	货币资金	摊余成本	1, 905, 678
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-

应收票据及 应收账款	摊余成本	1,932,058	应收票据及应收 账款	摊余成本	1,929,400
			其他流动资产	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	0
其他应收款	摊余成本	93,708	其他应收款	摊余成本	93,708
可供出售金 融资产	以成本计量 (权益工具)	2,000	其他权益工具投 资	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	2,000
长期应收款	摊余成本	294,956	长期应收款	摊余成本	294,956

(i) 于 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 1 月 1 日, 本集团均没有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。

(ii) 于 2018 年 1 月 1 日, 根据新金融工具准则下的计量类别, 将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表:

新金融工具准则下的计量类别	注释	
以摊余成本计量的金融资产	表 1	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	表 2	

表 1: 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产		
	注释	账面价值
货币资金 2017 年 12 月 31 日及 2018 年 1 月 1 日		1,905,678
应收款项 2017 年 12 月 31 日	1	2,320,722
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合 收益的金融资产 (新金融工具准则)		0
重新计量: 预期信用损失合计 2018 年 1 月 1 日		-2,658
以摊余成本计量的金融资产合计 (新金融工具准 则)		4,223,742

注释 1: 于 2017 年 12 月 31 日和 2018 年 1 月 1 日, 应收款项余额包括应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等报表项目。

表 2: 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

	注释	账面价值
其他权益工具投资 2017 年 12 月 31 日		0
加: 自可供出售金融资产转入 (原金融工具准则)	i)	2,000
重新计量: 由成本计量变为公允价值计量 2018 年 1 月 1 日		0
可供出售金融资产 2017 年 12 月 31 日		2,000
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的	i)	-2,000

金融资产（新金融工具准则）		
2018年1月1日		—
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计（新金融工具准则）		2,000

i) 将权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

于2017年12月31日，本集团持有的以成本计量的非上市股权投资，账面金额为2,000,000元，累计计提减值准备0元。于2018年1月1日，出于战略投资的考虑，本集团选择将该股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。相应地，本集团将公允价值与原账面价值的差额0元，调整期初其他综合收益；将累计计提的减值准备0元从期初留存收益转入其他综合收益。

(iii) 于2018年1月1日，将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重分类	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产—				
应收票据及应收账款减值准备	34,101	0	2,658	36,759
其他应收款减值准备	0	0	0	0
长期应收款减值准备	0	0	0	0
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产—				
可供出售金融资产减值准备	0	0	0	0
其他权益投资减值准备	0	0	0	0
合计	34,101	0	2,658	36,759

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

#### 分部信息

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

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

## 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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%-17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0% - 25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%

(a) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)及相关规定,自2018年5月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%,本集团的增值税应税收入适用税率做出相应调整。

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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

所得税税收优惠

本集团内享受所得税税收优惠的子公司信息如下:

子公司名称	截至2018年6月30日止所得税税率	享受优惠所得税税率原因
阜阳创业水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2014年开始享受“三免三减半”税收优惠
贵州创业水务有限公司	15%	自2011年至2020年,根据《贵州省国家税务局关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》(黔国税函[2011]19号)享受优惠的企业所得税税率
西安创业水务有限公司	15%	自2011年至2020年,根据《陕西省国家税务局关于发布〈西部大开发企业所得税优惠政策审核管理办法〉的公告》(公告2010年第3号)享受优惠的企业所得税税率
杭州天创水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2016年7月1日开始享受“三免三减半”税收优惠
天津凯英科技发展股份有限公司	15%	自2013年至2018年被认定为高新技术企业,享受优惠的企业所得税税率
天津中水有限公司	收入减按90%计算应纳税所得额	根据财税[2008]47号文,企业自2008年1月1日起,符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额
克拉玛依天创水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2017年开始享受“三免三减半”税收优惠

增值税税收优惠

2015年6月12日,财政部和国家税务总局印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》财税[2015]78号(以下简称“78号文”),规定自2015年7月1日起,本集团污水处理业务及再生

水业务，适用增值税。其中，污水处理业务缴纳的增值税 70%部分和再生水业务缴纳的增值税 50%部分即征即退。

### 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：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	177	144
银行存款	2,277,158	1,893,545
其他货币资金	15,743	11,989
合计	2,293,078	1,905,678
其中：存放在境外的款项总额	8,322	8,203

其他说明

(a) 列示于现金流量表的现金包括：

	2018年6月30日 未经审计	2017年12月31日 已经审计
货币资金	2,293,078	1,905,678
减：受限银行存款(注释(i))	15,743	11,989
列示于现金流量表的现金	2,277,335	1,893,689

(i) 受限的银行存款为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	698	1,900
商业承兑票据		
合计	698	1,900

#### (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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，相关金额为 0 元。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

**5、 应收账款****(1). 应收账款分类披露**

□适用 √不适用

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 2,923 千元；本期收回或转回坏账准备金额 4,631 千元，相应的账面余额为 8,701 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天津市星河纸业有限 公司	4,020	现金收回
其他	611	现金收回
合计	4,631	/

其他说明

无

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用□不适用

单位名称	与本集团关系	金额	年限	坏账准备金额	占应收账款总额比例
天津市水务局	第三方	1,588,036	-	767	75%
曲靖市城市供水排水总公司	第三方	139,322	-	20,329	7%
杭州市排水有限公司	第三方	133,464	-	29	6%
天津城投	最终控股公司	43,209	-	501	1%
西安城市基础设施建设投资集团有限公司	第三方	17,027	-	14	2%
合计	/	1,921,058	/	21,640	91%

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用√不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

其他说明:

√适用□不适用

(1) 组合一除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户

单位: 千元 币种: 人民币

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期(1个月以内)	35,682	0.01%	3
逾期1-90天	39,157	0.05%	6
逾期90-180天	3,873	0.20%	7
逾期180天以上	12,817	0.50%	40
合计	91,529	/	56

(2) 组合一其他客户

单位: 千元 币种: 人民币

	2018年6月30日		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	17,922	0.10%	36
逾期1-30天	24,439	0.50%	93
逾期30-90天	29,478	2.00%	823
逾期90天以上	70,663	5.00%	3,778

合计	142,502	/	4,730
----	---------	---	-------

## (3) 期末单项金额计提坏帐准备的应收账款

单位：千元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	整个存续期预期 信用损失率	坏账金额	计提理由
天津市水务局	1,588,036	0.05%	767	i)
西安城市基础设施 建设投资 集团有限公司	17,027	0.05%	14	i)
杭州市排水有限 公司	133,464	0.05%	29	i)
贵阳市水务管理 局	11,110	0.05%	2	i)
曲靖市城市供排 水总公司	139,322	16.00%	20,329	ii)
天津驱动文化传 媒有限公司	7,909	100.00%	7,909	iii)
合计	1,896,868	/	29,050	/

i) 本公司应收天津市水务局、西安创业水务有限公司应收西安城市基础设施建设投资集团有限公司、杭州天创水务有限公司应收杭州市排水有限公司、贵州创业水务有限公司应收贵州创业水务有限公司的款项由于客户为省会城市以及直辖市政府或者代表政府的相关单位，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其合同现金流量义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款。因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.05%。

ii) 曲靖创业水务有限公司应收曲靖市城市供排水总公司的款项由常规污水处理费和自来水费以及价格补偿款两部分组成。常规污水处理费和自来水费应收款回款期限超过一般政府客户，信用风险较高，本集团预计其整个存续期预期信用损失率为 3%；价格补偿款部分，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，本集团推定其已发生违约，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。

iii) 天津佳源兴创新能源科技有限公司应收天津驱动文化传媒有限公司的款项已到诉讼阶段，本公司推定该应收款项已发生违约，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：千元 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	24,925	55	30,457	91

1 至 2 年	19,281	43	2,025	6
2 至 3 年	1,082	2	1,058	3
3 年以上				
合计	45,288	100	33,540	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2018 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为 20 百万元(2017 年 12 月 31 日: 82 百万元), 主要为中水管道接驳工程款。因为工程尚未竣工, 该款项尚未结清。

(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

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	8,986	20%

其他说明

适用 不适用

于 2018 年 06 月 30 日, 预付款项余额中没有持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款 (2017 年 06 月 30 日: 无), 并且没有预付本集团关联方的款项 (2017 年 06 月 30 日: 无)。

## 7、 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

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 千元 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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,153	100			40,153	93,708	100			93,708
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	40,153	100		/	40,153	93,708	100		/	93,708

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

于2018年6月30日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	账面余额	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
增值税退税	18,828	0.05%	0	i)
项目保证金	12,779	0.05%	0	i)
其他	8,546	0.10%	0	i)
合计	40,153	/	/	/

i) 增值税退税为应收各地方国税局应退增值税款，项目保证金均为特许经营项目在建设期交给当地政府的项目建设保证金。截至2018年6月30日，其他应收款项无逾期情况，具有较低的信用风险，且其信用风险自初始确认后并未显著增加，因此本公司其他应收款均处于第一阶段。应收增值税退税和项目保证金信用风险较其他客户低，因此未来12个月内预期信用损失率为0.05%，其他的款项未来12个月内预期信用损失率为0.1%。

于2018年6月30日，本集团不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税退税	18,828	9,525
项目保证金	12,779	74,284
其他	8,546	9,899
合计	40,153	93,708

## (5). 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: 千元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津国家税务局直属税务分局	应收增值税返还	9,820	一年以内	25	
临夏市供排水公	项目保证金	8,000	一到两年	20	
西安市高新国税局	应收增值税返还	2,601	一年以内	6	
临夏市人力资源和社会保障局	其他	1,803	一年以内	4	
界首市财政局	项目保证金	1,000	二到三年	2	
合计	/	23,224	/	57	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津创业环保集团股份有限公司	增值税返还	9,820	一年以内	
西安创业水务有限公司	增值税返还	2,601	一年以内	

杭州天创水务有限公司	增值税返还	1,682	一年以内	
阜阳创业水务有限公司	增值税返还	1,378	一年以内	
贵州创业水务有限公司	增值税返还	1,067	一年以内	
宝应创业水务有限责任公司	增值税返还	848	一年以内	
曲靖创业水务有限公司	增值税返还	491	一年以内	
天津中水有限公司	增值税返还	362	一年以内	
文登创业水务有限公司	增值税返还	294	一年以内	
武汉天创环保有限公司	增值税返还	158	一年以内	
安国创业水务有限公司	增值税返还	127	一年以内	
合计	/	18,828	/	/

其他说明

无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(a) 损失准备及其账面余额变动表:

	第一阶段					
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)			未来 12 个月内预期信用损失(单项)		小计
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	坏账准备
2017 年 12 月 31 日	-	-		-	-	-
会计政策变更	-	-		-	-	-
2018 年 1 月 1 日	-	-		-	-	-
本年新增	-	-		-	-	-
本年转回	-	-		-	-	-
本年转销	-	-		-	-	-
转入第三阶段	-	-		-	-	-
转回第一阶段	-	-		-	-	-
2018 年 6 月 30 日	-	-		-	-	-

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,496	0	8,496	8,251	0	8,251
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	3,026	0	3,026	3,198	0	3,198
零部件及低值易耗品	785	0	785	414	0	414
工程施工	3,892	0	3,892	6,249	0	6,249
合计	16,199	0	16,199	18,112	0	18,112

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□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

## 13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
安国水务资产	36,913	36,913

待抵扣进项税额	90,303	47,219
待认证进项税额	0	38
其他	713	1,279
合计	127,929	85,449

其他说明  
无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
道路特许经营权	285,786	0	285,786	294,956	0	294,956	

合计	285,786	0	285,786	294,956	0	294,956	/
----	---------	---	---------	---------	---	---------	---

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

该款项是在道路特许经营期内以未来保证最低交通流量为基础按照实际利率法确定的摊余成本。

天津市交通运输委员会为天津市政府下辖事业单位，具有较低的信用风险。根据历史经验，本公司均能在约定期限内收款。因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.05%。

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业	0									0	22,358
天津国际机械有限公司	0									0	22,358
小计	0									0	22,358
合计	0									0	22,358

其他说明

(a) 联营企业

	企业类型	注册地	注册资本	持股/表决权比例
天津国际机械有限公司	有限公司	天津	120,000	27.50%

天津国际机械有限公司(“国际机械”)为一家注册于天津市经济技术开发区的中外合资企业,其业务范围为阀门及驱动装置、换热器及机组、环保设备、通用机械设备的研发、生产、销售、安装等。

本集团对国际机械的投资变动如下:

	初始投资成本	2017年12月31日	按权益法调整的净亏损	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2018年6月30日	减值准备年末余额
国际机械	33,000	0	0	0	0	0	-22,358

本集团 2016 年度对国际机械的长期股权投资全额计提了减值准备人民币 22 百万元。

(b) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

	年初累积未确认的损失	本年度未确认的损失	期末累积未确认的损失
天津国际机械有限公司	644	379	1023

(c) 长期股权投资减值准备

	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
天津国际机械有限公司	22,358	0	0	22,358
合计	22,358	0	0	22,358

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位:千元 币种:人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	118,408			118,408
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产				

4. 期末余额	118,408			118,408
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	31,588			31,588
2. 本期增加金额	1,837			1,837
(1) 计提或摊销	1,837			1,837
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,425			33,425
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	84,983			84,983
2. 期初账面价值	86,820			86,820

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产主要为本公司及天津中水公司位于天津的办公楼及房屋用于对外出租部分所占的成本。根据本集团管理层估值,本公司办公楼用于对外出租部分于2018年6月30日的公允价值约为人民币122百万元(2017年:122百万元),其账面净值约为人民币64百万元。天津中水公司房产用于对外出租部分于2018年6月30日的公允价值约为人民币117百万元(2017年:117百万元),其账面净值约为人民币21百万元。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	299,825	320,131	67,539	687,495

2. 本期增加金额		36	1,267	1,303
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 本期其他增加		36	1,267	1,303
3. 本期减少金额			2,586	2,586
(1) 处置或报废				
(2) 本年其它减少			2,586	2,586
4. 期末余额	299,825	320,167	66,220	686,212
二、累计折旧				
1. 期初余额	102,832	148,349	52,483	303,664
2. 本期增加金额	9,412	9,592	1,798	20,802
(1) 计提	9,412	9,592	1,798	20,802
3. 本期减少金额			2,468	2,468
(1) 处置或报废				
(2) 本年其它减少			2,468	2,468
4. 期末余额	112,244	157,941	51,813	321,998
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	187,581	162,226	14,407	364,214
2. 期初账面价值	196,993	171,782	15,056	383,831

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(i) 本集团的所有房屋及建筑物均位于中国境内。

(ii) 截至2018年6月30日止6个月期间计入营业成本及管理费用和销售费用的固定资产折旧费用分别为人民币19百万元及人民币2百万元（截至2017年6月30日止6个月期间：人民币18百万元及人民币2百万元）。

(iii)于2018年6月30日，固定资产、土地使用权和投资性房地产中包括原价为人民币175百万元、账面价值约为人民币116百万元的外购资产（2017年12月31日：原价为人民币175百万元、账面价值人民币118百万元），其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行，本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍，也不会产生重大的追加成本。

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 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
其他项目	30,279		30,279	20,657		20,657
合计	30,279		30,279	20,657		20,657

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	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
天津-津沽污水处理厂提标工程	835,590		147,953		147,953			22	22%				自筹
天津-北辰污水处理厂提标工程	462,880		82,837		82,837			23	23%				自筹

天津-佳源兴创黑牛城道能源站	247,270		15,643		15,643		42	42%					自筹
阜阳-界首市污水运营PPP项目	279,945		82,050		82,050		40	40%					自筹
山东-沂水、郯城固废处理项目	640,000	19,410	9,412			28,822	5	5%					自筹
长沙-宁乡污水处理及配套管网工程	200,000		21,233		21,233		66	66%	1,497	1,344	2.04%		专项借款/自筹
安徽-合肥于湾污水项目	277,000		18,429		18,429		42	42%	1,507	1,429	2.33%		专项借款/自筹
新疆-克拉玛依污水处理PPP项目	497,915		10,060		10,060		13	13%					自筹

临夏-临夏市污水处理PPP项目	220,000		19,336		19,336		30	30%					自筹
大连-大连春柳河污水处理项目	220,730		40,052		40,052		56	56%					自筹
静海-天字科技园提标改造项目	85,586		12,598		12,598		15	15%					自筹
其他项目		1,247	6,657		6,447	1,457							
合计	3,966,916	20,657	466,260		456,638	30,279	/	/	3,004	2,773	/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用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

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	专有技术及软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	40,162			8,649,998	11,541	8,701,701
2. 本期增加金额				1,585,988		1,585,988
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				456,638		456,638
(5) 其他增加				1,129,350		1,129,350
3. 本期减少金额						0
(1) 处置						0
						0
4. 期末余额	40,162			10,235,986	11,541	10,287,689
二、累计摊销						0
1. 期初余额	3,445			1,733,319	6,436	1,743,200
2. 本期增加金额	667			161,312	207	162,186
(1) 计提	667			161,312	207	162,186
						0
3. 本期减少金额						0
(1) 处置						0
						0
4. 期末余额	4,112			1,894,631	6,643	1,905,386
三、减值准备				52,083		52,083
1. 期初余额				52,083		52,083
2. 本期增加金额						0
(1) 计提						0

						0
3. 本期减少 金额						0
(1) 处置						0
						0
4. 期末余额				52,083		52,083
四、账面价值						0
1. 期末账面 价值	36,050			8,289,272	4,898	8,330,220
2. 期初账面 价值	36,717			6,864,596	5,105	6,906,418

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(i) 于2018年6月30日没有特许经营权被抵押(于2017年12月31日, 原价为人民币302百万元, 账面净值为人民币181百万元的特许经营权, 作为人民币25百万元长期借款的抵押物)。

(ii) 特许经营权的剩余经营年限为 12 至 30 年。

(iii) 本集团截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本及管理费用的无形资产摊销分别为人民币 161 百万元及人民币 1 百万元 (截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 148 百万元及人民币 48 万元)。

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
巴彦淖尔		29,652				29,652
合计		29,652				29,652

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期增加的商誉系购买巴彦淖尔公司股权所致。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	498,728	124,682	481,036	120,259
合计	498,728	124,682	481,036	120,259

### (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：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	147,721	147,977
可抵扣亏损	36,953	43,261
污水处理厂大修费	39,393	39,393
合计	224,067	230,631

### (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：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	0	10,372	
2019	18,056	18,056	
2020	6,243	6,243	
2021	5,124	5,124	

2022	3,466	3,466	
2023	4,064	0	
合计	36,953	43,261	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
巴彦淖尔项目股权预付款	0	380,000
预付工程款	277,662	209,824
其他	9,596	8,609
合计	287,258	598,433

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元 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	200,000	499,000
合计	200,000	499,000

短期借款分类的说明：

	2018年6月30日	2017年12月31日
借款来自：		
中国工商银行天津新华支行	0	200,000
天津农村商业银行股份有限公司	200,000	150,000
中国银行河西支行	0	100,000
光大银行天津和平支行	0	49,000
合计	200,000	499,000

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款	139,741	138,120
合计	139,741	138,120

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曲靖创业水务有限公司的应付源水费	20,126	由于本集团尚未收回相关源水处理费，因此该款项未进行最后结算。
合计	20,126	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收道路通行费	44,140	0
预收中水管道接驳费	13,141	576,642
预收供热服务费	0	4,749
预收汉沽项目款	4,467	4,467
其他	3,542	5,159
合计	65,290	591,017

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汉沽项目工程款	4,467	因相关工程尚未竣工，因此该款项尚未结算。
合计	4,467	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于2018年6月30日，预收款项余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项(2017年12月31日：无)。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 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	44,413	106,236	140,018	10,631
二、离职后福利-设定提存计划	137	16,808	16,858	87
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,550	123,044	156,876	10,718

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 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	37,936	77,832	111,986	3,782
二、职工福利费	0	3,697	3,697	0
三、社会保险费	102	6,812	6,843	71
其中：医疗保险费	95	6,178	6,208	65
工伤保险费	1	255	256	0
生育保险费	6	379	379	6
四、住房公积金	12	15,217	15,216	13
五、工会经费和职工教育经费	6,363	2,678	2,276	6,765

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	44,413	106,236	140,018	10,631

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 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	132	12,208	12,258	82
2、失业保险费	5	354	354	5
3、企业年金缴费	0	4,246	4,246	0
合计	137	16,808	16,858	87

其他说明：

√适用 □不适用

于2018年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于2018年度全部发放和使用完毕。

各董事的薪酬如下：

截至2018年6月30日止6个月期间，本公司董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其它报酬	总计
执行董事：			
刘玉军	0	485	485
彭怡琳	0	430	430
付亚娜	0	410	410
唐福生(注释(i))	0	480	480
林文波(注释(i))	0	0	0
非执行董事：			
高宗泽	110	0	110
王翔飞	110	0	110
郭永清	110	0	110
合计	330	1,805	2,135

截至2017年6月30日止6个月期间，本公司董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其它报酬	总计
执行董事：			
刘玉军	0	485	485
林文波(注释(i))	0	188	188
付亚娜	0	401	401
彭怡琳	0	421	421
唐福生(注释(i))	0	295	295
非执行董事：			

高宗泽	110	0	110
王翔飞	110	0	110
郭永清	110	0	110
合计	330	1,790	2,120

(i) 2016年度, 林文波先生担任本公司执行董事兼总经理。于2017年1月25日, 经本公司第七届董事会第二十六次会议批准, 林文波先生因达到法定退休年龄不再担任本公司执行董事兼总经理, 由唐福生先生接替林文波先生担任本公司总经理。

### 38、 应交税费

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,341	26,579
企业所得税	24,107	96,392
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	7,789	8,801
合计	61,237	131,772

其他说明:

无

### 39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

### 40、 应付股利

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,912	1,912
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,912	1,912

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:

无

### 41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	438,461	525,603
应付购买固定资产和特许经营权款项	13,892	13,892
应付利息	25,170	26,586
其他	87,985	61,128
合计	565,508	627,209

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
本集团应付杭州七格污水厂提标、纪庄子迁建、西安北石桥、邓家村提标等建设项目工程款和质保金	209,066	因为工程尚未完成竣工结算，所以该款项尚未结清。
合计	209,066	/

其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日，其他应付款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项 (2017 年 12 月 31 日：无)。

**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：千元 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	186,803	145,643
1 年内到期的应付债券	0	698,957
1 年内到期的长期应付款	26,486	25,492
合计	213,289	870,092

其他说明：

按照一年内到期的长期借款条件汇总如下：

	注释	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
抵押借款	(i)	0	25,000
保证借款	(ii)	32,000	27,000
信用借款		154,803	93,643
合计		186,803	145,643

(i) 于 2018 年 6 月 30 日，一年以内到期银行抵押借款人民币 0 百万元(2017 年 12 月 31 日：人民币 25 百万元)系由无形资产特许经营权作抵押。

(ii) 于 2018 年 6 月 30 日，一年以内到期银行保证借款人民币 32 百万元(2017 年 12 月 31 日：人民币 27 百万元)由天津城投为本公司的子公司西安创业水务有限公司提供担保。

于 2018 年 6 月 30 日金额前五名的一年内到期的长期借款：

	借款起始日	还款日期	币种	利率(%)	金额
中国工商银行	2018.04.03	2019.04.01	人民币	4.76%	50,000
中国建设银行	2008.09.28	2019.06.27	人民币	4.66%	32,000
民生银行	2016.06.27	2019.06.27	人民币	4.28%	24,000
民生银行	2016.06.17	2019.06.17	人民币	4.28%	16,800
中国工商银行	2016.08.12	2019.03.30	人民币	4.90%	8,900
合计					131,700

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	0
将于一年内支付的预计负债	6,463	6,463
中水厂建设国债转贷资金一年内到期部分	0	1,364
合计	6,463	7,827

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(i) 天津中水有限公司自天津市政局取得的国债转贷资金，作为 2003 年中水厂建设专项资金。此借款从 2007 年起分 11 年平均偿还，已于 2018 年 5 月偿还完毕。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	129,000	147,000
信用借款	1,490,024	434,517
合计	1,619,024	581,517

长期借款分类的说明：

于 2018 年 6 月 30 日，一年以上到期银行保证借款人民币 129 百万元(2017 年 12 月 31 日：人民币 147 百万元)由天津城投为本公司的子公司西安创业水务有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日，长期借款的年利率区间为为 4.275%至 7.480%(2017 年 12 月 31 日：4.275%至 7.830%)。

按照长期借款银行名称汇总如下：

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
借款来自：		
中国建设银行	411,000	199,000
中国工商银行	505,549	168,517
民生银行	105,500	124,000
中国银行	122,507	67,372
国家开发银行	48,600	64,100
兴业银行	45,071	46,571
交通银行	43,200	30,000
中国进出口银行	500,000	0
中国农业银行	24,400	27,600
合计	1,805,827	727,160

长期借款的到期日分析如下：

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	186,803	145,643
一到二年	715,156	142,332
二到五年	707,468	316,488
五年以上	196,400	122,697
合计	1,805,827	727,160

于 2018 年 6 月 30 日金额前五名的一年以上到期的长期借款：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	金额
中国进出口银行	2018.02.12	2020.02.12	人民币	4.53%	500,000
中国工商银行	2018.04.03	2021.04.01	人民币	4.76%	250,000
中国建设银行	2018.04.10	2021.04.10	人民币	4.75%	249,000
中国建设银行	2008.09.28	2022.09.27	人民币	4.66%	129,000
中国工商银行	2017.12.01	2032.09.20	人民币	4.66%	80,899
合计					1,208,899

按照合同规定的利息变动期间披露借款如下：

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
6 至 12 个月	1,805,827	727,160

于 2018 年 6 月 30 日，本集团有如下未使用的银行授信额度：

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
浮动利率且 1 年以内到期	4,402,760	3,228,000
浮动利率且 1 年以上到期	1,226,800	700,000
合计	5,629,560	3,928,000

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
本金	1,800,000	700,000
发行费用	-4,155	-2,016
合计	1,795,845	697,984

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2016-10-25	5年	700,000	697,984	0	0	-262	0	698,246
公司债	100	2018-4-25	5年	1,100,000	0	1,097,509	0	-90	0	1,097,599
合计	/	/	/	1,800,000	697,984	1,097,509	0	-352	0	1,795,845

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□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

单位：千元

	2017年 12月31日	一年内 到期部分	本期增加	本期偿还	本期摊 销	2018年 6月30日
应付债券						
—本金	1,400,000	-	1,100,000	(700,000)	-	1,800,000
—发行费用	(3,059)	-	(2,491)	1,043	352	(4,155)
合计	1,396,941	-	1,097,509	(698,957)	352	1,795,845

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期融资券 II(注释(i))	700,000	2013-5-29	5 年	700,000
公司债券(注释(ii))	700,000	2016-10-25	5 年	700,000
公司债券(注释(iii))	1,100,000	2018-4-25	5 年	1,100,000

债券之应计利息分析如下:

	2017 年 12 月 31 日	应计利息		
		本期 应计利息	本期 已付利息	2018 年 6 月 30 日
中期融资券 II(注释(i))	22,554	15,596	-38,150	0
公司债券(注释(ii))	4,021	10,865	0	14,886
公司债券(注释(iii))	0	10,283	0	10,283
合计	26,575	36,744	-38,150	25,169

(i) 本公司于 2013 年 5 月 29 日在中国银行间市场交易商协会发行面值为人民币 7 亿元的公司债券。此债券期限 5 年，按 5.45% 的固定年利率计息并于每年付息一次。债券本金已于 2018 年 5 月 30 日到期一次偿还。

(ii) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1896 号文核准本公司于 2016 年 10 月 25 日在上海证券交易所发行面值为人民币 7 亿元的公司债券。此债券期限 5 年，按 3.13% 的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。

(iii) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1896 号文核准本公司于 2018 年 4 月 25 日在上海证券交易所发行面值为人民币 11 亿元的公司债券。此债券期限 5 年，按 5.17% 的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。

#### 47、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: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付资产收购款	263,887	256,210

其他说明:

√适用 □不适用

	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	应付金额	未确认 融资费用	合计	应付金额	未确认 融资费用	合计
应付资产收购款	504,460	-221,764	282,696	462,123	-172,744	289,379

(i) 长期应付款有关信息如下:

	到期日	初始金额	实际利率	期末余额	其中一年内 到期	长期应款 余额

天津市排水公司	2041 年 3 月 20 日	430,314	5.94%	282,696	26,486	256,210
---------	-----------------	---------	-------	---------	--------	---------

应付天津市排水公司(“排水公司”)款项为本集团收购其污水处理资产。于 2018 年 6 月 30 日止,未支付的金额扣除未确认融资费用后的余额,计入长期应付款。

根据本集团与排水公司签订的《关于海河流域天津污水处理工程项目、北仓污水处理项目外资银行贷款形成的资产转让协议》(“转让协议”),排水公司已将其利用外资贷款形成的资产转让予本公司。转让对价首付款为人民币 261 百万元,余额将在未来年限内按照外资贷款约定的还款计划以实际还款时汇率折算的等值人民币向排水公司支付相应款项。长期应付款初始确认的公允价值根据现金流量以实际利率 5.94%折现计算。

(ii) 长期应付款余额由下列币种组成:

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
日元	192,453	197,719
美元	90,243	91,660
合计	282,696	289,379

(iii) 长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成:

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
日元	391,721	345,507
美元	112,739	116,616
合计	504,460	462,123

以美元计价的长期应付款的利率为 6 月期伦敦同业拆借利率上浮 0.6%;以日元计价的应付款的利率为固定利率,年利率分别为 1%和 1.55%。

(iv) 长期应付款到期日分析如下表所示。于 2018 年 6 月 30 日,长期应付款中于 1 年内到期部分人民币 26 百万元(2017 年 12 月 31 日: 25 百万元),已作为流动负债列示。

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	26,486	25,492
一到二年	26,184	24,691
二到五年	74,324	70,080
五年以上	155,702	169,116
合计	282,696	289,379

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

其他			
污水处理厂大修费	39,393	39,393	
减：将于一年内支付的预计负债	-6,463	-6,463	
合计	32,930	32,930	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元 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
政府补助	2,129,064	27,855	30,581	2,126,338	
合计	2,129,064	27,855	30,581	2,126,338	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
津沽污水处理厂	1,311,533		25,643	-1,272	1,284,618	与资产相关
咸阳路升级改造项目	61,442		1,182		60,260	与资产相关
东郊升级改造项目	43,114		829		42,285	与资产相关
北石桥厂升级改造项目	11,073		359		10,714	与资产相关
水体污染治理与控制项目	6,577				6,577	与收益相关
津沽污水处理厂提标改造项目	163,000				163,000	与资产相关
北辰污水处理厂提标改造项目	90,000				90,000	与资产相关
宁乡经开区污水处理厂提标改造项目	0	18,900			18,900	与资产相关
临夏市污水处理厂改扩	0	5,000			5,000	与资产相关

建项目						
津沽再生水厂	210,678				210,678	与资产相关
东郊再生水项目	21,756		338		21,418	与资产相关
北辰再生水项目	18,637		263		18,374	与资产相关
咸阳路再生水项目	13,227				13,227	与资产相关
供热供冷项目	171,670	3,955		-300	175,325	与资产相关
其他	6,357		15	-380	5,962	与收益相关
合计	2,129,064	27,855	28,629	-1,952	2,126,338	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
供热补偿款	40,000	40,000
合计	40,000	40,000

其他说明：

无

## 53、股本

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,427,228	0	0	0	0	0	1,427,228

其他说明：

本公司的法定、已发行及缴足股本的变动表如下。所有本公司的股份均为每股面值人民币1元的普通股。

	A股流通股份	H股流通股份	合计
2018年6月30日及2017年12月31日	1,087,228	340,000	1,427,228

所有A股和H股在各方面均享有同等权益。

**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：千元 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)	382,311			382,311
其他资本公积				
子公司改制为股份有限公司(i)	16,804	0		16,804
少数股东增资(ii)	0	16,818		16,818
合计	399,115	16,818		415,933

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(i) 经 2016 年 9 月 14 日临时股东大会决议批准，本公司的子公司凯英科技发展有限公司整体变更为股份有限公司。以 2016 年 8 月 31 日为基准日，按照企业会计准则相关的规定核算的净资产 37 百万元为基础，折算股本 20 百万元作为改制后的凯英科技发展股份有限公司的股本总额，其余净资产结转为资本公积。

(ii) 本公司的子公司天津凯英科技发展股份有限公司，2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈天津凯英科技发展股份有限公司增资扩股〉的议案》，以 2017 年 6 月 30 日为基准日评估的每股净资产值增资扩股，于 2018 年 3 月 8 日签订增资协议，5 月 11 日完成新增股份登记，以 13 百万元作为股本，其余净资产结转为资本公积。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：千元 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	479,907	0	0	479,907
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	479,907	0	0	479,907

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,810,790	2,473,109
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	168,086	0
调整后期初未分配利润	2,978,876	2,473,109
加：本期归属于母公司所有者的净利润	282,565	255,058
减：提取法定盈余公积	0	0
提取任意盈余公积	0	0
提取一般风险准备	0	0
应付普通股股利	0	135,587
转作股本的普通股股利	0	0
期末未分配利润	3,261,441	2,592,580

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 168,086 千元。
- 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**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,021,838	597,640	896,014	515,675
其他业务	85,960	51,217	90,621	54,742
合计	1,107,798	648,857	986,635	570,417

a) 主营业务收入和主营业务成本  
按提供劳务类型分析如下:

	合并			
	未经审计 截至2018年6月30日止6月		未经审计 截至2017年6月30日止6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
污水处理及污水处理厂建设收入	748,048	419,744	693,104	387,107
中水处理及中水配套工程	149,040	108,777	98,811	69,315
自来水处理	46,059	28,795	33,511	23,971
供热及供冷服务	36,574	25,587	29,197	20,839
环保设备销售	10,250	10,740	8,920	10,532
其他	31,867	3,997	32,471	3,911
合计	1,021,838	597,640	896,014	515,675

按地区分析如下:

	合并			
	未经审计 截至2018年6月30日止6月		未经审计 截至2017年6月30日止6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
天津	639,087	360,692	540,632	299,300
杭州	133,377	80,822	137,155	77,660
西安	60,003	40,748	60,216	35,727
曲靖	52,321	35,929	49,400	33,414
其他	137,050	79,449	108,611	69,574
合计	1,021,838	597,640	896,014	515,675

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	合并			
	未经审计 截至2018年6月30日止6月		未经审计 截至2017年6月30日止6月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
委托运营收入	61,367	45,629	72,004	48,533
技术服务费	13,674	1,958	13,623	3,772
租金	3,908	3,381	3,581	1,749
其他	7,011	249	1,413	688
合计	85,960	51,217	90,621	54,742

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为人民币 685 百万元(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 648 百万元), 占本集团全部营业收入的比例为 62%(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 65%), 具体情况如下:

	营业收入	占本集团全部 营业收入的比例(%)
天津市水务局	407,617	37

杭州市排水有限公司	133,377	12
西安市城市基础设施建设投资集团有限公司	60,003	5
曲靖市城市给排水总公司	52,321	5
天津市交通运输委员会	31,242	3
合计	684,560	62

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,814	8,053
教育费附加	3,535	4,053
资源税		
房产税	3,467	2,061
土地使用税	7,182	7,634
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	2,121	2,702
其他	2,347	399
合计	26,466	24,902

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	2,467	3,935
咨询服务费		
差旅会务、交通及业务招待费	226	171
董事会费用		
审计费		
固定资产折旧	8	9
办公费	6	55
维修及保养费用		
动力燃气费		
其他税费		
无形资产摊销		
其他	23	27
合计	2,730	4,197

其他说明：

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月，本集团发生销售费用人民币 3 百万元，主要为除臭设备的市场开发人员的薪酬。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	38,193	35,456
咨询服务费	3,016	1,299
差旅会务、交通及业务招待费	1,864	2,393
董事会费用	2,344	1,716
审计费	1,986	2,790
固定资产折旧	1,991	1,643
办公费	1,296	1,305
维修及保养费用	1,073	1,816
动力燃气费	764	852
其他税费	219	236
无形资产摊销	946	483
其他	1,939	2,784
合计	55,631	52,773

其他说明：

无

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,355	62,869
减：资本化利息	-2,773	0
减：利息收入	-11,246	-9,599
汇兑损益(注释(a))	-2,467	-2,143
其他	1,380	1,646
合计	76,249	52,773

其他说明：

(a)截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月，本公司以日元及美元计价的长期应付款发生汇兑收益约人民币 2.5 百万元(截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月：汇兑收益约人民币 2.1 百万元)。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0	806
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0	806

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	400
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	200	0
合计	200	400

其他说明：

无

#### 69、资产处置收益

适用 不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	60,986	64,864
政府补助(注释(a))	28,629	0
合计	89,615	64,864

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 政府补助明细

	合并	
	未经审计 截至2018年6月30日止6月	未经审计 截至2017年6月30日止6月
纪庄子污水处理厂迁建补偿款	25,643	0
咸阳路升级改造项目专项建设资金	1,182	0
东郊污水厂升级改造项目专项建设资金	829	0
其他	975	0
合计	28,629	0

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 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	0	1	0
其中：固定资产处置 利得	0	1	0
无形资产处置 利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利 得			
接受捐赠			
政府补助	2,228	16,732	2,228
其他	1,871	2,559	1,871
合计	4,099	19,292	4,099

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
污水厂建设补助	0	16,059	与资产相关
中水厂建设补助	0	599	与资产相关
其他	2,228	74	与收益相关
合计	2,228	16,732	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：千元 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	118	0	118
其中：固定资产处置损失	118	0	118
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	869	128	869
合计	987	128	987

其他说明：

无

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	87,805	102,060
递延所得税费用	4,423	-6,284
合计	92,228	95,776

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	393,715
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,429
子公司适用不同税率的影响	-3,760
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-9,747
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,793
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-772
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	285
所得税费用	92,228

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

#### 75、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的项目投标保证金	64,212	218,220
收到的工程款押金	54,131	83,429
银行存款利息	6,232	4,344
收到的补贴款项	27,855	4,507
代收污泥厂工程款	10,000	0
其他	33,395	26,546
合计	195,825	337,046

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金	5,325	187,996
咨询服务费	5,480	4,495
差旅、会务及业务招待费	3,989	5,436
董事会费用	2,344	1,716
维修及保养费用	33,993	29,863

其他	2,648	35,932
合计	53,779	265,438

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	18,900	0
合计	18,900	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的迁建支出	0	31,225
其他	4,101	0
合计	4,101	31,225

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

76、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：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	301,487	269,419
加：资产减值准备	-2,923	806
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,639	21,868
无形资产摊销	162,186	148,260

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	118	-1
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,115	60,726
投资损失（收益以“-”号填列）	-200	-400
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,423	-6,284
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,913	4,208
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,075	-127,510
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,693	-46,957
其他		
经营活动产生的现金流量净额	337,990	324,135
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,277,335	1,497,407
减：现金的期初余额	1,893,689	1,181,120
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	383,646	316,287

## (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：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,277,335	1,893,689
其中：库存现金	177	144
可随时用于支付的银行存款	2,277,158	1,893,545
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		
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 77、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

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,743	向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	15,743	/

其他说明：

无

#### 79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

**80、套期**

□适用 √不适用

**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
纪庄子污水处理厂迁建补偿款	25,643	其他收益	25,643
咸阳路升级改造项目专项建设资金	1,182	其他收益	1,182
东郊污水厂升级改造项目专项建设资金	829	其他收益	829
其他	3,203	其他收益/营业外收入	3,203
合计	30,857		30,857

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**82、其他**

√适用 □不适用

**(1) 其他权益工具投资**

	2018年6月30日	2017年12月31日
权益工具投资		
非上市公司股票		
—天津北方人才港股份有限公司	2,000	0

	2018年6月30日	2017年12月31日
天津北方人才港股份有限公司		
—成本	2,000	0
—累计公允价值变动	-	0

其他权益工具投资为本集团持有的天津北方人才港股份有限公司的非上市股权投资，持股比例为6.10%。该投资没有活跃市场报价。本集团尚无处置该投资的计划。

**(2) 合同负债**

	2018年6月30日	2017年12月31日
预收工程款	508,898	0
合计	508,898	0

于2018年1月1日，本集团合同负债的余额为562百万元，其中111百万元已于2018年度转入主营业务收入，全部为中水管道接驳收入111百万元。

于2018年6月30日，本集团已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入将

于以后期间按施工进度确认，该部分收入受施工现场条件等诸多因素影响具有较大不确定性。

(3) 信用减值损失

	截至 2018 年 6 月 30 日 止6个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日 止6个月期间
应收票据及应收账款坏账损失	-2,923	0
其他应收款坏账损失	0	0
其他流动资产减值损失	0	0
长期应收款坏账损失	0	0
合计	-2,923	0

## 八、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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	2018 年 2 月	776,957	70	货币出资	2018 年 2 月	工商变更登记日	26,931	9,699

其他说明：

无

#### (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司
--现金	776,957
--非现金资产的公允价值	0
--发行或承担的债务的公允价值	0
--发行的权益性证券的公允价值	0
--或有对价的公允价值	0
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0
--其他	0
合并成本合计	776,957
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	747,305
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	29,652

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：  
无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,067,578	1,067,598
货币资金		20
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	1,067,578	1,067,578
负债：	0	555
借款		
应付款项	0	555
递延所得税负债		
净资产	1,067,578	1,067,043
减：少数股东权益	320,273	320,113
取得的净资产	747,305	746,930

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本集团根据巴彦淖尔市华信资产评估师事务所出具的《资产评估报告书》确定巴彦淖尔公司的资产负债于购买日的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
曲靖创业水务有限公司	曲靖	曲靖	污水处理、自来水供水	87	0	出资设立
贵州创业水务有限公司	贵州	贵州	污水处理	95	0	出资设立
宝应创业水务有限责任公司	宝应	宝应	污水处理	70	0	出资设立
杭州天创水务有限公司	杭州	杭州	污水处理	70	0	出资设立
天津创业建材有限公司	天津	天津	新型建筑材料的制造及销售	71	0	出资设立
阜阳创业水务有限公司	阜阳	阜阳	污水处理	100	0	出资设立
天津创业环保(香港)有限公司	香港	香港	污水处理	100	0	出资设立
文登创业水务有限公司	文登	文登	污水处理	100	0	出资设立
天津静海创业水务有限公司	天津	天津	污水处理	100	0	出资设立
天津中水有限公司	天津	天津	中水生产销售、中水设施开发建设、中水技术咨询	100	0	出资设立
西安创业水务有限公司	西安	西安	污水处理	100	0	出资设立
天津凯英科技发展股份有限公司	天津	天津	环境工程治理、技术咨询等	48	12	出资设立
安国创业水务有限公司	安国	安国	城区供水、排水，污水处理	100	0	出资设立

武汉天创环保有限公司	武汉	武汉	污水处理和自来水供水	100	0	出资设立
天津创环水务有限公司	天津	天津	污水处理	100	0	出资设立
天津子创工程投资有限公司	天津	天津	工程项目投资	100	0	出资设立
天津津宁创环水务有限公司	天津	天津	污水处理	100	0	出资设立
天津佳源兴创新能源科技有限公司	天津	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让, 物业管理服务	100	0	出资设立
颍上创业水务有限公司	颍上	颍上	污水处理	100	0	出资设立
山东创业环保科技发展有限公司	山东	山东	污水处理设备的投资、建设	100	0	出资设立
长沙天创环保有限公司	长沙	长沙	污水处理	81	0	出资设立
克拉玛依天创水务有限公司	克拉玛依	克拉玛依	污水处理	90	0	出资设立
安徽天创水务有限公司	合肥	合肥	污水处理	100	0	出资设立
临夏市创业水务有限公司	临夏	临夏	污水处理	100	0	出资设立
大连东方春柳河水质净化有限公司	大连	大连	污水处理	64	0	出资设立
长沙天创水务有限公司	长沙	长沙	污水处理	80	0	出资设立
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	巴彦淖尔市	巴彦淖尔市	污水处理、中水生产销售、自来水供水	70	0	股权收购

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：千元 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
杭州天创水务有限公司	30.00	11,147	0	197,880
曲靖创业水务有限公司	13.44	1,416	0	36,308
大连东方春柳河水水质净化有限公司	36.12	-3,376	0	20,380

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：千元 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
杭州天创水	304,759	760,204	1,064,963	130,147	399,180	529,327	317,850	844,299	1,162,149	171,972	367,734	539,706

务有限公司												
曲靖创业水务有限公司	125,705	266,863	392,568	67,323	65,269	132,592	121,223	280,004	401,227	89,487	56,621	146,108
大连东方春柳河水水质净化有限公司	15,915	142,444	158,359	46,810	27,310	74,120	18,599	83,555	102,154	36,739	0	36,739

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
杭州天创水务有限公司	133,591	37,156	37,156	-6,678	137,338	39,104	39,104	3,584
曲靖创业水务有限公司	53,572	8,875	8,875	3,663	50,657	9,210	9,210	12,518
大连东方春柳河水水质净化有限公司	0	0	0	-124	0	0	0	0

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

## (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

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
天津国际机械有限公司	644	379	1,023

其他说明

无

## (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

	企业类型	注册地	注册资本	持股/表决权比例
天津国际机械有限公司	有限公司	天津	120,000	27.50%

天津国际机械有限公司（“国际机械”）际为一家注册于天津市经济技术开发区的中外合资企业，其业务范围为阀门及驱动装置、换热器及机组、环保设备、通用机械设备的研发、生产、销售、安装等。

本集团对国际机械的投资变动如下：

	初始投资成本	2017年12月31日	按权益法调整的净亏损	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2018年6月30日	减值准备年末余额
国际机械	33,000	0	0	0	0	0	-22,358

本集团 2016 年度对国际机械的长期股权投资全额计提了减值准备人民币 22 百万元。

长期股权投资减值准备：

	2017年12月31日	本年增加	本年增加	2018年6月30日
天津国际机械有限公司	22,358	0	0	22,358

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

(1) 市场风险：

**(a) 外汇风险:**

本集团各子公司的经营及客户均位于中国境内，其大部分运营资产及交易均采用人民币结算，且本集团所有借款均以人民币计价，因此本集团无重大汇率风险。本集团的唯一外汇风险来自于长期应付款，该长期应付款系因本公司与排水公司签订购买外资银行贷款形成的资产转让协议而产生，并主要涉及美元和日元。

于2018年6月30日，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币3百万元(2017年6月30日：人民币2百万元)。于2018年6月30日，如果人民币对日元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币7百万元(2017年6月30日：人民币4百万元)。

**(b) 利率风险:**

本集团的利率风险主要来自借款、长期应付款及应付债券等带息债务。

本集团拥有借款、长期应付款和应付债券。浮动利率的借款和长期应付款令本集团承受现金流量利率风险，而固定利率的借款、长期应付款及应付债券令本集团承受公允价值利率风险。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于2018年度及2017年度本集团并无利率互换安排。

以下表格反映了本集团及本公司的利率风险。包含在以下表格中的负债为账面价值，以到期日分类。

	固定利率	浮动利率	合计
2018年6月30日			
短期借款	200,000	-	200,000
一年内到期的其他非流动负债:			
一年内到期的长期借款	-	186,803	186,803
一年内到期的长期应付款	16,164	10,322	26,486
长期借款	-	1,619,024	1,619,024
长期应付款	176,289	79,921	256,210
应付债券	1,795,845	-	1,795,845
合计	2,188,298	1,896,070	4,084,368

	固定利率	浮动利率	合计
2017年12月31日			
短期借款	199,000	300,000	499,000
一年内到期的其他非流动负债:			
一年内到期的长期借款	-	145,643	145,643
一年内到期的应付债券	698,957	-	698,957
一年内到期的长期应付款	15,688	9,804	25,492
长期借款	-	581,517	581,517
长期应付款	182,031	81,856	263,887
应付债券	697,984	-	697,984

合计	1,793,660	1,118,820	2,912,480
----	-----------	-----------	-----------

于2018年6月30日，假若借款利率升高/降低1%，而所有其他因素维持不变，则本集团该年度的净利润会降低/增加人民币7百万元(截至2017年6月30日止6个月期间：人民币4百万元)。

本集团亦考虑利用再融资、现有借款的展期及其他可行的融资等方案降低其利率风险。

### (2) 信用风险:

信用风险来自现金及银行存款，和来自于客户的信用风险。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本集团主要客户均为政府所属机构或控股公司，管理层认为应收账款信用风险较低。

于2018年6月30日，本集团无重大的作为抵押持有的担保物和其他信用增级。

本公司的信用风险主要来自于账面金融资产，以及已知为其子公司提供的财务担保合同。于2018年6月30日，本公司已为子公司的银行借款额度作出担保约人民币1,168百万元(2017年6月30日：人民币1,320百万元)。其中，人民币595百万元的借款已由子公司提款。董事认为子公司能以各种财政财力来承担自己的义务。

### (3) 流动性风险:

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同金额流量按到期日列示如下:

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
2018年6月30日					
短期借款	208,700	-	-	-	208,700
应付账款	139,741	-	-	-	139,741
其他应付款	565,509	-	-	-	565,509
应付股利	1,912	-	-	-	1,912
长期借款	266,957	774,201	784,719	250,313	2,076,190
应付债券	78,780	78,780	2,128,170	-	2,285,730
长期应付款	28,943	29,726	94,891	350,900	504,460
合计	1,290,542	882,707	3,007,780	601,213	5,782,242

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
2017年12月31日					
短期借款	519,489	-	-	-	519,489
长期借款	176,508	172,314	366,598	130,229	845,649
长期应付款	27,849	28,582	91,095	314,596	462,122
应付账款	128,254	-	-	-	128,254
其他应付款	627,209	-	-	-	627,209
应付债券	760,060	21,910	718,258	-	1,500,228
应付股利	1,912	-	-	-	1,912

其他负债	1,409	-	-	-	1,409
合计	2,242,690	222,806	1,175,951	444,825	4,086,272

## 十一、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

于2018年6月30日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

单位：千元

	第三层次	合计
其他权益工具投资—		
天津北方人才港股份有限公司非上市股份权益工具	2,000	2,000
金融资产合计	2,000	2,000
资产合计	2,000	2,000

于2017年12月31日，无持续的以公允价值计量的资产。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括缺乏流动性折价。

本集团不在活跃市场上交易的金融工具金额不重大。

### 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

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

本集团资本管理政策的目标是保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益关系者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付予股东的股利数额、向股东退还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

与同行业内其他公司一样，本集团利用资本负债比率监控其资本。该比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款(包括集团的短期借款、长期借款、应付债券、长期应付款、其他负债-国债转债资金)减去现金。总资本为权益(如合并资产负债表所列)加债务净额。

本集团的策略为致力将负债比率维持在40%以下。本集团负债比率如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
总借款	4,084,368	2,913,844
短期借款	200,000	499,000
长期借款	1,805,827	727,160
一年内到期的应付债券	-	698,957
应付债券	1,795,845	697,984
长期应付款	282,696	289,379
其他负债-国债转债资金	-	1,364
减：现金	-2,277,335	-1,893,689
债务净额	1,807,033	1,020,155
总权益	6,266,715	5,413,776
总资本	8,073,748	6,433,931
负债比率	22%	16%

截至2018年6月30日止6个月期间，本集团负债比率上升，主要是本期公司新增长期借款和应付债券。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、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：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津市政投资有限公司	中国天津	市政基础设施的开发建设及	1,820,000	50.14	50.14

		经营管理			
--	--	------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是天津城市基础设施建设投资集团有限公司

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津乐城置业有限公司	集团兄弟公司
天津城投城市资源经营有限公司	集团兄弟公司
天津地铁资源投资有限公司	集团兄弟公司
天津市海河建设发展投资有限公司	集团兄弟公司
天津金融城物业管理有限公司	集团兄弟公司
天津瑞鼎置业有限公司	集团兄弟公司
天津地铁建设发展有限公司	集团兄弟公司
天津市地下铁道集团有限公司	集团兄弟公司
天津城投置地投资发展有限公司	集团兄弟公司
天津城市道路管网配套建设投资有限公司	集团兄弟公司
天津机电进出口有限公司	其他

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津机电进出口有限公司	采购设备	7,406	57,627
天津金融城物业管理有限公司	接受物业管理劳务	2,167	0
合计		9,573	57,627

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津城投	委托运营收入	38,104	26,251
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	16,612	16,503
天津城投	代建收入	5,105	0
天津机电进出口有限公司	脱氮技术服务收入	708	0
天津地铁资源投资有限公司	供热/供冷收入	0	905

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

本集团向关联方提供供热服务以及管道建设服务以政府颁布的市场参考价格作为定价基础；向关联方提供其他服务以市场价格和双方商议结果作为定价基础。

## (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

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：千元 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
天津城投	161,000	2008年9月28日	2022年9月27日	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：千元 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	7,015	7,039

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：千元 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	天津乐城置业有限公司	13,478	1,404	38,171	1,404
应收账款	天津城投	43,209	501	28,570	501
应收账款	天津地铁资源投资有限公司	1,673	84	1,673	84
应收账款	天津城投城市资源经营有限公司	401	20	401	20
应收账款	天津机电进出口有限公司	209	0	0	0

应收关联方款项主要来自日常交易，并在交易日期起后一年内支付。应收款并无抵押且无利息。应收关联方款项计提减值准备 2,009 千元。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津城投	11,575	8,723
其他应付款	天津机电进出口有限公司	15,523	15,523
预收账款	天津瑞鼎置业有限公司	0	3,046
预收账款	天津市地下铁道集团有限公司	0	839
预收账款	天津城投置地投资发展有限公司	0	592
预收账款	天津城市道路管网配套建设投资有限公司	0	484

应付关联方款项主要来自购货交易和中水工程建设，并在采购完成后一年内到期支付。应付款项并无利息。

**7、 关联方承诺**

√适用 □不适用

以下为本集团于资产负债表日,已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项:

接受担保	2018年6月30日	2017年12月31日
天津城投	161,000	174,000

**8、 其他**

√适用 □不适用

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

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

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 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

(1) 资本性支出承诺事项:

	已签约未拨备		已批准未签约	
	2018年	2017年	2018年	2017年

	6 月 30 日 人民币 百万元	12 月 31 日 人民币 百万元	6 月 30 日 人民币 百万元	12 月 31 日 人民币 百万元
污水处理厂项目：				
—天津津沽污水处理厂提标改造项目	432	463	204	333
—巴彦淖尔 PPP 项目	-	397	-	-
—天津北辰污水处理厂提标改造项目	198	224	152	217
—克拉玛依污水厂建设项目	155	179	263	263
—大连春柳河污水厂建设项目	97	136	-	-
—界首污水处理厂提标改造项目	149	122	-	105
—合肥于湾污水处理 PPP 项目	44	71	156	158
—颍上城南污水厂建设项目	9	14	63	63
—临夏污水处理厂改扩建 PPP 项目	13	13	81	81
—长沙宁乡污水厂建设项目	-	9	61	67
—天宇科技园污水处理厂提标改造项目	23	-	49	-
—宁河现代产业区污水处理厂提标改造（一期）工程	4	-	18	-
—洪湖市污水处理厂提标升级改造项目	42	-	6	-
—咸宁市永安污水处理厂提标升级改造项目	19	-	3	-
—宁乡经开区污水处理及回用工程 PPP 项目	2	-	95	-
固废处理项目：				
—山东沂水固废处理项目	159	13	71	262
—山东郯城固废处理项目	8	9	337	337
能源站项目：				
—天津黑牛城道能源站项目	34	49	109	109
—天津滨海文化中心能源站项目	6	6	20	20
—天津侯台风景区能源站项目	2	3	108	108
合计	1,392	1,708	1,796	2,123

## (2) 对外投资承诺事项

根据本公司 2017 年 4 月 26 日第七届董事会第三十二次会议决议，本公司承诺对全资子公司山东创业增资 110 百万元，用于其投资建设运营郯城危废综合处置中心项目，及未来拓展危险废物业务。于 2018 年 6 月 30 日，本公司尚有 64 百万元款项未支付。

## 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

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 于 2018 年 7 月 10 日，本公司召开第七届董事会第六十次会议，审议通过《关于成立施秉贵创水务有限公司的议案》。本公司控股子公司贵州创业水务有限公司联合贵州建天下建筑工程有限公司、中国华西工程设计建设有限公司组成联合体中标了施秉县县城及乡镇污水处理工程 PPP 项目。根据该项目竞争性磋商文件的要求，中标人需与施秉县水务投资开发有限公司（政府方出资代表）联合出资在施秉县成立项目公司，由项目公司在合作期内负责该项目的投融资、设计、建设、运营、维护和移交工作，并收取污水处理服务费和管网服务费，并将承接 PPP 项目合同中乙方的全部权利及义务。项目公司注册资本金为人民币 2,985.28 万元，其中政府方出资代表施秉县水务投资开发有限公司出资人民币 100.00 万元，占股 3.35%；贵州创业水务出资人民币 2,856.43 万元，占股 95.68%；贵州建天下公司出资人民币 28.85 万元，占股 0.97%。

(2) 于 2018 年 7 月 10 日，本公司召开第七届董事会第五十九次会议，会议审议通过了“关于成立天津碧海海绵城市有限公司的议案”和“关于签署《天津市解放南路地区海绵城市建设 PPP 项目合同》的议案”。本公司、碧水源科技股份有限公司(以下简称“碧水源”)及久安公司投资集团有限公司(以下简称“久安公司”)与天津市海河建设发展投资有限公司(政府方出资代表)共同成立项目公司，初始注册资本将为人民币 650,000,000 元，其中本公司同意以货币资金方式出资人民币 195,000,000 元，占项目公司注册资本的 30%；碧水源同意以货币资金方式出资人民币 227,500,000 元，占项目公司注册资本的 35%；久安公司同意以货币资金方式出资人民币 32,500,000 元，占项目公司注册资本的 5%；政府方出资代表同意以货币资金方式出资人民币 195,000,000 元，占项目公司注册资本的 30%。

**十六、 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、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团从提供服务和地区两个角度考虑经营。从提供服务角度，管理层评估污水处理及污水处理厂建设、中水处理及管道接驳、供热供冷、自来水供水及环保设备销售的业绩。污水处理及污水处理厂建设服务进一步按地区基准（天津厂、杭州厂和其他地区）评估。销售的环保设备主要是环保专利技术的科研转化成果。其他服务包括委托运营、房屋租赁以及技术服务等，此类服务未单独列示于报告经营分部中，而一并包含于“其他分部”一栏中。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2018 年 6 月 30 日分部信息列示如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	污水处理及污水厂建设-天津	污水处理及污水厂建设-杭州	污水处理及污水厂建设-其他	中水	供冷供热	自来水	环保被销售	其他分部	合计
对外交易收入	413,112	133,377	201,559	149,040	36,574	46,059	10,250	117,827	1,107,798

营业成本	-214,061	-80,822	-124,862	-108,777	-25,587	-28,795	-10,739	-55,214	-648,857
利息收入	2,945	826	872	859	367	14	128	5,235	11,246
利息费用	-73,577	-5,440	-8,044	-33	-551	-937	0	0	-88,582
应占联营公司利润前业绩	166,172	50,117	61,100	41,479	8,229	14,463	-716	52,871	393,715
对联营企业的投资	0	0	0	0	0	0	0	0	0
折旧费	-114	-	-108	-17,961	-428	-	-935	-3,093	-22,639
摊销费	-62,672	-28,724	-51,601	-1,965	-8,775	-6,926	-1	-1,522	-162,186
利润总额	166,172	50,117	61,100	41,479	8,229	14,463	-716	52,871	393,715
所得税费用	-41,554	-13,152	-12,395	-8,922	-2,506	-2,223	107	-11,583	-92,228
净利润	124,618	36,965	48,705	32,557	5,723	12,240	-609	41,288	301,487
资产总额	5,578,806	1,072,204	3,611,822	1,310,797	578,646	407,871	43,674	1,430,980	14,034,800
负债总额	4,449,684	329,324	1,253,121	614,818	259,095	99,997	4,055	757,991	7,768,085
对联营企业的长期股权投资	0	0	0	0	0	0	0	0	0
非流动资产增加额(i)	246,361	-	1,012,241	167,487	17,333	143,204	694	9,593	1,596,913

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2017 年 6 月 30 日分部信息列示如下：

	污水处理及污水处理厂建设			中水	供热供冷	自来水	环保设备销售	其他分部	合并
	天津	杭州	其他						
对外交易收入	371,462	137,155	184,487	98,811	29,197	33,511	8,920	123,092	986,635
营业成本	-203,870	-77,660	-105,577	-69,315	-20,839	-23,971	-10,532	-58,653	-570,417
利息收入	1,020	599	1,603	772	409	11	42	5,143	9,599
利息费用	-43,831	-5,847	-11,213	-170	-892	-916	-	-	-62,869
应占联营公司利润前业绩	143,213	54,711	63,673	30,364	5,113	6,725	-3,029	64,425	365,195
对联营企业的投资亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧费	-150	-	-77	-18,429	-75	-	-391	-2,746	-21,868
摊销费	-62,672	-28,724	-44,177	-106	-7,137	-5,088	-1	-355	-148,260
利润总额	143,213	54,711	63,673	30,364	5,113	6,725	-3,029	64,425	365,195
所得税费用	-39,824	-15,504	-12,731	-7,169	-4,832	-1,681	454	-14,489	-95,776
净利润	103,389	39,207	50,942	23,195	281	5,044	-2,575	49,936	269,419
资产总额	5,251,321	990,797	2,191,515	1,335,973	519,025	246,985	11,409	817,016	11,364,041
负债总额	3,483,915	386,633	461,737	1,269,099	258,492	72,598	3,563	290,355	6,226,392

对联营企业的长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资以外其他非流动资产增加(i)	13,976	-	303,868	535	69,630	-	53	3,102	391,164

(i)非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产

(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  
 无

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

本集团对外交易收入全部来源于中华人民共和国。

本集团非流动资产全部位于中华人民共和国。

本集团自被划分至污水处理和污水厂建设服务此分部的一个客户取得的营业收入为人民币 408 百万元，占本集团营业收入的 37% (截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 369 百万元，37%)。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收票据及应收账款分析如下：

组合一其他客户

2018 年 6 月 30 日

	账面余额 金额	坏账准备	
		整个存续期预期信用损失率	金额
未逾期	16,221	0.10%	33
逾期 1-30 天	8,780	0.50%	20
逾期 30-90 天	16,627	2.00%	666
逾期 90 天以上	52,143	5.00%	453
合计	93,771		1,172

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,964 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	-1,964	0
合计	-1,964	0

(i) 于 2018 年 6 月 30 日，单项计提坏账准备的应收票据及应收账款分析如下：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率	坏账准备	理由
应收天津市水务局账款	1,588,036	0.05%	767	
应收天津中水有限公司款项	7,403	0.05%	25	i)
合计	1,595,439		792	

i) 天津中水有限公司为本公司子公司，经营情况良好，该应收款项信用风险较低，因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.05%。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

于 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

单位名称	与本公司关系	余额	坏账准备金额	占应收账款总额比例

天津市水务局	第三方	1,588,036	767	94%
天津中水有限公司	附属子公司	7,403	25	0%
天津城投	最终控股公司	43,209	501	3%
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	第三方	16,417	309	1%
天津市市容环卫建设发展有限公司	第三方	9,638	216	1%
合计		1,664,703	1,818	99%

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:千元 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	195,094	100	0	0	195,094	228,079	100	0	0	228,079
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	195,094	/	0	/	195,094	228,079	/	0	/	228,079

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

	第一阶段					
	未来 12 个月内预期信用损失(组合)			未来 12 个月内预期信用损失(单项)		小计
	账面余额	坏账准备		账面余额	坏账准备	坏账准备
2017 年 12 月 31 日	-	-		-	-	-
会计政策变更	-	-		-	-	-
2018 年 1 月 1 日	-	-		-	-	-
本年新增	-	-		-	-	-
本年转回	-	-		-	-	-
本年转销	-	-		-	-	-
转入第三阶段	-	-		-	-	-
转回第一阶段	-	-		-	-	-
2018 年 6 月 30 日	-	-		-	-	-

(i) 于 2018 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

	账面余额	未来 12 个月内预期信用损失率	坏账准备	理由
组合计提：				
子公司往来款	175,189	0.10%	-	i)
增值税退税	9,820	0.05%	-	i)
项目保证金	8,745	0.05%	-	i)
其他	1,340	0.10%	-	i)
合计	195,094		-	

i) 应收增值税退税为应收各地税务局应退增值税款，项目保证金均为特许经营项目项目在建设期交给当地政府的项目建设保证金。截至 2018 年 6 月 30 日，其他应收款项无逾期情况，应收对象具有较低的信用风险，且其信用风险自初始确认后并未显著增加，因此本公司其他应收款均处于第一阶段，未来 12 个月内预期信用损失率为 0.05%，其他的款项未来 12 个月内预期信用损失率为 0.1%。

i) 于 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	175,189	152,146
增值税退税	9,820	5,343
项目保证金	8,745	68,847
其他	1,340	1,743
合计	195,094	228,079

(5). 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：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
临夏市创业水务有限公司	子公司往来款	97,000	一年以内	50	0
西安创业水务有限公司	子公司往来款	25,000	一年以内	13	0
赤壁创业水务有限公司	子公司往来款	13,000	一年以内	7	0
克拉玛依天创水务有限公司	子公司往来款	11,000	一年以内	5	0
天津国家税务局直属税务分局	应收增值税返还	9,820	一到两年	5	0
合计	/	155,820	/	80	0

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津国家税务局	增值税退税	9,820	一年以内	
合计	/	9,820	/	/

其他说明

无

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日, 无已逾期但未减值的其他应收款 (2017 年 12 月 31 日: 无)。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 千元 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	3,094,898	137,321	2,957,577	2,218,623	137,321	2,081,302
对联营、合营企业投资						
合计	3,094,898	137,321	2,957,577	2,218,623	137,321	2,081,302

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安创业水务有限公司	334,000	0	0	334,000	0	0
杭州天创水务有限公司	264,212	0	0	264,212	0	0
曲靖创业水务有限公司	154,918	0	0	154,918	0	0
贵州创业水务有限公司	114,000	0	0	114,000	0	0
阜阳创业水务有限公司(注释(i))	107,302	84,000	0	191,302	0	0
天津中水有限公司	100,436	0	0	100,436	0	0
武汉天创环保有限公司	135,229	0	0	135,229	0	0
天津创业环保(香港)有限公司	12,706	0	0	12,706	0	50,281
文登创业水务有限公司	61,400	0	0	61,400	0	0
天津佳源兴创新能源科技有限公司	191,600	0	0	191,600	0	0
安国创业水务有	0	0	0	0	0	41,000

限公司						
宝应创业水务有 限责任公司	37,100	0	0	37,100	0	0
天津创业建材有 限公司	0	0	0	0	0	26,500
天津子创工程投 资有限公司	23,400	0	0	23,400	0	0
天津凯英科技发 展股份有限公司	16,000	0	0	16,000	0	0
天津津宁创环水 务有限公司	7,560	0	0	7,560	0	15,000
天津静海创业水 务有限公司	37,553	0	0	37,553	0	0
天津创环水务有 限公司	5,460	0	0	5,460	0	4,540
颍上创业水务有 限公司	53,000	0	0	53,000	0	0
山东创业环保科 技发展有限公司	128,000	0	0	128,000	0	0
长沙天创环保有 限公司	32,775	0	0	32,775	0	0
克拉玛依天创水 务有限公司	108,000	0	0	108,000	0	0
安徽天创水务有 限公司	63,670	0	0	63,670	0	0
临夏市创业水务 有限公司	45,000	0	0	45,000	0	0
大连东方春柳河 水质净化有限公 司	47,981	0	0	47,981	0	0
长沙天创水务有 限公司(注释 (ii))	0	15,318	0	15,318	0	0
内蒙古巴彦淖尔 创业水务有限责 任公司(注释 (ii))	0	776,957	0	776,957	0	0
合计	2,081,302	876,275	0	2,957,577	0	137,321

(i) 本年本公司向子公司阜阳创业水务有限公司增资 84 百万元，用于建设及运营界首市污水处理厂。

(ii) 于 2018 年度，本公司向长沙天创水务有限公司出资人民币 15 百万元，持股比例 80%；出资人民币 777 百万元购买内蒙古巴彦淖尔创业水务有有限责任公司 70% 的股权。

## (2) 对联营、合营企业投资

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 长期股权投资减值准备

	2017年 12月31日	本期增加	本期减少	2018年 6月30日
天津创业环保(香港)有限公司	50,281	-	-	50,281
安国创业水务有限公司	41,000	-	-	41,000
天津创业建材有限公司	26,500	-	-	26,500
天津津宁创环水务有限公司	15,000	-	-	15,000
天津创环水务有限公司	4,540	-	-	4,540
合计	137,321	-	-	137,321

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：千元 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	438,859	213,413	400,855	213,040
其他业务	62,832	37,834	52,926	25,378
合计	501,691	251,247	453,781	238,418

其他说明：

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按提供劳务类型分析如下：

	截至2018年6月30日止 6个月期间		截至2017年6月30日止 6个月期间	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
污水处理及污水处理厂建设收入	407,617	209,853	368,937	202,460
道路收费	31,242	3,560	31,918	3,560
小计	438,859	213,413	400,855	213,040

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至2018年6月30日止 6个月期间		截至2017年6月30日止 6个月期间	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
委托运营收入	38,683	29,040	32,836	22,885
租金	9,291	8,604	9,400	8,604
技术服务费	4,906	0	5,088	791
其他	9,952	190	5,602	117
小计	62,832	37,834	52,926	32,397

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：千元 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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	—	400
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	200	—
合计	200	400

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11.8	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,085.7	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100.2	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-793.5	
少数股东权益影响额	-55	
合计	2,325.6	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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。

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

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	5.28	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.18	0.18

## 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

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	在其他证券市场公布的半年度报告

董事长：刘玉军

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日