

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 2020 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	顾文辉	董事顾文辉先生因公无法出席本次董事会，委托董事司晓龙先生代为表决	司晓龙

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

本半年度报告中涉及的财务数字如无特殊说明，所指币种均为人民币。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	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.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	161

## 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
天津城投集团	指	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
凯英公司	指	天津凯英科技发展股份有限公司
华鑫公司	指	云南华鑫建工有限公司
会泽公司	指	会泽创业水务有限公司
霍邱公司	指	霍邱创业水务有限公司
长沙水务公司	指	长沙天创水务有限公司
佳源兴创公司	指	天津佳源兴创新能源科技有限公司
鑫创公司	指	天津佳源鑫创新能源科技有限公司
康源电力公司	指	天津康源电力工程有限公司
西安公司	指	西安创业水务有限公司
中水公司	指	天津中水有限公司
杭州公司	指	杭州天创水务有限公司
巴彦淖尔公司	指	内蒙古巴彦淖尔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
驱动公司	指	天津驱动传媒有限公司

## 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	152,139.0	122,471.6	24.22
归属于上市公司股东的净利润	25,694.8	21,850.3	17.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	22,655.0	19,355.3	17.05
经营活动产生的现金流量净额	26,129.9	72,970.7	-64.19
	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	627,826.0	617,402.5	1.69
总资产	1,832,270.6	1,799,080.7	1.84

**(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)	0.18	0.15	20.00
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.15	20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.16	0.14	14.29
加权平均净资产收益率(%)	4.13	3.73	增加0.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.64	3.31	增加0.33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
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	3,802.9
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-258.5
少数股东权益影响额	35.5
所得税影响额	-540.1
合计	3,039.8

**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及经营模式**

报告期内,本公司主要业务以水务业务、新能源供冷供热业务及危废业务为主,业务范围及经营模式与报告期初相比均没有发生重大变化。

水务业务方面,公司以巩固、提高现有水务项目运营质量为主,业务规模与期初相比没有重大变化;截至报告期末,公司权益类水务业务总规模 552.16 万立方米/日,其中 PPP 模式下污水处理规模 478.66 万立方米/日,供水业务规模 31.5 万立方米/日(包括自来水、工业供水),再生水规模 42 万立方米/日;委托运营模式下污水处理规模 57.47 万立方米/日。

新能源供冷供热服务面积 200 万平方米,与期初相比没有变化。

危废业务方面，截至报告期末，公司沂水庐山化工园区危废综合处置中心项目合计处置规模 4 万吨/年；郯城工业废物处理处置中心规模 2.8 万吨/年；郯城含铝污泥和废盐酸综合处置项目综合利用污泥 5 万吨/年，废盐酸处置规模 2.3 万吨/年；东营经济技术开发区危险废物中转站项目收储及转运危险废物规模 2 万吨/年；上述业务规模与期初相比没有变化。

基于综合环境服务商的战略目标，公司在巩固基础水务业务的同时，持续发展新业务，报告期内新增分布式光伏发电项目，规划年度发电量 292.16 万度；8 月与山东万里置业有限公司合作，获取黄河三角洲农业高新技术产业示范区“综合材料生态处置中心项目”，设计总库容 60 万立方米，项目经营模式与现有的临沂、沂水危废处置项目相同。

#### （二）行业情况说明

在国家政策的推动和指引下，以效果为导向的水环境系统性治理需求不断升级，排水治理提标扩容、村镇污水治理等需求市场加速释放；PPP 项目进一步规范，强化项目全周期绩效管理；环境监察力度不断加大，要求水务项目提质增效，水务公司的项目运营服务能力在未来行业发展和市场竞争中将占据重要位置。

本公司未来将继续发挥项目运营能力优势，一方面巩固存量业务，另一方面积极关注市场机会，扩大水务业务规模，同时加快战略新业务布局，提升综合环境治理服务能力。

### 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

2020 年上半年，新冠肺炎突袭，全国上下进入紧急状态，公司以高度的责任感和使命感，果断决策、科学部署、有序组织，将疫情防控和经营工作同步推进同步落实，顶住下行压力，不断创新招法，坚持按照董事会制定的 2020 年度经营计划和经营策略，以巩固运营与建设实力为基础，强化经营管理，加大市场开发和管理创新力度，在逆势中取得了良好的成绩。

（1）强化应急管理，确保疫情期间项目运行安全。面对疫情带来的挑战，公司在积极落实政府关于疫情防控工作部署的同时，克服困难，保证污水、供水、再生水、新能源供冷供热项目正常运行，践行社会责任。同时，从科技研发方面，公司组织行业专家系统分析病毒传染源、传播致病机理以及病毒在污水系统中的特性和规律，提出具体防控措施和运营建议；从运营应急管理方面，制订《疫情防控期间污水处理工作指南》及相关预案，及时调整处理工艺，确保项目运行安全。积极维护项目协议，2020 年 7 月 31 日签署《天津中心城区四座污水处理厂特许经营协议补充协议（三）》，确定新的污水处理综合服务费单价，确保项目收益。

（2）巩固基础水务业务，加快拓展战略新业务。报告期内，公司水务业务以现有项目提标改造为主，西安公司北石桥、邓家村污水处理厂提标改造；新业务拓展方面，公司获取分布式光伏发电项目，目前已完成津沽中水厂、大连春柳河污水厂用户能源管理合同签署；郯城工业废物处理处置中心项目于 2020 年 4 月取得危险废物经营许可证，并于 2020 年 7 月底进入全面生产运营阶段，对临沂地区以及省内各市区生态环境治理将起到很大促进作用；凯英公司凭借除臭二代工艺，中标新疆于田县城污水厂、于田工业园污水厂及广东省汕头市新溪污水处理厂二期工程全过程除臭项目；8 月初，公司与山东万里置业有限公司合作，获取黄河三角洲农业高新技术产业示范区“综合材料生态处置中心项目”，进一步提高公司在危废业务领域的市场竞争能力。

(3) 深化市场化改革, 巩固管理创新成果。报告期内, 继职业经理人管理体系建设完成后, 公司开始集团层面中层管理人员市场化的聘任、薪酬与考核工作, 创新多元化激励方式, 进一步深化公司的市场化改革; 同时, 在新的“大部制”组织架构框架下, 进一步优化授权体系和工作流程, 完善内控体系建设, 巩固管理创新成果。

(4) 2020年7月13日, 公司董事会同意以5.56元/股的价格向3名特定对象发行A股, 拟募集资金不超过人民币18亿元, 用于偿还有息负债及补充流动资金。发行方案尚待公司股东大会、国资管理部门及中国证监会的批准方可生效。

## 2、报告期内总体经营成果分析

2020年上半年, 本集团实现营业收入152,139.0万元, 比上年度增长24.22%; 营业成本104,071.2万元, 比上年度增长27.80%; 实现归属于母公司净利润25,694.8万元, 比上年度增加17.59%。上述业绩变化的主要原因是污水处理业务量的增加, 以及天津地区四座污水处理厂污水处理服务费价格上调。

### (1) 主营业务情况分析

报告期内, 本集团主营业务类型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、新能源供冷供热业务、道路收费业务、科技成果转化业务、危废业务为主。实现主营业务收入141,702.6万元, 占集团公司营业收入的93.14%。

①污水处理业务实现收入109,327.5万元, 较上年同期增长25.48%, 主要原因是污水处理量增加, 同时天津地区四座污水处理厂污水处理综合服务费单价上调。报告期内共处理污水70,485万立方米, 较上年同期增加8.2%, 一方面存量项目处理水量增加, 另一方面新开发污水项目投入运营。

②再生水业务实现收入13,673.3万元, 较上年同期减少0.25%, 主要由于管道接驳业务收入比上年同期有所减少, 但由于用户用水量增加, 再生水销售收入比上年同期增加; 报告期内再生水售水量3,183.57万立方米, 比上年同期增加11.1%。

③自来水供水业务实现收入4,692.4万元, 较上年同期减少5.59%, 主要因为受疫情影响, 用户用水量减少, 售水量2,568.7万立方米, 比上年同期减少3.9%。

④新能源供冷供热业务实现收入4,605.7万元, 较上年同期增长13.95%, 主要原因是黑牛城道项目新增供冷供热服务面积。

⑤科技成果转化业务实现收入1,357.1万元, 较上年同期减少26.62%, 主要原因是除臭业务结算工程量减少。

⑥道路收费业务实现收入3,130.2万元, 与上年同期相比持平。

⑦危废业务自2019年下半年开始产生收入, 本报告期内共实现收入3,302.9万元。

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。

## 3、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10,436.4万元, 比上年同期增长36.83%, 主要由于报告期内新增技术服务项目。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 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	152,139.0	122,471.6	24.22
营业成本	104,071.2	81,436.0	27.80
销售费用	792.2	198.7	298.69
管理费用	7,025.3	6,803.2	3.26
财务费用	11,298.7	9,312.3	21.33
研发费用	251.7	327.0	-23.03



经营活动产生的现金流量净额	26,129.9	72,970.7	-64.19
投资活动产生的现金流量净额	-76,402.1	-127,960.6	40.29
筹资活动产生的现金流量净额	22,824.5	76,564.9	-70.19
信用减值损失	0.0	9.8	-100.00
资产处置收益	0.0	120.1	-100.00
营业外收入	23.2	254.9	-90.90
少数股东损益	2,009.3	1,259.2	59.57

营业收入变动原因说明:主要是污水处理存量项目及新运营项目的污水处理量增加,以及天津地区污水处理厂执行新的处理价格,因此污水处理业务收入增加。

营业成本变动原因说明:主要是污水处理项目的出水水质标准提高及处理量增加,药剂费等运营费用增加。

销售费用变动原因说明:主要是公司危废项目投入运营,发生的销售费用增加。

管理费用变动原因说明:主要原因是新项目投入正式运营后,人员费用等高于上年同期。

财务费用变动原因说明:主要是新项目投入运行后,相应的利息支出由资本化转为费用化。

研发费用变动原因说明:主要是受研发课题工作进度等影响,资金投入较上年同期下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收取的污水处理服务费等经营性收款低于上年同期,同时支付的运行支出、各项税费等经营性付款高于上年同期。

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期偿还的融资性债务高于上年同期。

信用减值损失变动原因说明:主要是上年同期收回已计提信用减值损失的应收账款高于本期。

资产处置收益变动原因说明:主要原因是上年同期处置变卖职工宿舍,本期无此类事项。

营业外收入变动原因说明:主要原因是上年同期收到的一次性政府补贴高于本期。

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高于上年同期,因此按股权比例计算的少数股东损益相应增加。

## 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 (%)	上年同期 期末数	上年同期期 末数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%)	情况说 明
应收票据	908.7	0.05	1,613.1	0.09	-43.67	主要是 本期收 回已到 期银行 汇票
其他应收款	3,389.9	0.19	6,515.6	0.36	-47.97	主要是 本期收

						回 投 标 保 证 金 及 即 征 即 退 税 款 增加
其他流动资产	9,841.5	0.54	7,250.4	0.40	35.74	主 要 是 待 抵 扣 的 增 值 税 进 项 税 增加
短期借款	0.0	0.00	20,000.0	1.11	-100.00	主 要 是 本 期 母 公 司 到 期 偿 还 了 短 期 借 款
应付职工薪酬	2,379.7	0.13	6,610.0	0.37	-64.00	主 要 是 本 期 发 放 了 2019 年 度 计 提 的 年 终 奖
应交税费	4,488.9	0.24	8,618.8	0.48	-47.92	主 要 是 缴 纳 了 2019 年 计 提 的 所 得 税
一年内到期的 非流动负债	53,768.40	2.93	85,255.2	4.74	-36.93	主 要 是 本 期 偿 还 了 一 年 内 到 期 的 长 期 借 款
其他流动负债	0.00	0.00	2,025.0	0.11	-100.00	主 要 是 子 公 司 归 还 小 股 东 委 托 贷 款

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，公司股权投资总额 21,615.79 万元，比上年同期减少 26,158.54 万元，主要由于上半年公司获取的新项目少于去年同期。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

- ① 本公司与华鑫公司组成的联合体中标会泽县城镇污水处理设施建设政府和社会资本合作（PPP）项目。项目总投资为 14,123.12 万元，包括存量项目资产价值及新建增量项目投资额。中标后，联合体双方与政府方出资代表共同出资成立项目公司会泽公司，负责项目的投融资、建设及运营维护工作，注册资本 4,123.68 万元，本公司出资 3,265.95 万元，占比 79.20%；华鑫公司出资 32.99 万元，占比 0.80%；政府方出资代表会泽县污水处理厂出资 824.74 万元，占比 20%。报告期内，会泽公司已经成立，注资已完成。
- ② 本公司中标霍邱县城北第二污水处理厂一期 PPP 项目，项目总投资为 20,641.52 万元。中标后，本公司与政府方出资代表注册成立项目公司霍邱公司，负责该项目的投融资、建设及运营维护工作。霍邱公司注册资本金 4,128.30 万元，其中本公司现金出资 3,715.47 万元，占比 90%，政府方出资代表霍邱县城镇建设投资有限公司现金出资 412.83 万元，占比 10%。报告期内，霍邱公司已经成立，注资已完成。
- ③ 本公司控股子公司长沙水务公司所属的宁乡经济技术开发区污水处理及回用工程 PPP 项目，在建设过程中对项目进水管网、尾水提升泵站等工程进行了变更调整，投资增加 1,052.32 万元。根据项目《特许经营协议》的要求，项目资本金为追加投资的 20%即 210.46 万元，由长沙水务公司股东四方同比例增资，其中本公司出资 168.37 万元、占 80%；天津膜天膜科技股份有限公司出资 6.31 万元、占 3%；天津第二市政公路工程有限公司出资 14.73 万元、占 7%；长沙顺泰投资管理有限公司出资 21.05 万元占 10%。增资完成后，长沙水务公司注册资本将由 1,914.76 万元增加至 2,125.22 万元，仍为本公司控股子公司。报告期内，长沙水务公司增资尚未完成。
- ④ 本公司所属全资子公司佳源兴创公司所属佳源鑫创公司实施分布式光伏发电项目，项目总投资 1,328.56 万元，其中资本金为 415 万元，由鑫创公司股东双方按股权比例增资，其中佳源兴创公司出资 249 万元、占 60%；康源电力公司出资 166 万元、占 40%。增资后，鑫创公司注册资本将由 500 万元增至 915 万元，仍为佳源兴创公司控股子公司。报告期内，该项增资尚未完成。
- ⑤ 本公司全资子公司西安公司实施北石桥、邓家村两厂再生水化提标改造，项目总投资 47,390 万元。项目资本金占项目总投资 30%为 14,217 万元，由本公司向西安公司增资。增资完成后，西安公司注册资本将由 33,400 万元增加至 47,617 万元。报告期内，该项增资尚未完成。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(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

子公司	主要营	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

	业地							
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%	123,163.5	33,912.3	3,963.5
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	37,744.50	有限公司	70%	92,548.8	71,359.9	4,037.6
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%	60,502.7	46,199.1	2,108.8
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；供热服务；供冷服务。	19,195.052	有限公司	100%	68,371.4	34,161.7	885.8
凯英公司	天津	环境工程治理、技术咨询等	3,333.3333	股份公司	60%	14,623.2	11,935.9	723.6
巴彦淖尔公司	内蒙古巴彦淖尔	污水处理、中水生产销售、自来水供水	106,757.79	有限公司	70%	115,552.7	112,639.8	173.9
山东公司	山东	固体废物、工业废物、危险废物、污泥、餐厨垃圾等处置	19,200	有限公司	55%	55,269.7	19,138.2	751.2

注 1：中水公司主营业务收入 13,134.7 万元，主营业务利润 4,086.1 万元。

注 2：杭州公司主营业务收入 11,937.4 万元，主营业务利润 4,301.6 万元。

注 3：西安公司主营业务收入 7,952.1 万元，主营业务利润 3,971.1 万元。

注 4：山东公司主营业务收入 3,302.9 万元，主营业务利润 1,798.4 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、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) 新型冠状病毒肺炎带来的风险

新型冠状病毒肺炎疫情可能在短期内对经济造成一定的冲击与影响。对于存量业务而言，企业除了要确保安全、质量之外，还需要做好疫情防控的工作，在一定程度上会增加工作难度与成本支出。对于业务拓展而言，同样受到全社会疫情防控的影响，可能会对市场带来一定的不确定性。但伴随全国各地复工复产以及二季度经济的复苏，可以预期疫情带来的相关风险将有所缓解。

###### (2) 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。

###### (3) 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。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。

###### (4) 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。即将到来的“十四五”期间，环保标准还有可能进一步提升。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) 继续坚持“疫情防控”与“经济工作”两手抓，充分应对疫情带来的风险

面对新型冠状病毒肺炎疫情，企业必须在做好疫情防控，切实保障员工身体健康，践行社会责任的情况下，完成各项工作，千方百计确保企业经营工作按计划有序开展。

###### (2) 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。

###### (3) 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。

(4) 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 2020 年 7 月 13 日召开第八届董事会第三十二次会议，审议有关非公开发行 A 股股票事宜，相关事项需经 2020 年 9 月 7 日召开的公司 2020 年第一次临时股东大会审议，具体详见本公司于 2020 年 7 月 14 日于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 刊发的公告。

## 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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 13 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> )	2020 年 5 月 14 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: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 创公司	驱动公 司	无	诉讼	注 1	12,030,003	无	执行	注 2	终结执 行注 2

**注 1:** 2012 年至 2016 年期间,佳源兴创公司和驱动公司签订了《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》,约定由佳源兴创公司为驱动公司运营管理的天津文化中心大剧院提供供冷、供热服务,驱动公司未按照合同约定按时足额向佳源兴创公司支付供冷、供热能源费。为维护佳源兴创公司的合法权益,2017 年 11 月 3 日,佳源兴创公司向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,自一审判决生效之日起十日内,驱动公司给付佳源兴创公司自 2012 年至 2016 年的供冷、热能源费 12,030,003 元;案件受理费、保全费共计 98,980 元,由驱动公司负担。双方均不服一审判决,向二中院提出了上诉。2018 年 9 月 25 日,二中院作出终审判决,判决驳回双方上诉申请,维持原判。

**注 2:** 2018 年 10 月 22 日,佳源兴创公司向河西法院申请强制执行。2018 年 12 月 19 日,在河西法院的主持下,双方达成执行和解协议,驱动公司先行支付 316 万元,剩余款项分四期于 2020 年 12 月 31 日前还清,驱动公司如有一期不履行,即恢复原法律文书执行。2019 年 1 月 11 日,

驱动公司先行还付的 316.35 万元已经到账。2019 年 1 月 21 日，佳源兴创公司收到河西法院的执行裁定书，经执行，双方达成和解协议，因该协议尚未履行完毕，故法院作出裁定，终结天津市河西区人民法院（2017）津 0103 民初 12411 号民事判决书的执行。2019 年 12 月 31 日前，驱动公司已按照和解协议内容，将第一、二笔款项还清，驱动公司共计还款 740.13 万元。原计划 2020 年 6 月 30 日前完成第三次款项支付，但由于疫情原因，驱动公司 2020 年上半年无演出活动，无营业收入，特向佳源兴创公司提出申请，计划延后支付所欠款项，目前双方就此事协商中。

### (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	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始	担保到期	担保类型	担保是否	担保是否	担保逾期金额	是否存在	是否为关	关联关系

	上市 公司 的关 系		日期 (协议 签署 日)	日	日		已经 履行 完毕	逾期		反担 保	联方 担保	
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						9,019.56						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						393,835.89						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						393,835.89						
担保总额占公司净资产的比例（%）						62.73						
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）						64,462.12						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						79,922.89						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						144,385.01						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无						
担保情况说明						无						

### 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

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

详见精准扶贫概要。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

（1）按照天津市精准扶贫工作整体安排，公司对口帮扶的南蔡村镇政府及南蔡村镇西小良村村内主干道维修、沟渠坑塘清淤整修等项目投资资金总需求 416.71 万元，截至报告期末已经按计划拨付完成。帮扶资金实行专户管理，专款专用，实行“专账核算、专项使用”，并建立各专项收支明细账，各村资金单独核算。天津城投集团派出的驻村帮扶工作组，负责监督、核查帮扶资金的使用。

（2）按照《天津市高质量推进东西部扶贫协作和支援合作助力如期完成脱贫攻坚任务 2020 实施方案》的要求，公司向公益组织捐赠人民币 50 万元用于支持天津市西青区对口受援地区建设，获得西青区红十字会及社会动员专项组赞赏。

(3) 为响应咸宁市政府扶贫要求，2020 年 6 月武汉咸宁分公司定点扶贫咸宁市嘉鱼县高铁岭镇陆水村，拟捐赠 10 万元，用于其道路铺设、地面平整、青苗补偿等，支持陆水村旅游产业。

(4) 为帮助渔民早日脱贫，洪湖市一千余户两千八百余人大湖渔民异地搬迁上岸，后续渔民的生活、医疗、就业、子女上学等方面存在很多困难，洪湖市政府倡议社会各界进行捐赠、援助。洪湖公司积极响应，拟按要求向洪湖市慈善总会捐款 10 万元，定向用于渔民后续帮扶工作。

### 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

详见上述精准扶贫概要

### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

详见上述精准扶贫概要。

## 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或地方规定的排放标准，然后经评审确定的排污口排放入地表排水河道，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 41 个，每个污水处理项目有 1 或 2 个经行业主管部门及专家审查论证确定的出水排放口，按协议所约定，目前执行的出水水质分别为天津市《城镇污水处理厂污染物排放标准》（DB12/599-2015）A 标准及《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	国标一级 A 标准	国标一级 B 标准	天津市地 方 A 标准
1	化学需氧量（COD）	50	60	30
2	生化需氧量（BOD）	10	20	6
3	悬浮物（SS）	10	20	5
4	动植物油	1	3	1
5	石油类	1	3	0.5
6	阴离子表面活性剂	0.5	1	0.3

7	总氮（以 N 计）		15	20	10
8	氨氮（以 N 计）		5（8）	8（15）	1.5（3）
9	总磷（以 P 计）	2005 年 12 月 31 日前建设的	1	1.5	0.3
		2006 年 1 月 1 日起建设的	0.5	1	0.3
10	色度（稀释倍数）		30	30	15
11	PH		6~9		
12	粪大肠菌群数/（个/L）		1000	10000	1000

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 1.29 万吨、生化需氧量（BOD）约 0.3 万吨、悬浮物（SS）约 0.27 万吨、总氮约 0.59 万吨、氨氮约 0.05 万吨、总磷约 0.01 万吨；累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 21.18 万吨、生化需氧量（BOD）约 9.37 万吨、悬浮物（SS）约 14.06 万吨、总氮约 2.49 万吨、氨氮约 2.25 万吨、总磷约 0.32 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。

## 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

本公司建设项目环境影响评价工作按照建设工作进度安排正常进行，不存在重大障碍。

## 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

2018 年，西青区生态环境局、东丽区生态环境局、北辰区生态环境局因咸阳路污水处理厂、东郊污水处理厂、北仓污水处理厂未达到地标 A 标准进行处罚（详见公司《2019 年年度报告》）。报告期内，上述事项仍在积极协调过程中。

## 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

(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)	73,605
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 73,605 户, 其中 H 股股东 65 户。

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

单位:股

前十名股东持股情况						
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	质押或冻结 情况	股东性质

				件股份 数量	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	78,000	337,952,810	23.68	0	未知		其他
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
香港中央结算有限公司	1,983,428	6,894,016	0.48	0	无		其他
浙江锦鑫建设工程有限公司	0	3,400,500	0.24	0	无		境内非国有法人
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	-1,693,300	2,859,652	0.20	0	无		其他
叶锐清	692,000	2,731,700	0.19	0	无		境内自然人
中国银行股份有限公司—广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金	-363,473	2,467,844	0.17	0	无		其他
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城中证500行业中性低波动指数型证券投资基金	1,606,481	1,606,481	0.11	0	无		其他
沈阳铁道煤炭集团有限公司	0	1,500,000	0.11	0	无		国有法人
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	337,952,810	境外上市外资股	337,952,810				
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				
香港中央结算有限公司	6,894,016	人民币普通股	6,894,016				
浙江锦鑫建设工程有限公司	3,400,500	人民币普通股	3,400,500				
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	2,859,652	人民币普通股	2,859,652				
叶锐清	2,731,700	人民币普通股	2,731,700				

中国银行股份有限公司—广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金	2,467,844	人民币普通股	2,467,844
上海浦东发展银行股份有限公司—景顺长城中证500行业中性低波动指数型证券投资基金	1,606,481	人民币普通股	1,606,481
沈阳铁道煤炭集团有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
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十名股东**

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

其它情况说明

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

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
于中鹏	董事	离任
顾文辉	董事	聘任
付亚娜	高管	离任
齐丽品	高管	离任

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	2018-04-26	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,公司已按期完成18津创01的2020年度付息工作,16津创01未到付息日或兑付日。

#### 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	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明：

适用 不适用

## 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 1,097,337,730.48 元，余额为 22,269.52 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 2020 年 5 月 19 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

**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 2020 年 6 月 30 日出具《天津创业环保集团股份有限公司公开发行公司债券受托管理事务报告（2019 年度）》，并在上海证券交易所网站（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	1.74	1.35	28.89	短期借款、一年内到期非流动负债大幅降低
速动比率	1.73	1.35	28.15	短期借款、一年内到期非流动负债大幅降低
资产负债率（%）	60.30	60.30	0	
贷款偿还率（%）	100	100	0	
	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	5.86	4.25	37.88	公司利润较去年同期增加
利息偿付率（%）	100	100	0	

**九、关于逾期债项的说明**

□适用√不适用

**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

**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，公司在多家银行的授信额度折合人民币合计约 130.92 亿元，其中已使用授信额度约 33.01 亿元，尚余授信额度约 97.91 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

截至 2019 年末累计新增借款占 2018 年末净资产的比例超过 20%，达到信息披露义务。上述情况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。

## 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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,801,237	2,079,613
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,087	16,131
应收账款		2,986,773	2,492,764
应收款项融资			
预付款项		45,718	38,583
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		33,899	65,156
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		14,211	14,805
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		18,636	17,224
其他流动资产		98,415	72,504
流动资产合计		5,007,976	4,796,780
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		226,428	236,450
长期股权投资		195,000	195,000
其他权益工具投资		2,000	2,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		620,172	641,793
在建工程		200,483	159,214

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,830,208	11,759,442
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,209	4,209
其他非流动资产		236,230	195,919
非流动资产合计		13,314,730	13,194,027
资产总计		18,322,706	17,990,807
<b>流动负债：</b>			
短期借款			200,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		269,513	231,293
预收款项			
合同负债		584,519	558,472
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		23,797	66,100
应交税费		44,889	86,188
其他应付款		1,422,084	1,534,014
其中：应付利息		25,279	42,974
应付股利		150,876	1,172
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		537,684	852,552
其他流动负债			20,250
流动负债合计		2,882,486	3,548,869
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		3,906,259	3,006,756
应付债券		1,797,901	1,797,389
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		254,955	262,652
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,665	11,665
递延收益		2,033,194	2,059,702
递延所得税负债		125,825	125,587

其他非流动负债		36,000	36,000
非流动负债合计		8,165,799	7,299,751
负债合计		11,048,285	10,848,620
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,427,228	1,427,228
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		431,024	431,024
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		558,250	558,250
一般风险准备			
未分配利润		3,861,758	3,757,523
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,278,260	6,174,025
少数股东权益		996,161	968,162
所有者权益（或股东权益）合计		7,274,421	7,142,187
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,322,706	17,990,807

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		501,522	741,257
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,155,416	1,958,081
应收款项融资			
预付款项		4,053	1,916
其他应收款		65,065	87,945
其中：应收利息		0	0
应收股利		1,820	1,820
存货		5,517	4,811
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		18,636	17,224
其他流动资产		333,737	478,566
流动资产合计		3,083,946	3,289,800

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		226,428	236,450
长期股权投资		4,143,246	4,067,052
其他权益工具投资		2,000	2,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		151,577	160,912
在建工程		955	699
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,934,873	4,021,934
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		202,832	115,332
非流动资产合计		8,661,911	8,604,379
资产总计		11,745,857	11,894,179
<b>流动负债：</b>			
短期借款			200,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		72,885	65,904
预收款项			
合同负债		47,830	4,950
应付职工薪酬		13,891	30,463
应交税费		6,289	31,101
其他应付款		521,769	417,707
其中：应付利息		25,279	42,974
应付股利		150,096	0
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		253,047	582,872
其他流动负债			
流动负债合计		915,711	1,332,997
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,349,194	1,135,632
应付债券		1,797,901	1,797,389
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		254,955	262,652
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,665	11,665
递延收益		1,559,662	1,593,830



递延所得税负债		61,822	60,642
其他非流动负债		670,000	670,000
非流动负债合计		5,705,199	5,531,810
负债合计		6,620,910	6,864,807
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,427,228	1,427,228
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		380,788	380,788
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		558,250	558,250
未分配利润		2,758,681	2,663,106
所有者权益（或股东权益）合计		5,124,947	5,029,372
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,745,857	11,894,179

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

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,521,390	1,224,716
其中：营业收入		1,521,390	1,224,716
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,256,569	999,679
其中：营业成本		1,040,712	814,360
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		22,178	18,907
销售费用		7,922	1,987
管理费用		70,253	68,032
研发费用		2,517	3,270
财务费用		112,987	93,123
其中：利息费用		126,582	106,590

利息收入		-12,328	-10,980
加：其他收益		73,977	60,744
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,201
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		338,798	287,080
加：营业外收入		232	2,549
减：营业外支出		2,817	2,380
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		336,213	287,249
减：所得税费用		59,172	56,154
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,041	231,095
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		277,041	231,095
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		256,948	218,503
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		20,093	12,592
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价			

值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		277,041	231,095
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		256,948	218,503
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		20,093	12,592
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.15

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

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		707,200	537,958
减：营业成本		430,781	349,007
税金及附加		10,174	5,697
销售费用			
管理费用		39,146	38,019
研发费用			
财务费用		98,767	74,797
其中：利息费用		106,711	82,147
利息收入		-6,606	-6,085
加：其他收益		63,054	34,098
投资收益（损失以“－”号填列）		89,219	19,301
其中：对联营企业和合营企业			

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		280,605	123,837
加：营业外收入		115	1,092
减：营业外支出		2,198	2,379
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		278,522	122,550
减：所得税费用		30,234	18,382
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		248,288	104,168
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		248,288	104,168
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		248,288	104,168
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

2020年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		1,236,854	1,487,655
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		56,759	17,864
收到其他与经营活动有关的现金		82,421	173,011
经营活动现金流入小计		1,376,034	1,678,530
购买商品、接受劳务支付的现金		620,274	534,015
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		198,722	180,613
支付的各项税费		226,454	161,893
支付其他与经营活动有关的现金		69,285	72,302

经营活动现金流出小计		1,114,735	948,823
经营活动产生的现金流量净额		261,299	729,707
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49	30
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		3,900	5,174
投资活动现金流入小计		3,949	5,204
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		767,970	1,280,910
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,900
投资活动现金流出小计		767,970	1,284,810
投资活动产生的现金流量净额		-764,021	-1,279,606
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,706	129,224
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,706	129,224
取得借款收到的现金		1,597,564	1,244,516
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,610,270	1,373,740
偿还债务支付的现金		1,241,626	496,037
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,399	112,054
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,192	0
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,382,025	608,091
筹资活动产生的现金流量净额		228,245	765,649
<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>		-274,477	215,750
加：期初现金及现金等价物余额		2,066,301	1,808,543
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,791,824	2,024,293

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

2020年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		653,596	851,851
收到的税费返还		40,530	5,604
收到其他与经营活动有关的现金		466,144	23,558
经营活动现金流入小计		1,160,270	881,013
购买商品、接受劳务支付的现金		334,466	272,236
支付给职工及为职工支付的现金		84,626	73,804
支付的各项税费		131,553	45,583
支付其他与经营活动有关的现金		376,847	41,789
经营活动现金流出小计		927,492	433,412
经营活动产生的现金流量净额		232,778	447,601
<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		76,960	
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			756,820
投资活动现金流入小计		76,960	756,820
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,188	150,369
投资支付的现金		76,193	343,455
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			499,470
投资活动现金流出小计		142,381	993,294
投资活动产生的现金流量净额		-65,421	-236,474
<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		755,140	474,069
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		755,140	474,069
偿还债务支付的现金		1,070,500	400,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,732	91,458
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,162,232	491,458
筹资活动产生的现金流量净额		-407,092	-17,389
<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>		-239,735	193,738
加：期初现金及现金等价物余额		736,182	586,888
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		496,447	780,626

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

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,427,228				431,024				558,250		3,757,523		6,174,025	968,162	7,142,187
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				431,024				558,250		3,757,523		6,174,025	968,162	7,142,187
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											104,235		104,235	27,999	132,234
（一）综合收益总额											256,948		256,948	20,093	277,041
（二）所有者投入和减少资本														12,706	12,706
1.所有者投入的普通股														12,706	12,706
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											-152,713		-152,713	-4,800	-157,513
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												-152,713		-152,713	-4,800	-157,513	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	1,427,228				431,024				558,250			3,861,758		6,278,260	996,161	7,274,421	

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,427,228				431,024				517,107		3,442,844		5,818,203	796,764	6,614,967
加：会计政策变更															
前期差错更正															

正															
同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,427,228				431,024				517,107		3,442,844		5,818,203	796,764	6,614,967
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）											67,217		67,217	141,425	208,642
（一）综合收益总 额											218,503		218,503	12,592	231,095
（二）所有者投入 和减少资本														129,224	129,224
1. 所有者投入的普 通股														129,224	129,224
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											-151,286		-151,286	-391	-151,677
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											-151,286		-151,286	-391	-151,677
4. 其他															
（四）所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增资 本（或股本）															
2. 盈余公积转增资 本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏 损															
4. 设定受益计划变															

动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,427,228			431,024			517,107		3,510,061		5,885,420	938,189	6,823,609	

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

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,427,228.00				380,788				558,250	2,663,106	5,029,372
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228.00				380,788				558,250	2,663,106	5,029,372
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										95,575	95,575
（一）综合收益总额										248,288	248,288
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-152,713	-152,713	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-152,713	-152,713	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,427,228.00				380,788				558,250	2,758,681	5,124,947.00

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,427,228				380,788				517,107	2,444,111	4,769,234
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				517,107	2,444,111	4,769,234
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-47,118	-47,118
（一）综合收益总额										104,168	104,168
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-151,286	-151,286
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-151,286	-151,286
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,427,228				380,788				517,107	2,396,993	4,722,116

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2019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,自来水供水、再生水、供热供冷服务、危险废物处置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 曲靖市建设局
云南曲靖	2005年12月25日	(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 (现变更为杭州市市政设施发展中心)
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 巴彦淖尔市水务局和
内蒙古巴彦淖尔	2017年12月12日	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
湖北洪湖	2018年6月9日	洪湖市住房和城乡建设局
贵州施秉	2018年7月12日	施秉县水务局
安徽合肥	2018年11月28日	合肥市城乡建设委员会
浙江德清	2019年1月1日	德清县乾元镇人民政府
河北藁城	2019年4月2日	河北藁城经济开发区管理委员会
甘肃酒泉	2019年6月22日	酒泉肃州人民政府
阜阳颍东	2019年8月26日	阜阳市城乡建设局
安徽霍邱	2020年1月2日	霍邱县住房和城乡建设局
云南会泽	2020年2月24日	会泽县住房和城乡建设局

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) 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。

(c) 再生水业务

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

(d) 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。

(e) 废物处置服务

主要包括危险废物和一般固体废物的处理，目前采用的处置方式包括焚烧、填埋、物化和固化，通过选择适合当地的处理工艺，实现废物处理的减量化、资源化、无害化的总目标。

(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本节第八项、第九项。

(g) 本财务报表由本公司董事会于2020年8月26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

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

### 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，主要体现在应收款项及合同资产的

预期信用损失的计量、固定资产折旧和无形资产摊销、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

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所属期间为2020年1月1日至2020年6月30日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的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，除天津创业环保(香港)有限公司的记账本位为港币外，其他子公司的记账本位币均为人民币。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

### 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分别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、应收账款、其他应收款和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产。

### 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和合同资产等，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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和合同资产，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。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

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
项目保证金组合	项目保证金
其他组合	除增值税退税、项目保证金以外的其他应收款

对于划分为组合的应收账款、应收租赁款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据，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。除此以外的应收票据和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. 应收票据**

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**12. 应收账款**

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**15. 存货**

适用 不适用

(a) 分类

存货包括原材料、产成品和零部件及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 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；对联营企业投资采用权益法核算。

### (a) 投资成本确定

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

对子公司及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。

## 22. 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房屋计提折旧或摊销。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。

## 23. 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、机器设备及运输车辆及其他等。

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	平均年限法	10 至 50 年	0%至 5%	1.9%至 10%
机器设备	平均年限法	10 至 20 年	0%至 5%	4.8%至 10%
运输车辆及其他	平均年限法	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依据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。

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。

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。

**(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

**24. 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。

**25. 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。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 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(d)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20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

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究环保设备生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;大规模生产之前,针对环保设备生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出,同时满足下列条件的,予以资本化:

环保设备生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证;

管理层已批准环保设备生产工艺开发的预算;

前期市场调研的研究分析说明环保设备生产工艺所生产的产品具有市场推广能力;

有足够的技术和资金支持,以进行环保设备生产工艺的开发活动及后续大规模生产;以及环保设备生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

**30. 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及联营企业的长期股权投资等，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。

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。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬和离职后福利等。

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

**34. 租赁负债**

适用 不适用

**35. 预计负债**

适用 不适用

因特许经营权资产复原产生的现时义务，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，列示为其他流动负债。

**36. 股份支付**

适用 不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

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。收入按合同对价扣除销售折让及销售退回的净额列示。

**(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) 自来水及再生水销售收入**

自来水及再生水销售为一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分的单项履约义务，本集团按照固定单价以及供水量向客户开具账单，收入按照开具账单金额确认。

**(c) 再生水管道接驳收入**

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

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

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

#### (d) 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履约进度计入当期损益。合同履约进度以已经发生的成本与合同预计总成本的比例确定。合同的变更、索赔及奖励，若能可靠地计量，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。

#### (e) 危险废物处置收入

本集团提供危险废物及一般固体废物的处置服务，本集团在确定实际提供处置危废服务时确认收入，按双方确认的废物处置量以及合同约定的单价确认收入。

#### (f) 委托运营收入

委托运营收入根据服务协议，固定总金额的合同在服务提供期间内平均确认收入；约定服务单价的合同，在服务提供期间内根据服务提供数量在服务提供的期间内确认收入。

#### (g) 技术服务收入

技术服务收入根据合同约定的服务单价和实际提供的服务数量在合同约定的服务提供期间内确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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。

本集团将与资产相关的政府补助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；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；若用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。本集团直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

#### 41. 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。

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

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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁

本集团经营租出自有的房屋建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本集团将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 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) 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。

#### (b) 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、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截至2020年6月30日止6个月期间未发生重大变化。

##### (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

本集团在每个资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产的市价出现当期跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的大幅度下跌；本集团经营所处的经济、技术或法律等环境近期发生重大不利变化；市场利率或者其他市场投资回报率提高，从而影响未来现金流量现值的折现率以及资产已经陈旧过时或者实体已经损坏或者出现闲置等情况时，本集团认为资产存在减值迹象。每个资产负债表日，本集团将对存在减值迹象的长期资产的可收回金额进行评估。可收回金额的评估需要本集团对未来现金流等情况进行估计。当会计估计发生变化的时候，长期资产账面价值和计入资产减值损失的金额也随之变化。减值准备一旦计提，不能转回。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

**(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

√适用 □不适用

**(1) 非货币性资产交换**

非货币性资产交换，是指企业主要以固定资产、无形资产、投资性房地产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换。该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产(即补价)。不具有商业实质的非货币性资产交换，应当以账面价值为基础计量。对于换入资产，企业应当以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。以账面价值为基础计量的非货币性资产交换，同时换入或换出多项资产的，对于同时换入的多项资产，按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额（涉及补价的，加上支付补价的账面价值或减去收到补价的公允价值）分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。换入资产的公允价值不能够可靠计量的，可以按照各项换入资产的原账面价值的相对比例或其他合理的比例对换出资产的账面价值进行分摊。对于同时换出的多项资产，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

**(2) 股利分配**

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

**(3) 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% -13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5% - 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%

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

子公司名称	截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间所得税税率	享受优惠所得税税率原因
天津创业环保集团股份有限公司	15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号），提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税
阜阳创业水务有限公司	15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号），提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税
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	15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号），提交资料后减按 15% 的税率征收企业所得税
天津凯英科技发展股份有限公司	15%	自 2013 年至 2021 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	12.5%	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

临夏市创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	污水业务：0%；	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
	再生水业务：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
颍上创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
大连东方春柳河水质净化有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
山东创业环保科技发展有限公司	0%	根据财税[2009]166 号文，从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得，从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
汉寿天创水务有限公司	0%	根据财税[2019]67 号文，从事农村饮水安全工程的所得，从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
长沙天创环保有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
长沙天创水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
酒泉创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠

## （2）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。2019 年 4 月 15 日，财政部和国家税务总局印发《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策公告》财税[2019]67 号，规定自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，本集团自来水供水业务中向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。

**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	21	37
银行存款	1,791,803	2,066,264
其他货币资金	9,413	13,312
合计	1,801,237	2,079,613
其中：存放在境外的款项总额	8,575	8,420

其他说明：

	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金	1,801,237	2,079,613
减：受限银行存款(注释(i))	9,413	13,312
列示于现金流量表的现金	1,791,824	2,066,301

(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、 交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,087	16,131
商业承兑票据		
合计	9,087	16,131

**(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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

## 其他说明：

适用 不适用

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收票据。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无已背书或已贴现但尚未到期的应收票据。

于 2020 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备的应收票据分析如下：

于 2020 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。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，因此未计提任何坏账准备。

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,206,818
1 至 2 年	763,540
2 至 3 年	70,127
3 年以上	
3 至 4 年	18,404
4 至 5 年	6,950
5 年以上	1,890
合计	3,067,729

## (2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,547,268	83	52,027	2.04	2,495,241	2,178,735	85	52,027	2.39	2,126,708
其中：										
按组合计提坏账准备	520,461	17	28,929	5.56	491,532	394,985	15	28,929	7.32	366,056
其中：										
除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户	324,255	11	15,395	4.75	308,860	266,806	10	15,395	5.77	251,411
其他客户	196,206	6	13,534	6.90	182,672	128,179	5	13,534	10.56	114,645
合计	3,067,729	/	80,956	/	2,986,773	2,573,720	/	80,956	/	2,492,764

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市水务局	2,022,736	990	0.05	本公司应收天津市水务局为直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。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%。
曲靖市城市供排水总公司	183,026	30,120	16.46	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；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。综上，本集团预计应收曲靖市城市供排水总公司的款项在整个存续期的预期信用损失率为 16.46%
杭州市市政设施发展中心	123,796	31	0.03	杭州天创水务有限公司应收杭州市市政设施发展中心为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。预计其整个存续期预期信用损失率为 0.03%。
西安城市基础设施建设投资集团有限公司	72,238	10	0.01	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为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一



				定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。预计其整个存续期预期信用损失率为 0.01%。
贵阳市水务管理局	60,926	29	0.05	贵州创业水务有限公司应收贵阳市水务管理局的款项由于客户为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。预计其整个存续期预期信用损失率为 0.05%。
静海开发区管委会	23,911	5,405	22.60	静海创业水务有限公司应收静海开发区管委会的款项为常规污水处理费，其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，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 22.60%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,797	2,682	15.97	本公司应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用，应收回款期限超过一般政府客户，

				信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 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 15.97%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	18,723	2,283	12.19	本公司应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用, 其回款期限超一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 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 12.19%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	14,208	5,254	36.98	本公司应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场为技术服务费用, 其回款期限超一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 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 36.98%。
浙江新三印印染有限公司	5,733	3,727	65.01	天津凯英科技发展股份有限公司应收浙江新三印印染有限公司的款项为配套工程以及委托运营款项, 应收回款期限超过一般客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款

				经验以及账龄等因素，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 65.01%。
天津天保市政有限公司	5,174	1,496	28.91	本公司应收天津天保市政有限公司为委托运营费用，应收回款期限超过一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，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 28.91%。
合计	2,547,268	52,027	2.04	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

对于应收账款，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。

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：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

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
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			
未逾期	62,693	1,881	3.00
逾期 1-180 天	186,317	9,316	5.00
逾期 180 天以上	75,245	4,198	5.58
组合一其他客户			
未逾期	29,124	874	3.00
逾期 1-90 天	51,745	2,587	5.00
逾期 90 天以上	115,337	10,073	8.73
合计	520,461	28,929	5.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

对于应收账款，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。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	52,027	0	0	0	0	52,027
按组合计提坏账准备	28,929	0	0	0	0	28,929
合计	80,956	0	0	0	0	80,956

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

	余额	坏账准备	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	2,462,722	31,180	80%

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 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

**6、应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、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	44,617	97.59	37,407	96.95
1 至 2 年	141	0.31	428	1.11
2 至 3 年	250	0.55	7	0.02
3 年以上	710	1.55	741	1.92
合计	45,718	100	38,583	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 2020 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 1.1 百万元（2019 年 12 月 31 日：1.2 百万元），主要为预付电费押金。

**(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	14,074	31%

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	33,899	65,156
合计	33,899	65,156

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	27,298
1 至 2 年	2,610
2 至 3 年	1,193
3 年以上	2,819
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	33,920
----	--------

**(5). 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	14,000	31,670
项目保证金	9,451	26,847
其他	10,469	6,660
合计	33,920	65,177

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	21			21
2020年1月1日余额在本期	0			0
--转入第二阶段	0			0
--转入第三阶段	0			0
--转回第二阶段	0			0
--转回第一阶段	0			0
本期计提	0			0
本期转回	0			0
本期转销	0			0
本期核销	0			0
其他变动	0			0
2020年6月30日余额	21			21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
项目保证金账龄组合	15					15
其他账龄组合	6					6
合计	21					21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
国家税务总局 天津市税务局	应收增值税 返还	10,898	一年以内	32	0
天津安装工程 有限公司	项目保证金	3,127	一年以内	9	2
国家税务总局 天津市南开区 国家税务局	应收增值税 返还	1,238	一年以内	4	0
克拉玛依市克 拉玛依区人力 资源和社会保 障局	项目保证金	800	两至三年	2	0
宁乡经济技术 开发区管理委 员会	项目保证金	800	一至二年	2	0
合计	/	16,863	/	49	2

(10). 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
本公司	增值税返还	10,898	一年以内	依据以往年度的 收款情况，应收 增值税即征即退



				款项预计于2021年6月前全额收款。
天津中水有限公司	增值税返还	1,238	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。
宝应创业水务有限责任公司	增值税返还	651	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。
西安创业水务有限公司	增值税返还	559	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。
阜阳创业水务有限公司	增值税返还	159	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。
曲靖创业水务有限公司	增值税返还	206	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。
德清创环水务有限公司	增值税返还	146	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。
文登创业水务有限公司	增值税返还	138	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全

				额收款。
安国创业水务有限公司	增值税返还	5	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。
合计		14,000		

其他说明：

无

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

## 9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	10,800		10,800	10,888		10,888
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
产成品	2,783		2,783	3,529		3,529
零部件及低值易耗品	628		628	388		388
合计	14,211		14,211	14,805		14,805

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

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

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项	18,636	17,224
合计	18,636	17,224

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用

其他说明:

无

## 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
----	------	------

合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	86,108	52,605
待认证进项税额	6,050	13,642
安国污水资产	6,257	6,257
合计	98,415	72,504

其他说明：  
无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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							

应收天津市贷款道路 建设车辆通行费征收 办公室款项	226,566	138	226,428	236,588	138	236,450	
合计	226,566	138	226,428	236,588	138	236,450	/

**(2) 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		138		138
2020年1月1日余额在本期		0		0
--转入第二阶段		0		0
--转入第三阶段		0		0
--转回第二阶段		0		0
--转回第一阶段		0		0
本期计提		0		0
本期转回		0		0
本期转销		0		0
本期核销		0		0
其他变动		0		0
2020年6月30日余额		138		138

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 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。

天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室为天津市政府下辖事业单位，具有较低的信用风险。

根据历史经验，本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											
天津国际机械有限公司	22,358									22,358	22,358
天津碧海海绵城市有限公司	195,000									195,000	0
小计	217,358									217,358	22,358
合计	217,358									217,358	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(i)	有限公司	天津	120,000	27.50%
天津碧海海绵城市有限公司(ii)	有限公司	天津	650,000	30.00%

(i)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	2019年12月31日	追加投资	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	2020年6月30日	减值准备年末余额
国际机械	33,000	0	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。

(ii)天津碧海海绵城市有限公司(“碧海海绵城市”)为一家注册于天津市的有限责任公司,其业务范围为水处理项目的建设、运营;水处理设备的采购、维护;生态修护;旅游开发;生态治理;海绵城市项目的建设、运营、管理;市政工程的建设、运营。碧海海绵城市于2018年7月30日注册成立,尚处于初始建设期。

本集团对碧海海绵城市的投资变动如下:

	初始投资成本	2019年12月31日	追加投资	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	2020年6月30日	减值准备年末余额
碧海海绵城市	195,000	195,000	0	0	0	0	195,000	0

#### (b) 联营企业发生的超额亏损

	年初累积未确认的损失	本期末确认的损失	期末累积未确认的损失
国际机械	0	408	408

#### (c) 长期股权投资减值准备

	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
国际机械	22,358	0	0	22,358

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
天津北方人才港股份有限公司	2,000	2,000
合计	2,000	2,000

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津北方人才港股份有限公司	0	2,200	0	0	见其他说明	不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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%。本集团没有以任何方式参与或影响北方人才港股份有限公司的财务和经营决策，因此本集团对上述被投资公司不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：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				0
1. 期初余额				0
2. 本期增加金额				0
(1) 外购				0
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				0
(3) 企业合并增加				0
3. 本期减少金额				0
(1) 处置				0
(2) 其他转出				0



4. 期末余额				0
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				0
2. 本期增加金额				0
(1) 计提或摊销				0
3. 本期减少金额				0
(1) 处置				0
(2) 其他转出				0
				0
4. 期末余额				0
三、减值准备				
1. 期初余额				0
2. 本期增加金额				0
(1) 计提				0
3. 本期减少金额				0
(1) 处置				0
(2) 其他转出				0
4. 期末余额				0
四、账面价值				
1. 期末账面价值				0
2. 期初账面价值				0

## (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

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	620,172	641,793
固定资产清理	0	0
合计	620,172	641,793

其他说明:

无

## 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	运输车辆及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	531,461	443,180		77,607	1,052,248
2. 本期增加金额		1,990		2,628	4,618
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		699			699
(3) 企业合并增加					
(4) 本年其他增加		1,291		2,628	3,919
3. 本期减少金额				292	292
(1) 处置或报废					
(2) 本年其他减少				292	292
4. 期末余额	531,461	445,170		79,943	1,056,574
二、累计折旧					
1. 期初余额	149,539	209,580		51,336	410,455
2. 本期增加金额	11,785	12,778		1,389	25,952
(1) 计提	11,785	12,778		1,389	25,952
3. 本期减少金额				5	5
(1) 处置或报废					
(2) 本年减少				5	5
4. 期末余额	161,324	222,358		52,720	436,402
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	370,137	222,812		27,223	620,172
2. 期初账面价值	381,922	233,600		26,271	641,793

## (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

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
创业环保大厦	100,126	其产权转让手续正在办理中
咸阳路再生水厂建筑物	5,420	其产权转让手续正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

- (i) 截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本及管理费用的固定资产折旧费用分别为人民币 21 百万元及人民币 5 百万元(截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间:人民币 48 百万元及人民币 2 百万元)。
- (ii) 于 2020 年 6 月 30 日,原值为人民币 206 百万元(2019 年 12 月 31 日:206 百万元)、账面价值约为人民币 199 百万元(2019 年 12 月 31 日:204 百万元)的固定资产,作为人民币 183 百万元(2019 年 12 月 31 日:194 百万元)长期借款的抵押物。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	200,483	159,214
工程物资		
合计	200,483	159,214

其他说明:

无

**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
山东沂水、郯城固废处理项目	196,581	0	196,581	157,558	0	157,558
其他	3,902	0	3,902	1,656	0	1,656
合计	200,483	0	200,483	159,214	0	159,214

**(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
阜阳-颍东污水处理厂项目	175,421	0	40,098	0	40,098	0	56	56	1,046	567	4.9	借款及自有资金
阜阳-界首市污水运营 PPP 项目第二批	487,249	0	16,311	0	16,311	0	33	33	6,659	1,469	5.15	借款及自有资金
合肥-合肥陶冲污水处理厂 PPP 项目	585,895	0	32,581	0	32,581	0	39	39	17,575	9,409	4.41	借款及自有资金
洪湖-洪湖市乡镇污水处理厂 PPP 项目	437,770	0	7,160	0	7,160	0	94	94	10,539	5,171	4.41	借款及自有资金

宝应-仙 荷污水处 理项目	99,806	0	2,365	0	2,365	0	44	44	2,583	1,443	5.1	借款及 自有资 金
新疆-克 拉玛依污 水处理 PPP 项目	269,980	0	1,841	0	1,841	0	84	100	3,970		0	借款及 自有资 金
山东-沂 水、郯城 固废处理 项目	640,000	157,558	39,023	0	0	196,581	63	63	15,206	6,249	5.1	借款及 自有资 金
安徽-合 肥于湾污 水项目	175,100	0	0	0	0	0	81	100	4,003		0	借款及 自有资 金
大连-大 连春柳河 污水处理 项目	220,730	0	0	0	0	0	88	88	5,355		0	借款及 自有资 金
天津-佳 源天创黑 牛城道能 源站	209,975	0	9,729	0	9,729	0	82	100	167		0	借款及 自有资 金
酒泉肃州 区污水处 理厂 PPP 项目	594,120	0	106,880	0	106,880	0	23	23	781		0	借款及 自有资 金
赤壁提标 扩建项目	214,680	0	42,370	0	42,370	0	76	76	3,710	1,470	4.6	借款及 自有资 金
贵州施秉 PPP 建设 项目	99,500	0	10,235	0	10,235	0	61	61	731		0	借款及 自有资 金
佳源盛创 -侯台风 景区能源 站项目	117,380	0	62	0	62	0	15	15	272		0	借款及 自有资 金
静海-天 宇污水处 理厂提标 改造项目	85,583	0	-	0	0	0	35	35	354		0	借款及 自有资 金
津宁-宁 河污水厂 提标改造 项目	25,649	0	437	0	437	0	88	88	791	437	4.9	借款及 自有资 金
会泽县污 水处理厂 PPP 项目	141,231	0	37,349	0	37,349	0	26	26			0	借款及 自有资 金
其他项目		1,656	11,611	699	8,666	3,902			17,297	1,334	4.5	借款及 自有资 金

合计	4,580,069	159,214	358,052	699	316,084	200,483	/	/	91,039	27,549	/	/

**(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

于2020年6月30日，原值为人民币196百万元（2019年12月31日：13百万元）的在建厂房及设备，作为人民币310百万元长期借款（2019年12月31日：194百万元）的抵押物。

**工程物资**

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用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、使用权资产**

适用 不适用

**26、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	65,445			14,288,762	12,183	14,366,390
2. 本期增加金	1,981			321,537	204	323,722

额						
(1)购置						
(2)内部研 发						
(3)企业合 并增加						
(4)在建工 程转入				316,084		316,084
(5)其他增 加	1,981			5,453	204	7,638
3.本期减少金 额						
(1)处置						
4.期末余额	67,426			14,610,299	12,387	14,690,112
二、累计摊销						
1.期初余额	7,365			2,539,435	8,065	2,554,865
2.本期增加金 额	1,342			251,204	410	252,956
(1)计提	1,342			251,204	410	252,956
3.本期减少金 额						
(1)处置						
4.期末余额	8,707			2,790,639	8,475	2,807,821
三、减值准备						
1.期初余额				52,083		52,083
2.本期增加金 额						
(1)计提						
3.本期减少金 额						
(1)处置						
4.期末余额				52,083		52,083
四、账面价值						
1.期末账面价 值	58,719			11,767,577	3,912	11,830,208
2.期初账面价 值	58,080			11,697,244	4,118	11,759,442

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

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
创业环保大厦	9,920	其产权转让手续正在办理中
咸阳路再生水厂建筑物	3,520	其产权转让手续正在办理中

其他说明:

适用 不适用

于 2020 年 6 月 30 日, 原价为人民币 3,323 百万元, 账面净值为人民币 2,589 百万元(2019 年 12 月 31 日: 原价为人民币 3,323 百万元, 账面净值为人民币 2,646 百万元)的特许经营权, 作为人民币 597 百万元长期借款(2019 年 12 月 31 日: 527 百万元)的质押物。

特许经营权的剩余经营年限为 10 至 30 年。

于 2020 年 6 月 30 日, 原价为人民币 42 百万元, 账面净值为人民币 38 百万元(2019 年 12 月 31 日: 原价为人民币 28 百万元, 账面净值为人民币 26 百万元)的土地使用权, 作为人民币 310 百万元长期借款(2019 年 12 月 31 日: 194 百万元)的抵押物。

于 2020 年 6 月 30 日, 土地使用权中包括原价为人民币 5 百万元、账面价值约为人民币 3.5 百万元的非货币性资产交换换入的资产(2019 年 12 月 31 日: 原价为人民币 5 百万元、账面价值约为人民币 4 百万元), 其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述非货币性资产交换换入的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。

本集团截止 2020 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 252 百万元及人民币 1 百万元(截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 人民币 196 百万元及人民币 1 百万元)。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用



## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,322	17,330	69,322	17,330
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	16,010	2,402	16,010	2,402
预提费用	10,000	2,500	10,000	2,500
合计	95,332	22,232	95,332	22,232

## (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	52,087	13,022	53,028	13,257
其他债权投资公允	0	0	0	0

价值变动				
其他权益工具投资 公允价值变动	0	0	0	0
无形资产摊销	523,305	130,826	521,412	130,353
合计	575,392	143,848	574,440	143,610

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	18,023	4,209	18,023	4,209
递延所得税负债	18,023	125,825	18,023	125,587

## (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	121,205	121,205
可抵扣亏损	68,832	58,667
预计负债	8,588	8,588
合计	198,625	188,460

## (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
2020	0	6,243	
2021	5,124	5,124	
2022	3,466	3,466	
2023	11,061	11,061	
2024	32,773	32,773	
2025	16,408	0	
合计	68,832	58,667	/

其他说明：

□适用 √不适用

**31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
待抵扣进项税额	152,836	0.00	152,836	169,965	0.00	169,965
预付工程款	66,318	0.00	66,318	18,221	0.00	18,221
其他	17,076	0.00	17,076	7,733	0.00	7,733
合计	236,230	0.00	236,230	195,919	0.00	195,919

其他说明：

无

**32、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	0	200,000
合计	0	200,000

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款等	269,513	231,293
合计	269,513	231,293

**(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	34,897	由于本集团尚未收回相关污水处理费，因此该款项未进行最后结算。
天津中水有限公司的应付工程款	22,312	天津中水有限公司管道接驳工程尚未完工，因此该款项未进行最后结算。
合计	57,209	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收中水管道接驳费	510,786	508,138
预收污水处理服务费	0	12,071
预收销售设备款	13,603	11,263
预收供冷供热服务费	2,688	8,014
预收道路通行费	42,880	0
预收危险废物处理款	8,612	6,197
预收汉沽项目款	4,876	4,876
其他	1,074	7,913
合计	584,519	558,472

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：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	65,891	163,263	209,054	20,100
二、离职后福利-设定提存计划	209	14,021	10,533	3,697
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	66,100	177,284	219,587	23,797

## (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	58,212	124,574	172,451	10,335
二、职工福利费	101	5,262	5,266	97
三、社会保险费	121	8,037	6,902	1,256
其中：医疗保险费	108	7,527	6,447	1,188
工伤保险费	2	162	97	67
生育保险费	11	348	358	1

四、住房公积金	64	21,656	21,574	146
五、工会经费和职工教育经费	7,393	3,687	2,814	8,266
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		47	47	
合计	65,891	163,263	209,054	20,100

## (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	192	8,258	4,871	3,579
2、失业保险费	8	214	104	118
3、企业年金缴费	9	5,549	5,558	-
合计	209	14,021	10,533	3,697

其他说明：

√适用 □不适用

于2020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2020年度全部发放和使用完毕

各董事的薪酬如下：

截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其他报酬	总计
<b>执行董事：</b>			
刘玉军		599	599
王静		572	572
牛波		455	455
<b>非执行董事：</b>			
于中鹏		-	-
顾文辉		-	-
韩伟		-	-
司晓龙		-	-
<b>独立董事：</b>			
王翔飞	110		110
郭永清	110		110
邱晓峰	110		110
<b>合计</b>	<b>330</b>	<b>1,625</b>	<b>1,955</b>

截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其他报酬	总计
<b>执行董事：</b>			
刘玉军		523	523

王静		485	485
牛波		396	396
<b>非执行董事:</b>			
于中鹏		-	-
韩伟		-	-
司晓龙		-	-
<b>独立董事:</b>			
王翔飞	110		110
郭永清	110		110
邸晓峰	110		110
<b>合计</b>	<b>330</b>	<b>1,404</b>	<b>1,734</b>

#### 40、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	21,911	37,256
消费税	0	0
营业税	0	0
企业所得税	12,147	32,083
个人所得税	182	1,265
城市维护建设税	1,201	2,535
其他	9,448	13,049
合计	44,889	86,188

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	25,279	42,974
应付股利	150,876	1,172
其他应付款	1,245,929	1,489,868
合计	1,422,084	1,534,014

其他说明：

无

#### 应付利息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
企业债券利息	25,279	42,974
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	25,279	42,974

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

### 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	150,876	1,172
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0	0
优先股\永续债股利-XXX	0	0
优先股\永续债股利-XXX	0	0
应付股利-XXX	0	0
应付股利-XXX	0	0
合计	150,876	1,172

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

### 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
应付工程款和质保金	1,040,725	1,224,453
应付购买股东资产和特许经营权款项	13,892	171,392
其他	191,312	94,023
合计	1,245,929	1,489,868

#### (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
应付界首污水运营 PPP 项目、克拉玛依污水处理 PPP 项目等建设项目工程款和质保金	655,519	因为工程尚未竣工结算，所以款项尚未结清



合计	655,519	/
----	---------	---

其他说明：

适用 不适用

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	497,415	811,380
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	27,699	28,239
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的预计负债	12,570	12,933
合计	537,684	852,552

其他说明：

项目	注释	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
质押借款	(i)	44,205	37,700
抵押借款	(ii)	23,998	22,221
保证借款		260,640	247,459
信用借款	(iii)	168,572	504,000
合计		497,415	811,380

- (i) 于 2020 年 6 月 30 日，一年以内到期银行抵押借款人民币 24 百万元(2019 年 12 月 31 日:人民币 22 百万元)系由子公司山东创业环保科技发展有限公司的土地使用权和在建厂房及设备以及固定资产做抵押。
- (ii) 于 2020 年 6 月 30 日，一年以内到期银行保证借款人民币 40 百万元(2019 年 12 月 31 日:人民币 39 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，一年以内到期银行保证借款人民币 221 百万元(2019 年: 208 百万元)由本公司为本公司的子公司提供担保。
- (iii) 于 2020 年 6 月 30 日，一年以内到期银行质押借款人民币 44 百万元(2019 年 12 月 31 日: 38)系由本集团用特许经营协议项下津沽污水处理厂及北仓污水处理厂扩建及提标工程项目享有的全部收益和权益作质押。

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
将于一年内支付的委托贷款	0	20,250
合计	0	20,250

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	569,118	531,631
抵押借款	286,072	172,210
保证借款	2,254,440	1,656,915
信用借款	796,629	646,000
合计	3,906,259	3,006,756

长期借款分类的说明：

于2020年6月30日，一年以上到期银行质押借款人民币553百万元(2019年12月31日：489百万元)系由本集团用特许经营协议项下津沽污水处理厂及北仓污水处理厂扩建及提标工程项目享有的全部收益和权益作质押，一年以上到期银行质押借款人民币16百万元(2019年：43百万元)由河北国津特许经营协议项下应收河北藁城经济开发管理委员会的应收账款作质押。

于2020年6月30日，一年以上到期银行抵押借款人民币286百万元(2019年12月31日：172百万元)系由子公司山东创业环保科技发展有限公司的土地使用权和在建厂房及设备以及固定资产做抵押。

于2020年6月30日，一年以上到期银行保证借款人民币51百万元(2019年12月31日：人民币71百万元)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，一年以上到期银行保证借款人民币2,203百万元(2019年12月31日：1,586百万元)由本公司为本公司的子公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2020年6月30日，长期借款的年利率区间为3.3%至5.145%(2019年12月31日：4.275%至5.145%)。

**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	1,800,000
发行费用	-2,099	-2,611
合计	1,797,901	1,797,389

**(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	0.1	2016-10-25	5年	700,000	699,041	0	0	-264	0	699,305
公司债券	0.1	2018-4-26	3+2年	1,100,000	1,098,348	0	0	-248	0	1,098,596
合计	/	/	/	1,800,000	1,797,389	0	0	-512	0	1,797,901

**(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

	2019年12月31日	本期发行	本期偿还	本期摊销	2020年6月30日
应付债券					
—本金	1,800,000	0	0	0	1,800,000
—发行费用	-2,611	0	0	512	-2,099

	1,797,389	0	0	512	1,797,901
--	-----------	---	---	-----	-----------

债券之应计利息分析如下：

	应计利息			
	2019 年	本期	本期	2020 年
	12 月 31 日	应计利息	已付利息	6 月 30 日
公司债券(注释(i))	4,022	10,895		14,917
公司债券(注释(ii))	38,952	28,280	56,870	10,362
合计	42,974	39,175	56,870	25,279

(i) 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。于2020年6月30日，本集团将于一年内支付的应付债券利息为15百万元，列示于其他应付款。

(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2018年4月26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。于2020年6月30日，本集团将于一年内支付的应付债券利息为10百万元，列示于其他应付款。

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	254,955	262,652
专项应付款		
合计	254,955	262,652

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付资产收购款	254,955	262,652
合计	254,955	262,652

其他说明：

长期应付款及一年内到期的长期应付款

	2020年6月30日	2019年12月31日
应付金额	未确认 融资费用	应付金额 未确认 融资费用

应付资产收购款	<u>439,939</u>	<u>(157,285)</u>	<u>445,444</u>	<u>(154,553)</u>
---------	----------------	------------------	----------------	------------------

(i) 长期应付款有关信息如下:

	到期日	初始金额	实际利率	年末余额	其中：一年内 到期金额	长期应付款余 额
排水公司	至 2041 年 3 月 20 日	<u>430,314</u>	<u>5.94%</u>	<u>282,654</u>	<u>27,699</u>	<u>254,955</u>

应付排水公司款项为本集团收购其污水处理资产截至 2020 年 6 月 30 日应支付的金额扣除未确认融资费用后的余额。

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 5.94% 利率折现计算。

(ii) 长期应付款余额由下列币种组成:

	——合并及公司——	
	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
日元	207,660	205,685
美元	74,994	85,206
	<u>282,654</u>	<u>290,891</u>

(iii) 长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成:

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
日元	344,586	344,880
美元	95,353	100,564
	<u>439,939</u>	<u>445,444</u>

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 2020 年 6 月 30 日，上述长期应付款中于 1 年内到期部分人民币 28 百万元已作为流动负债列示。

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
--	--------------------	---------------------

一年以内	27,699	28,239
一到二年	26,961	27,465
二到五年	77,341	78,625
五年以上	150,653	156,562
	<u>282,654</u>	<u>290,891</u>

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

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			
应付退货款			
其他			
特许经营权更新重置费	24,598	24,235	计提特许经营权更新重置费
减：将于一年内支付的预计负债	-12,933	-12,570	计提特许经营权更新重置费
合计	11,665	11,665	/

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	2,059,702	9,377	35,885	2,033,194	
合计	2,059,702	9,377	35,885	2,033,194	/

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	本期计入 其他收益 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	1,207,260	0		25,643		1,181,617	与资产相关
—津沽污水处 理厂提标改造 项目	156,480	0		3,260		153,220	与资产相关
—北辰污水处 理厂提标改造 项目	86,400	0		1,800		84,600	与资产相关
—咸阳路升级 改造目	56,716	0		1,182		55,534	与资产相关
—东郊升级改 造项目	39,798	0		829		38,969	与资产相关
—宁乡经开区 污水处理厂提 标改造项 目	17,348	0		465		16,883	与资产相关
—北石桥厂升 级改造项目	9,635	0		358		9,277	与资产相关
—临夏市污水 处理厂改扩建 项目	9,392	0		165		9,227	与资产相关
—赤壁提标扩 建项目	5,500	2,250		0		7,750	与资产相关
—津沽再生水 厂	199,498	0		0		199,498	与资产相关
—东郊再生水 项目	20,406	0		337		20,069	与资产相关
—北辰再生水 项目	17,587	0		262		17,325	与资产相关
—咸阳路再生 水项目	12,344	0		0		12,344	与资产相关
供热供冷项目	210,269	6,207		0		216,476	与资产相关
其他	11,069	920		1,584		10,405	与收益相关
合计	2,059,702	9,377		35,885		2,033,194	

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
合同负债		
供热补偿款	36,000	36,000
合计	36,000	36,000

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						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
2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日	1,087,228	340,000	1,427,228

**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	0	0	382,311
其他资本公积				
子公司改制为股份有限公司	16,804	0	0	16,804
少数股东增资	31,909	0	0	31,909
合计	431,024	0	0	431,024

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

## 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	558,250			558,250
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	558,250			558,250

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，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注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,757,523	3,442,844

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	3,757,523	3,442,844
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,948	507,107
减：提取法定盈余公积		41,143
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	152,713	151,285
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,861,758	3,757,523

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：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	1,417,026	956,061	1,148,445	749,986
其他业务	104,364	84,651	76,271	64,374
合计	1,521,390	1,040,712	1,224,716	814,360

主营业务收入和主营业务成本

按提供劳务类型分析如下：

	截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月	
	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	1,093,275	766,741	871,299	580,714
再生水处理及再生水配套工程	136,733	94,261	137,078	95,676
自来水供水	46,924	38,238	49,703	32,478
供热及供冷服务	46,057	31,041	40,417	30,545
环保设备销售	13,571	6,655	18,493	6,885
危废处置	33,029	13,991	0	0
其他	47,437	5,134	31,455	3,688
合计	1,417,026	956,061	1,148,445	749,986

按地区分析如下：

	截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月	
	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	824,591	497,657	681,838	420,089
杭州	119,374	75,953	120,167	86,230
西安	79,521	39,728	62,772	42,750
曲靖	53,515	39,312	55,826	37,253
其他	340,025	303,411	227,842	163,664
合计	1,417,026	956,061	1,148,445	749,986

## 其他业务收入和其他业务成本

	截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月	
	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	77,041	55,822	65,949	51,569
技术服务	23,901	23,630	7,911	9,590
租金	392	3,903	751	1,850
其他	3,030	1,296	1,660	1,365
合并	104,364	84,651	76,271	64,374

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

本集团营业收入分解如下：

截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月

	污水处理			再生水处理及再生水配套工程	供冷及供热服务	自来水供水	环保设备销售	其他分部	合计
	天津	杭州	其他						
主营业务收入	600,633	119,374	373,268	136,733	46,057	46,924	13,571	80,466	1,417,026
其中：在某一								13,916	13,916

时点确认										
在某一时段内确认	600,633	119,374	373,268	136,733	46,057	46,924	13,571	66,550	1,403,110	
其他业务收入								104,364	104,364	
合计	600,633	119,374	373,268	136,733	46,057	46,924	13,571	184,830	1,521,390	

截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月

	污水处理			再生水 处理及 再生水 配套工 程	供冷及 供热服 务	自来水 供水	环保设 备销售	其他分 部	合计
	天津	杭州	其他						
主营业务收入	452,450	120,167	298,682	137,078	40,417	49,703	18,493	31,455	1,148,445
其中：在某一 时点确认									0
在某一时段内确 认	452,450	120,167	298,682	137,078	40,417	49,703	18,493	31,455	1,148,445
其他业务收入								76,271	76,271
合计	452,450	120,167	298,682	137,078	40,417	49,703	18,493	107,726	1,224,716

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 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	0	0
营业税	0	0
城市维护建设税	5,694	4,187
教育费附加	2,575	1,960
资源税		
房产税	4,283	3,478
土地使用税	6,974	7,643
车船使用税	0	0
印花税	0	0
地方教育费附加	1,647	1,117
其他	1,005	522
合计	22,178	18,907

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	2,071	1,674
差旅会务、交通及业务招待费	121	265
固定资产折旧	9	9
办公费	29	4
服务费	2,710	27
运费	2,566	1
其他	416	7
合计	7,922	1,987

其他说明：

无

**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	48,910	47,730
咨询服务费	4,190	1,519
差旅会务、交通及业务招待费	1,348	2,112
固定资产折旧	4,711	2,932
董事会费用	149	1,585
办公费	2,025	2,227
审计费	2,430	2,424
维修及保养费用	1,525	1,605
动力燃气费	576	703
其他税费	130	209
无形资产摊销	1,464	1,434
其他	2,795	3,552
合计	70,253	68,032

其他说明：

无

**65、研发费用**

√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	2,369	2,917
差旅会务	1	4
其他	147	349

合计	2,517	3,270
----	-------	-------

其他说明：  
无

## 66、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	154,131	125,457
减：资本化利息	-27,549	-18,867
减：利息收入	-12,328	-10,980
汇兑损益(注释(a))	-1,368	-1,269
其他	101	-1,218
合计	112,987	93,123

其他说明：

(a) 截至 2020 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 1.37 百万元(截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月：汇兑收益约人民币 1.27 百万元)。

## 67、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	35,948	32,070
政府补助	38,029	28,674
合计	73,977	60,744

其他说明：

项目名称	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
津沽污水处理厂建设资金	25,643	25,643	与资产相关
佳源兴创供热补助款	0	3	与资产相关/与收益相关
津沽提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	3,260	0	与资产相关
北辰提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	1,800	0	与资产相关
咸阳路升级专项建设资金	1,182	1,182	与资产相关
东郊污水厂改造项目专项建设资金	829	829	与资产相关
其他	5,315	1,017	与资产相关/与收益相关
合计	38,029	28,674	

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	0	0
债权投资减值损失	0	0
其他债权投资减值损失	0	0
长期应收款坏账损失	0	0
合同资产减值损失	0	0
应收账款坏账损失	0	98
合计	0	98

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0	1,201
合计	0	1,201

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√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			
其中：固定资产处置利得			
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		2,399	
其他	232	150	232
合计	232	2,549	232

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：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
其他	0	2,399	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、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			
其中：固定资产处置损失			
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	2,188	2,380	2,188
其他	629	0	629
合计	2,817	2,380	2,817

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位：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	58,934	53,596
递延所得税费用	238	2,558
合计	59,172	56,154

### (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	336,213
按法定/适用税率计算的所得税费用	84,053
子公司适用不同税率的影响	0
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	-12,871
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-168
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	4,102
优惠税率影响	-16,029
所得税费用	59,172

其他说明：

适用  不适用

## 77、其他综合收益

适用  不适用

**78、现金流量表项目****(1). 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
收到的政府补助	11,521	37,889
银行存款利息	15,455	6,221
收回的项目投标保证金	22,318	7,133
收到的工程款押金	0	97,195
其他	33,127	24,573
合计	82,421	173,011

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	1,794	16,344
咨询服务费	10,970	3,303
差旅、会务及业务招待费	789	2,568
维修及保养费用	50,117	48,286
董事会费用	147	1,585
其他	5,468	216
合计	69,285	72,302

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
收到的受限保证金存款	3,900	5,174
合计	3,900	5,174

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

支付的受限保证金存款	0	3,900
合计	0	3,900

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

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：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	277,041	231,095
加：资产减值准备	0	-98
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,952	50,206
使用权资产摊销		
无形资产摊销	252,956	197,302
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）	0	-1,201
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）	126,582	92,393
投资损失（收益以“－”号填列）		
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）	238	2,558
存货的减少（增加以“－”号填列）	594	24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-343,123	35,421
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-78,941	122,007
其他		
经营活动产生的现金流量净额	261,299	729,707
<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	1,791,824	2,024,293
减：现金的期初余额	2,066,301	1,808,543
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	-274,477	215,750

## (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	1,791,824	2,066,301
其中：库存现金	21	37
可随时用于支付的银行存款	1,791,803	2,066,264
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	1,791,824	2,066,301
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

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、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	9,413	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。
应收票据		
存货		
固定资产	199,078	厂房及设备为抵押物向银行贷款
无形资产	38,180	土地使用权为抵押物向银行贷款
无形资产	2,589,019	特许经营权为质押物向银行贷款
在建工程	195,623	在建厂房及设备为抵押物向银行贷款
合计	3,031,313	/

其他说明：

无

## 82、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

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、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
津沽污水处理厂建设资金	25,643	其他收益	25,643
津沽提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	3,260	其他收益	3,260
北辰提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	1,800	其他收益	1,800
咸阳路升级专项建设资金	1,182	其他收益	1,182
东郊污水厂改造项目专项建设资金	829	其他收益	829
其他	5,315	其他收益	5,315
合计	38,029		38,029

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、处置子公司

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

于 2020 年上半年，本公司出资人民币 33 百万元成立会泽创业水务有限公司；出资人民币 37 百万元霍邱创业水务有限公司，本公司在上述公司的持股比例分别为 79%、90%。

#### 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	再生水生产销售、再生水设施开发建设、再生水技术咨询	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	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	55	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	巴彦淖尔	污水处理、再生水生产销售、自来水供水	70	0	非同一控制下企业合并
洪湖市天创水务有限公司	洪湖	洪湖	污水处理	85	0	出资设立
合肥创业水务有限公司	合肥	合肥	污水处理	100	0	出资设立
德清创环	德清	德清	污水处理	90	0	出资设立

水务有限公司						
河北国津天创污水处理有限责任公司	藁城	藁城	污水处理、再生水生产销售	59	0	出资设立
汉寿天创水务有限公司	汉寿	汉寿	自来水供水	75	0	出资设立
酒泉创业水务有限公司	酒泉	酒泉	污水处理	89	0	出资设立
会泽创业水务有限公司	会泽县	会泽县	污水处理	79	0	出资设立
霍邱创业水务有限公司	霍邱	霍邱	污水处理	90	0	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：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 (“杭州公司”)	30.00%	13,695	0	227,752
曲靖创业水务有限公司 (“曲靖公司”)	13.44%	1,241	0	41,527
大连东方春柳河水质净化有限公司 (“大连公	36.12%	627	0	25,960

司”)				
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司(“巴彦淖尔公司”)	30.00%	537	0	337,934
宝应创业水务有限责任公司(“宝应公司”)	30.00%	1,402	0	34,926
天津凯英科技发展股份有限公司(“凯英公司”)	40.00%	2,396	4,800	47,245
山东创业环保科技发展有限公司(“山东公司”)	45.00%	579	0	82,691
河北国津天创污水处理有限责任公司(“国津公司”)	41.00%	-3	0	89,145

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
杭州公司	286,167	639,321	925,488	116,614	95,275	211,889	277,436	722,580	1,000,016	153,740	132,751	286,491
曲靖公司	162,892	247,287	410,179	104,572	24	104,596	150,284	251,500	401,784	87,197	19,350	106,547
大连公司	32,282	198,657	230,939	60,416	79,788	140,203	23,146	192,075	215,221	64,647	80,788	145,435
巴彦淖	113,655	1,041,873	1,155,527	17,504	11,625	29,129	90,362	1,061,028	1,151,390	14,870	11,861	26,731

尔公司												
宝应公司	40,436	143,173	183,609	8,071	61,895	69,966	43,553	117,614	161,167	3,705	51,396	55,101
凯英公司	139,975	6,257	146,232	26,607	266	26,873	146,105	8,032	154,137	29,747	266	30,013
山东公司	110,895	441,802	552,697	74,842	286,472	361,315	57,661	425,597	483,258	104,957	194,431	299,388
国津公司	15,462	218,517	233,979	0	16,552	16,552	58,759	200,676	259,435	0	42,000	42,000

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
杭州公司	119,480	40,376	40,376	-4,731	120,272	23,453	23,453	14,968
曲靖公司	55,704	10,422	10,422	54	57,904	11,644	11,644	1,525
大连公司	15,666	1,983	1,983	2,931	13,809	2,237	2,237	270
巴彦淖尔公司	40,989	1,739	1,739	5,731	35,928	3,853	3,853	5,780
宝应公司	14,355	4,805	4,805	5,619	10,161	2,790	2,790	4,189
凯英公司	42,569	7,236	7,236	9,463	48,828	6,998	6,998	8,970
山东公司	33,029	7,512	7,512	1,946	47	-2,562	-2,562	-2,343
国津公司	0	-8	-8	0	0	-50	-50	-49

其他说明：

上述信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	195,000	195,000
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

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	0	408	408

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

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

**(1) 市场风险：****(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2020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（2019年6月30日：人民币3百万元）。于2020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约人民币9百万元（2019年6月30日：人民币8百万元）。

**(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。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，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2020年上半年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
2020年06月30日			
一年内到期的长期借款	-	497,415	497,415
一年内到期的长期应付款	15,888	11,811	27,699
长期借款	-	3,906,259	3,906,259
长期应付款	191,772	63,183	254,955
应付长期债券	1,797,901	-	1,797,901
合计	2,005,561	4,478,668	6,484,229

	固定利率	浮动利率	合计
2019年12月31日			
短期借款	200,000	0	200,000
其他流动负债	20,250	0	20,250
一年内到期的非流动负债：			
一年内到期的长期借款	0	811,380	811,380
一年内到期的长期应付款	16,427	11,812	28,239
长期借款	0	3,006,756	3,006,756
长期应付款	189,258	73,394	262,652
应付债券	1,797,389	0	1,797,389
合计	2,223,324	3,903,342	6,126,666

于2020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/增加约人民币38百万元（2019年6月30日：人民币23百万元）。

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：

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款和其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要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。

此外，对于应收票据、应收账款、其他应收款和合同资产等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。

(3) 流动性风险：

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

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：

2020 年 6 月 30 日

	1 年以内	1 年到 2 年	2 年到 5 年	5 年以上	合计	账面价值
长期借款	735,646	784,316	1,709,009	2,437,893	5,666,864	4,403,674
长期应付款	33,240	34,288	110,480	261,931	439,939	282,654
应付账款	269,513	0	0	0	269,513	269,513
其他应付款	1,422,084	0	0	0	1,422,084	1,422,084
应付债券	78,780	764,173	1,147,392	0	1,990,345	1,797,901
合计	2,539,263	1,582,777	2,966,881	2,699,824	9,788,745	8,175,826

2019 年 12 月 31 日

	1 年以内	1 年到 2 年	2 年到 5 年	5 年以上	合计	账面价值
短期借款	205,738	0	0	0	205,738	200,000
其他流动负债	21,131	0	0	0	21,131	20,250
长期借款	970,469	808,529	1,250,571	1,726,434	4,756,003	3,818,136
长期应付款	32,058	33,037	106,222	274,126	445,443	290,891
应付账款	231,293	0	0	0	231,293	231,293
其他应付款	1,534,014	0	0	0	1,534,014	1,534,014
应付债券	78,780	775,128	1,175,827	0	2,029,735	1,797,389
合计	3,073,483	1,616,694	2,532,620	2,000,560	9,223,357	7,891,973

## 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 2020 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：

	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 2019 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：

	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

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：应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付款项、短期借款、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

**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经营管理	1,820,000	50.14	50.14

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

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

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	41,312	27,736
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	11,054	12,489
天津城投	技术服务收入	7,471	0

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

单位：千元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津城投	91,000	2008年9月28日	2022年9月27日	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：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	8,452	7,308

**(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
应收委托运营费	天津城投	46,849	3,208	60,423	3,208
应收供冷供热费	天津乐城置业有限公司	16,699	312	4,650	312
应收租金	天津城投城市资源经营有限公司	401	136	401	136

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

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。

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

本期间，本集团与这些国有实体的重大交易主要包括污水处理、相关设施的建设管理、污水处理厂及再生水厂委托运营服务、再生水和自来水供水以及供热供冷服务。本期末，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

项目	已签约未拨备		已批准未签约	
	2020年	2019年	2020年	2019年
	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元
无形资产-特许经营权				
—污水处理项目	1,041	1,312	1,168	908
—自来水项目	57	56	67	68
—供热供冷项目	46	46	111	112

固定资产-固废处理项目	50	31	0	34
合计	1,194	1,445	1,346	1,122

## 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

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	污水处理—天津	污水处理—杭州	污水处理—其他	再生水处理及再生水配套工程	供热及供冷服务	自来水供水	环保设备销售	其他分部	合计
对外交易收入	600,633	119,374	373,268	136,733	46,057	46,924	13,571	184,830	1,521,390
营业成本	400,382	75,268	291,091	94,261	31,041	38,238	6,655	103,776	1,040,712
利息收入	2,307	664	1,875	2,148	256	17	201	4,860	12,328
利息费用	92,732	2,945	29,141		1,300	464			126,582
应占联营公司利润前业绩	131,359	36,029	76,775	57,619	12,596	6,494	5,259	10,082	336,213
分部利润总额	131,359	36,029	76,775	57,619	12,596	6,494	5,259	10,082	336,213
所得税费用	19,909	5,404	9,062	15,875	3,737	1,910	789	2,486	59,172
分部净利润	111,451	30,625	67,713	41,744	8,858	4,584	4,470	7,596	277,041

净利润									277,041
折旧费	237		688	15,791	662	56	378	8,140	25,952
摊销费	87,321	30,480	108,396	3,116	12,010	10,095	1	1,537	252,956
分部资产	6,661,746	966,138	6,907,391	1,009,588	683,714	545,339	60,874	1,292,916	18,127,706
对联营企业的长期股权投资									195,000
总资产									18,322,706
负债总额	5,867,468	224,864	3,159,769	907,021	342,097	89,974	8,567	448,525	11,048,285
非流动资产增加额	1,518		305,179	1,070	14,104	1,479		46,259	369,609

(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

## 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

### 资本管理

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给股东的股利金额、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。

本集团负债比率如下：

单位：千元

	2020年6月30日	2019年12月31日
总负债	6,484,229	6,126,666
短期借款	0	200,000
长期借款	4,403,674	3,818,136
一年内到期应付债券	0	
应付债券	1,797,901	1,797,389
长期应付款	282,654	290,891



其他流动负债	0	20,250
减：现金	1,791,824	2,066,301
债务净额	4,692,405	4,060,365
总权益	7,274,421	7,142,187
总资本	11,966,826	11,202,552
负债比率	39%	36%

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,505,631
1 至 2 年	635,939
2 至 3 年	25,863
3 年以上	
3 至 4 年	5,782
4 至 5 年	
5 年以上	1,207
合计	2,174,422

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	2,081,148	95.71	12,721	0.61	2,068,427	1,887,834	95.49	12,721	0.67	1,875,113
其中：										
按组合计提坏账准备	93,274	4.29	6,285	6.74	86,989	89,253	4.51	6,285	7.32	82,968

其中：										
除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户	47,142	2.17	3,263	6.92	43,879	60,715	3.07	3,263	5.77	57,452
其他客户	46,132	2.12	3,022	6.55	43,110	28,538	1.44	3,022	10.56	25,516
合计	2,174,422	/	19,006	/	2,155,416	1,977,087	/	19,006	/	1,958,081

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市水务局	2,022,736	990	0.05	本公司应收天津市水务局为直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。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%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	18,723	2,283	12.19	本公司应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用，其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，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 12.19%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,797	2,682	15.97	本公司应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用, 应收回款期限超过一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 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 15.97%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	14,208	5,254	36.98	本公司应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场为技术服务费用, 其回款期限超一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 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 36.98%。
天津天保市政有限公司	5,174	1,496	28.91	本公司应收天津天保市政有限公司为委托运营费用, 应收回款期限超过一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 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 28.91%。
天津中水有限公司	3,510	16	0.46	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 0.46%。
合计	2,081,148	12,721	0.61	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：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

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
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			
未逾期	6,337	190	3.00
逾期 1-180 天	40,512	3,048	7.52
逾期 180 天以上	293	25	8.53
组合一其他客户			
未逾期	9,484	285	3.01
逾期 1-90 天	10,601	530	5.00
逾期 90 天以上	26,047	2,207	8.47
合计	93,274	6,285	6.74

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	余额	坏账准备	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	2,131,834	11,147	98%

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

## 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,820	1,820
其他应收款	63,245	86,125
合计	65,065	87,945

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宝应创业水务有限责任公司	1,820	1,820
合计	1,820	1,820

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	60,744
1 至 2 年	1,264
2 至 3 年	20
3 年以上	1,252
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	63,280

## (8). 按款项性质分类

√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	43,630	37,361
增值税退税	10,898	24,004
项目保证金	2,680	23,496
其他	6,072	1,299
合计	63,280	86,160

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	35			35
2020年1月1日余额在本期	0			0
--转入第二阶段	0			0
--转入第三阶段	0			0
--转回第二阶段	0			0
--转回第一阶段	0			0
本期计提	0			0
本期转回	0			0
本期转销	0			0
本期核销	0			0
其他变动	0			0
2020年6月30日余额	35			35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
项目保证金	13					13
账龄组合						
其他账龄组合	22					22
合计	35					35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (12). 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	25,000	一年以内	40	9
国家税务总局天津市税务局	应收增值税返还	10,898	一年以内	17	0
天津中水有限公司	子公司往来款	8,680	一年以内	14	5
霍邱县公共资源交易中心	项目保证金	800	一年以内	1	0
国网天津市电力公司	项目保证金	500	一年以内	1	0
合计	/	45,878	/	73	14

## (13). 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
国家税务总局天津市税务局	增值税返还	10,898	一年以内	依据以往年度的收款情况,应收增值税即征即退款项预计于2021年6月前全额收款。

其他说明:

无

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用



## (15). 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

## 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	4,089,000	140,754	3,948,246	4,012,806	140,754	3,872,052
对联营、合营企业投资	195,000		195,000	195,000	0	195,000
合计	4,284,000	140,754	4,143,246	4,207,806	140,754	4,067,052

## (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			334,000		0
杭州天创水务有限公司	264,212			264,212		0
曲靖创业水务有限公司	154,918			154,918		0
贵州创业水务有限公司	114,000			114,000		0
阜阳创业水务有限公司	390,111			390,111		0
天津中水有限公司	100,436			100,436		0
武汉天创环保有限公司	197,229			197,229		0
天津创业环保(香港)有限公司	62,987			62,987		50,281
文登创业水务有限公司	61,400			61,400		0
天津佳源兴创新能源科技有限公司	191,600			191,600		0

安国创业水务有限公司	41,000			41,000		41,000
宝应创业水务有限责任公司	58,100			58,100		
天津创业建材有限公司	26,500			26,500		26,500
天津凯英科技发展股份有限公司	16,000			16,000		0
天津津宁创环水务有限公司	22,560			22,560		15,000
天津静海创业水务有限公司	37,553			37,553		7,973
颍上创业水务有限公司	53,000			53,000		0
山东创业环保科技发展有限公司	105,600			105,600		0
长沙天创环保有限公司(i)	32,775	4,695		37,470		0
克拉玛依天创水务有限公司	108,000			108,000		0
安徽天创水务有限公司	63,670			63,670		0
临夏市创业水务有限公司	45,000			45,000		0
大连东方春柳河水水质净化有限公司	47,981			47,981		0
长沙天创水务有限公司(ii)	15,318	1,684		17,002		0
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司	776,957			776,957		0
洪湖市天创水务有限公司	111,631			111,631		0
合肥创业水务有限公司	205,957			205,957		0
德清创环水务有限公司	54,000			54,000		0
河北国津天创污水处理有限责任公司	128,323			128,323		0

汉寿天创水务有限公司	33,750			33,750		0
酒泉创业水务有限公司	158,238			158,238		0
会泽创业水务有限公司(iii)		32,660		32,660		
霍邱创业水务有限公司(iii)		37,155		37,155		
合计	4,012,806	76,194	0	4,089,000	0	140,754

- (i) 于2020年上半年,本公司出资人民币4.70百万元增资长沙天创环保有限公司,用于为保证该PPP项目污水处理厂的处理效果及正常运行,在污水处理厂现有基础上增设应急事故池,而追加的投资。
- (ii) 于2020年上半年,本公司出资人民币1.68百万元增资长沙天创水务有限公司,用于PPP项目建设过程中,因当地土地调规、环保要求变动等原因,导致工程量增加,而追加的投资。
- (iii) 于2020年上半年,本公司出资人民币33百万元成立会泽创业水务有限公司;出资人民币37百万元霍邱创业水务有限公司,本公司在上述公司的持股比例分别为79%、90%。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津国际机械有限公司	22,358								22,358	22,358
天津碧海海绵城市	195,000								195,000	

有限公司											
小计	217,358									217,358	22,358
合计	217,358									217,358	22,358

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：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	625,988	369,739	483,601	294,029
其他业务	81,212	61,042	54,357	54,978
合计	707,200	430,781	537,958	349,007

主营业务收入和主营业务成本

按提供劳务类型分析如下：

	截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月	
	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	594,686	366,179	452,450	290,469
道路收费	31,302	3,560	31,151	3,560
合计	625,988	369,739	483,601	294,029

其他业务收入和其他业务成本

	截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月	
	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	59,277	46,954	43,549	43,797
租金	3,131	7,020	6,118	8,604
技术服务	17,861	6,740	2,318	2,146
其他	943	328	2,372	431
合计	81,212	61,042	54,357	54,978

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

公司营业收入分解如下：

	截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月						
	污水处理 天津	道路收 费	委托运营	租金收 入	技术服 务	其他	合计
主营业务收入	594,686	31,302	0	0	0	0	625,988
其中：在某一时刻确 认							0
在某一时期内确认	594,686	31,302					625,988
其他业务收入			59,277	3,131	17,861	943	81,212
合计	594,686	31,302	59,277	3,131	17,861	943	707,200

	截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月						
	污水处理 天津	道路收 费	委托运营	租金收 入	技术服 务	其他	合计
主营业务收入	452,450	31,151	0	0	0	0	483,601
其中：在某一时刻确 认							0
在某一时期内确认	452,450	31,151					483,601
其他业务收入			43,549	6,118	2,318	2,372	54,357
合计	452,450	31,151	43,549	6,118	2,318	2,372	537,958

于 2020 年 6 月 30 日，本公司的污水处理业务根据合同约定的单价，以及实际污水处理量定期向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户价值，且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入对于分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 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	76,960	0
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款利息收入	12,259	19,301
合计	89,219	19,301

其他说明：

无

## 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		
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）	3,802.9	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-258.5
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		-540.1
少数股东权益影响额		35.5
合计		3,039.8

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.13	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.64	0.16	0.16

## 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：2020 年 8 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用