

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 2019 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、公司全体董事出席董事会会议。

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.....	7
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.....	24
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	155

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
丰源水务	指	湖南省丰源水务投资建设有限责任公司
阜阳公司	指	阜阳创业水务有限公司
界首公司	指	界首市创业水务有限公司
汉寿公司	指	汉寿天创水务有限公司
河北国控	指	河北国控津城环境治理有限公司
中建三局第三建设公司	指	中建三局第三建设工程有限责任公司
天津市政院	指	天津市市政工程设计研究院
国津天创公司	指	河北国津天创污水处理有限责任公司
酒泉公司	指	酒泉创业水务有限公司
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
西安公司	指	西安创业水务有限公司
佳源兴创	指	天津佳源兴创新能源科技有限公司
凯英公司	指	天津凯英科技发展股份有限公司
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
安国公司	指	安国创业水务有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	天津创业环保集团股份有限公司
公司的中文简称	创业环保
公司的外文名称	Tianjin Capital Environmental Protection Group Company Limited
公司的外文名称缩写	TCEPC
公司的法定代表人	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	122,471.6	110,779.8	10.55
归属于上市公司股东的净利润	21,850.3	28,256.5	-22.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性	19,355.3	25,930.9	-25.36

损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	72,970.7	33,799.0	115.90
	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	588,542.0	581,820.3	1.16
总资产	1,645,616.8	1,568,744.8	4.90

(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)	0.15	0.20	-25.00
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.20	-25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.14	0.18	-22.22
加权平均净资产收益率(%)	3.73	5.28	减少1.55个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.31	4.85	减少1.54个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	120.1
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	3,107.2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-223.0
少数股东权益影响额	-28.0
所得税影响额	-481.3
合计	2,495.0

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，本公司主要业务仍以水务业务及新能源供冷供热业务为主，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。

2019 年上半年，公司继续巩固和发展水务业务，以水环境综合治理的需求为导向，向乡镇污水处理市场领域拓展，向厂、网结合的业务领域拓展，新增 PPP 模式下污水处理规模 22 万立方米/日，自来水供水规模 3 万立方米/日，再生水规模 6.5 万立方米/日，污泥 80 吨/日，配套管网 458KM，主要分布在安徽界首、湖南汉寿、石家庄藁城、甘肃酒泉。

截至报告期末，公司权益类水务业务总规模 542.5 万立方米/日，其中 PPP 模式下污水处理规模 467 万立方米/日，包括自来水及工业供水的供水业务规模 33.5 万立方米/日，再生水规模 42 万立方米/日。委托运营模式下污水处理规模 53.55 万立方米/日。新能源业务的服务面积 200 万平方米。

（二）行业情况说明

在国家政策的推动和指引下，PPP 项目进一步规范，污水处理收费政策日益完善；环保企业呈现多元化趋势；环境监察力度不断加大，水务行业开启了由“重工程”到“重运营”时代。

本公司将继续以现有能力为立足点，一方面稳扎稳打，巩固存量业务，巩固运营优势，另一方面积极求变，发展新业务，提升综合环境治理服务能力，进一步发展核心竞争能力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况概述

报告期内，本集团按照董事会制定的 2019 年度经营计划和经营策略有序开展工作：

（1）进一步深化运营管理，巩固运营优势。随着各地污水处理排放标准的提升，集团公司多个污水项目进行提标改造，项目运行面临越来越复杂的局面。集团公司建立大运营管理中心，一方面系统化、标准化规范运营管理，一方面精细化创新、优化技术方案，力争提供优质的运营服务，同时控制运营成本，保证项目收益。

（2）拓展水务业务，扩大主营业务规模。报告期内，本集团共中标 4 个水务项目，涉及乡镇污水及配套管网、再生水、供水、污泥处置等，分布在界首、汉寿、藁城、酒泉等地。上述项目的获取，在增加本集团业务规模、扩展业务范围的同时，将进一步提升集团综合环境治理的服务能力。

（3）强化基础管理工作，巩固管理创新成果。上年度，为提升整体管理效率，集团公司在业务条线管理基础上，设立区域公司、市场营销中心、建设管理中心、运营管理中心，将职能管理授权与业务条线管理相结合，强化区域综合管理能力，进一步优化了组织架构；报告期内，公司在此基础上进一步梳理管理制度和业务流程，完善内控体系建设，完善华中、西北区域公司试点的组织架构、岗位配置，巩固管理创新成果。

(4) 公司董事会已同意拟发行总额不超过 20 亿元的绿色短期融资券及绿色中期票据, 支持公司“十三五”业务发展规划。

2、报告期内总体经营成果分析

2019 年上半年, 本集团实现营业收入 122,471.6 万元, 比上年度增长 10.55%; 营业成本 81,436.0 万元, 比上年度增长 26.49%; 实现归属于母公司净利润 21,850.3 万元, 比上年度减少 22.67%。净利润减少主要原因是自 2019 年 1 月 1 日起, 天津地区津沽、北辰污水厂已经按照新的地标 A 标准执行, 双方就执行《天津市中心城区四座污水处理厂特许经营协议补充协议》(“补充协议”)中新污水处理服务费单价事宜尚未落实, 报告期内没有执行新的污水处理服务费单价, 但因水质标准提升, 成本较上年同期增加。目前公司正在积极与补充协议甲方沟通协商, 并已取得阶段性进展, 预计下半年新的污水处理服务费单价事宜能够得到落实。

(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、科技成果转化业务为主。实现主营业务收入 114,844.5 万元, 占集团公司营业收入的 93.77%。

①污水处理及污水厂建设业务实现收入 87,129.9 万元, 较上年同期增长 16.48%, 主要原因是污水处理量增加。报告期内共处理污水 66,893 万立方米, 较上年同期增加 16.4%, 一方面存量项目处理水量增加, 另一方面上半年新增污水项目投入运营。

②再生水业务实现收入 4,300.2 万元, 较上年同期增长 39.40%, 主要原因是售水量增加。报告期内共售水 2790.6 万立方米, 比上年同期增加 18.7%, 一方面由于中水公司新增再生水用户, 另一方面巴彦淖尔再生水项目 2018 年 3 月运营, 同比售水量增加。

③自来水供水业务实现收入 4,970.3 万元, 较上年同期增长 7.91%, 主要原因是售水量增加。报告期内售水量 2,457.3 万立方米, 较上年同期增加 6.6%; 一方面由于 2019 年 3-5 月曲靖气象干旱, 居民用水量增大, 另一方面, 巴彦淖尔项目 2018 年 3 月运营, 同比售水量增加。

④新能源供冷供热业务实现收入 4,041.7 万元, 较上年同期增长 10.51%, 主要原因是黑牛城道新能源项目 2018 年 11 月投入运营, 同比供热供冷收入增加。

⑤科技成果转化业务实现收入 1,849.3 万元, 较上年同期增长 80.42%, 主要原因是加大市场开发力度, 除臭设备销售收入同比增加。

⑥道路收费业务实现收入 3,115.1 万元, 与上年同期相比持平。

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

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 7,627.1 万元, 比上年同期下降 11.27%, 主要由于部分委托运营及技术服务项目到期所致。

(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	122,471.6	110,779.8	10.55
营业成本	81,436.0	64,381.2	26.49
销售费用	198.7	273.0	-27.22
管理费用	6,803.2	5,563.1	22.29
财务费用	9,312.3	7,624.9	22.13
研发费用	327.0	504.5	-35.18
信用减值损失	-9.8	-292.3	96.65
投资收益	0.0	20.0	-100.00
其他收益	6,074.4	8,961.5	-32.22
资产处置收益	120.1	0.0	100.00

营业外收入	254.9	409.9	-37.81
营业外支出	238.0	98.7	141.13
所得税费用	5,615.4	9,222.8	-39.11
少数股东损益	1,259.2	1,892.2	-33.45
经营活动产生的现金流量净额	72,970.7	33,799.0	115.90
投资活动产生的现金流量净额	-127,960.6	-108,121.0	-18.35
筹资活动产生的现金流量净额	76,564.9	112,686.6	-32.06
现金及现金等价物净增加额	21,575.0	38,364.6	-43.76

营业收入变动原因说明:主要是污水处理存量项目及新建项目投入运营,污水处理量增加,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,公司污水处理业务成本相应增加。

销售费用变动原因说明:主要是上年同期包含补提 2017 年度的费用。

管理费用变动原因说明:主要原因是部分子公司项目建成后投入正式运营,此外巴彦淖尔公司上年同期从 3 月开始运营,因此本期管理费用高于上年同期。

财务费用变动原因说明:主要是一方面债权性融资增加,另一方面在建项目完工并投入运行后,相应的财务费用由资本化转为费用化,利息支出增加。

研发费用变动原因说明:主要是上年同期包含补提 2017 年度的费用。

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

投资收益变动原因说明:主要是本期参股公司天津北方人才港股份有限公司因上年亏损未分红。

其他收益变动原因说明:主要原因是本期公司在建项目可以抵扣的进项税额较高,缴纳的增值税较少,因此收到的增值税退税款低于上年同期。

资产处置收益变动说明:主要原因是子公司处置变卖职工宿舍,上年同期无此类事项。

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。

营业外支出变动原因说明:本期主要是西小良村捐赠支出高于上年同期。

所得税费用变动原因说明:一方面本期利润总额较上期减少,另一方面本公司按照有关规定享受第三方污染治理企业所得税的优惠政策,本期所得税减少。

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少于上年同期,因此按股权比例计算的少数股东权益相应减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是较上年同期收取的污水处理服务费增加。

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

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

现金及现金等价物净增加额变动原因说明:由于经营、筹资活动现金流共同影响所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	5,831.7	0.35	3,616.2	0.23	61.27	主要是本期支付的中标项目保证金和应收的即征即退税款增加
其他流动资产	25,698.6	1.56	15,668.8	1.00	64.01	主要是公司待抵扣的增值税进项税增加
投资性房地产	2,051.0	0.12	8,405.2	0.54	-75.60	主要是母公司办公楼对外租赁业务减少
在建工程	26,665.4	1.62	15,093.9	0.96	76.66	主要是本期非特许经营项目增加的投资
应付职工薪酬	1,155.7	0.07	5,394.2	0.34	-78.58	主要是本期发放了2018年底计提的年终奖
一年内到期的非流动负债	77,123.0	4.69	24,337.0	1.55	216.90	主要是本期一年内到期的长期借款增加

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，本集团对外股权投资总额 47,774.33 万元，比去年同期增加约 25,811.21 万元，主要投资于公司主营业务水务业务领域新项目。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①报告期内，本公司中标界首市污水处理 PPP 项目（第二批），中标后，公司出资 14,618.22 万元向阜阳公司增资，由阜阳公司以该笔资金向界首公司增资，用于界首公司投资、建设、运营界首市污水处理 PPP 项目（第二批）。增资完成后，阜阳公司注册资本由 19,110 万元增加至 33,728.22 万元，界首公司注册资本由 8,900 万元增至 23,518.22 万元。报告期内，上述两项增资已经完成，拟投资的 PPP 项目进展正常。

②报告期内，本公司与丰源水务组成联合体中标汉寿县沅泉大水厂特许经营项目。中标后，本公司与丰源水务分别出资 3,375 万元（占股 75%）、1,125 万元（占股 25%）成立汉寿公司，投资、建设、运营汉寿县沅泉大水厂特许经营项目。报告期内，汉寿公司已经成立，注资已完成，沅泉大水厂项目进展正常。

③报告期内，本公司与河北国控、中建三局第三建设公司、天津市政院组成联合体中标石家庄藁城区区域水环境综合提升工程 PPP 项目。中标后，上述联合体各方与政府出资方代表共同成立项目公司国津天创公司，由项目公司投资、建设、运营该 PPP 项目。项目公司注册资本金 21,749.69 万元，各股东方及出资比例如下：本公司出资 12,832.32 万元占股 59%，河北国控占股 30%、中建三局第三建设公司占股 0.9%，政府出资方代表石家庄市藁城区建设投资有限公司、石家庄藁城经济开发区政通建设开发有限公司合计占股 10%、天津市政院占股 0.1%，各股东方均以现金出资。报告期内，该注资已完成，项目公司已经成立，该 PPP 项目进展正常。

④报告期内，本公司中标酒泉市肃州区住房和城乡建设局政府和社会资本合作（PPP）模式建设酒泉市肃州区第一、第二污水处理厂项目。中标后，本公司和政府出资方代表共同出资成立项目公司酒泉公司，由酒泉公司投资、建设、运营该 PPP 项目。酒泉公司注册资本 17,823.79 万元，本公司出资 15,823.79 万元，占股 88.78%，政府方代表出资 2,000 万元，占股 11.22%。报告期内，该项注资尚未完成。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

截至目前，本公司津沽、北辰污水厂提标改造项目已经完成环评验收，基本具备按照《特许经营协议补充协议》执行新的污水处理服务费单价的条件。本公司已开始与协议甲方沟通协商，并已取得阶段性进展，预计下半年新的污水处理服务费单价事宜能够得到落实。

(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	主要营业	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

	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%	131,459.3	46,647.8	3,506.5
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%	101,857.9	70,588.7	2,345.3
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%	61,437.0	42,854.8	1,601.4
佳源兴创	天津	节能环保、系能源技术 开发、咨询、服务、转 让，物业管理服务	19,195.05	有限公司	100%	67,758.0	30,767.9	512.0
凯英公司	天津	环境工程治理、技术咨 询等	3,333.33	股份 公司	60%	14,886.4	12,233.7	699.8
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%	113,564.3	11,1504.7	385.3
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%	41,268.2	18,449.8	-256.2

注 1：中水公司主营业务收入 13,347.0 万元，主营业务利润 4,365.3 万元。

注 2：杭州公司主营业务收入 12,027.2 万元，主营业务利润 3,312.0 万元。

注 3：山东公司仍处于建设期，尚未正式投入运营，没有产生营业收入，因此净利润为负。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √ 不适用

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

□适用 √ 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □ 不适用

1、可能面对的风险**(1) 政府信用的风险**

由于污水处理项目准经营性特点，污水处理服务费的资金主要来源于政府通过自来水销售收取的污水处理费专用账户，不足部分由地方财政予以补足。对于企业而言，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。而政府信用又与其财政收支状况有关，特别是在经济下行以及去杠杆政策背景下，需要有效防控此类风险。

(2) 政策变更的风险

在长达 20-30 年的特许经营期内，政策的延续性至关重要，政策变更风险需重点关注。不仅物价、税收等政策的变化会直接影响水价的调整，而且政府职能调整等也有可能对企业的业务拓展产生一定的影响。因此，需要密切关注政策环境及其风险。

(3) 运营管理风险

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

2. 风险管控措施**(1) 充分利用法律法规，维护企业合法利益**

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

(2) 加强全面风险管理

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

(3) 不断提高运营管理水平

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

(三) 其他披露事项

□适用 √ 不适用

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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 14 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)；香港联交所网站 (http://www.hkex.com.hk)；讯捷财经印务有限公司网站 (http://www.ifn.com.hk/ir/tjcep/)	2019 年 5 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位: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	驱动公 司	无	诉讼	注 1	12,030,003	无	执行	注 2	终结执 行(注 2)
安国 公司	安国市 政府	无	仲裁	注 5	47,475,320.86	无	执行 中	注 3	注 4

注 1: 2012 年至 2016 年期间,佳源兴创与驱动公司签订了《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支付供冷、供热能源费。为维护佳源兴创的合法权益,2017 年 11 月 3 日,佳源兴创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,向中院提出了上诉。2018 年 9 月 25 日,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,驱动传媒公司先行还付的 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 6 月 30 日前,驱动公司已按照和解协议内容,将第一笔款项还清。目前驱动公司共计还款 529.13 万元。

注 3: 2017 年 4 月 6 日,中国国际经济贸易仲裁委员会已对该案做出最终仲裁裁决,最终裁决如下:(1) 该案涉及供水项目以及污水处理厂项目相关协议于 2014 年 4 月 18 日终止履行,于 2014 年 7 月 10 日前移交完毕;(2) 从 2012 年 11 月 1 日起至该案所涉供水项目移交前,所有用户欠付的水费,由安国公司提供欠费明细,并协助安国市政府收取相关水费;(3) 安国市政府在 2014 年 7 月 1 日前向安国公司支付 2012 年 11 月 1 日前欠付安国公司的供水服务费人民币 355.70 万元;(4) 安国市政府返还安国公司在本案项目中投入的全部资金人民币 47,475,320.86 元;(5) 本案仲裁费人民币 781,749 元,由双方当事人各承担 50%,即各承担人民币 390,874.5 元。上列第(1)(2)(3)项已履行完毕,第(4)(5)项下的款项,安国政府还未予支付。

上述第(3)(4)(5)金额合计 5142.32 万元,目前安国政府已将所欠供水费 355.70 万元和仲裁费用 390,874.5 元返还给安国公司。

注 4: 对于本项目投入的全部资金人民币 47,475,320.86 元,安国政府于 2019 年 3 月 21 日出具了还款计划书,计划于 2019 年年底先行归还 1000 万元,其余款项于 2020 年年底还清。安国公司于 2019 年 4 月 3 日向保定市中级人民法院提起强制执行,2019 年 7 月 15 日,安国政府已将本项目的返还款划转至安国财政,双方正在协商款项如何返还问题。

注 5: 由于安国市政府未依约履行安国公司与安国市政府签署的《特许经营协议》相关条款，安国公司于 2013 年向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求安国市供水项目特许协议的解除；要求安国市政府支付其欠付安国公司供水服务费及投资补偿款。

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													81,000.00

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	278,458.67
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	278,458.67
担保总额占公司净资产的比例 (%)	47.86
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	22,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	22,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

按照天津市精准扶贫工作整体安排,天津城投集团及其子公司承担六项帮扶任务,制定了帮扶工作三年规划。为承担社会责任,本公司参与帮扶工作,对口帮扶对象为南蔡村镇政府及南蔡村镇西小良村,并签署了帮扶协议。根据帮扶协议,帮扶内容为西小良村村内主干道维修,西小良村新建通往村委会道路,西小良村沟渠坑塘清淤整修,南蔡村镇政府建设公用活动场所设施及其它,帮扶项目投资资金总需求416.71万元,本公司已于2017年底支付10万元,剩余406.71万元,分三次拨付,拨付计划为:2019年1月31日前拨付10.28万元,2019年3月31日前拨付227.63万元,已按期完成拨付;按照计划,2020年1月31日前拨付剩余的168.8万元。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。截至目前,上述帮扶项目正常进行。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中:1.资金	237.91
二、分项投入	
1.其他项目	
其中:1.1.项目个数(个)	1
1.2.投入金额	237.91

三、所获奖项（内容、级别）	无
---------------	---

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

详见上述精准扶贫规划。

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 35 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	天津市地方 A 标准	国标一级 A 标准	国标一级 B 标准
1	化学需氧量（COD）	30	50	60
2	生化需氧量（BOD）	6	10	20
3	悬浮物（SS）	5	10	20
4	动植物油	1	1	3
5	石油类	0.5	1	3
6	阴离子表面活性剂	0.3	0.5	1
7	总氮（以 N 计）	10	15	20
8	氨氮（以 N 计）	1.5（3）	5（8）	8（15）
9	总磷（以 P 计）	2005 年 12 月 31 日前建设的	0.3	1
		2006 年 1 月 1 日起建设的	0.3	0.5
10	色度（稀释倍数）	15	30	30
11	PH	6~9		

12	粪大肠菌群数/(个/L)	1000	1000	10000
----	--------------	------	------	-------

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 1.43 万吨、生化需氧量（BOD）约 0.28 万吨、悬浮物（SS）约 0.29 万吨、总氮约 0.65 万吨、氨氮约 0.09 万吨、总磷约 0.02 万吨；累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 25.09 万吨、生化需氧量（BOD）约 10.8 万吨、悬浮物（SS）约 14.99 万吨、总氮约 2.66 万吨、氨氮约 2.2 万吨、总磷约 0.45 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。

关于本公司咸阳路污水处理厂被挂牌督办事项（详细请见公司 2018 年半年度报告、2018 年年度报告相关披露），新建咸阳路污水处理厂已于 2019 年 7 月底全面实现天津市地标 A 标准达标排放，全面落实完成“挂牌督办”整改任务，目前正在进行申请摘牌工作。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2018 年 12 月颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行。

该准则主要对资产租入方的会计处理较之前的规定有较大变化，因本公司不存在重大的资产租入事项，经评估应用新准则对本公司财务报表不存在重大影响。

除上述新准则外，本公司其他会计政策未变更。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	87,883
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 87,883 户，其中 H 股股东 66 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 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
天津市政投资有限公司	0	715,565,186	50.14	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-90	337,854,810	23.67	0	未知		其他
中央汇金投资 有限责任公司	0	14,169,800	0.99	0	无		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	534,944	5,148,952	0.36	0	无		其他
浙江锦鑫建设 工程有限公司	10,900	3,340,900	0.23	0	无		境内非国有 法人
安亮洲	2,320,700	3,014,300	0.21	0	无		境内自然人
香港中央结算 有限公司	1,386,947	2,615,311	0.18	0	无		其他
吴作佳	0	2,241,219	0.16	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	528,300	2,065,317	0.14	0	无		其他
王占府	1,796,000	2,021,400	0.14	0	无		境内自然人
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	337,854,810	境外上 市外资 股	337,854,810				
中央汇金投资有限责任公司	14,169,800	人民币 普通股	14,169,800				
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	5,148,952	人民币 普通股	5,148,952				
浙江锦鑫建设工程有限公司	3,340,900	人民币 普通股	3,340,900				
安亮洲	3,014,300	人民币 普通股	3,014,300				
香港中央结算有限公司	2,615,311	人民币 普通股	2,615,311				

吴作佳	2,241,219	人民币普通股	2,241,219
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	2,065,317	人民币普通股	2,065,317
王占府	2,021,400	人民币普通股	2,021,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	第 1 名至第 10 名股东之间未知是否存在关联关系。 注：（1）根据 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）提供的股东名册，其持有之 H 股股份乃代表多个客户所持有，并无任何个别客户持有本公司总股本 5%或以上之权益。（2）前十名股东均不是本公司的战略投资者。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
天津创业环保集团股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)	16津创01	136801.SH	2016-10-25	2021-10-25	700,000,000	3.13	按年付息,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所
天津创业环保集团股份有限公司公开发行2018年公司债券(第一期)	18津创01	143609.SH	2018-04-25	2023-04-26	1,100,000,000	5.17	按年付息,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,公司已按期完成18津创01的2019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 1,092,931,649.84 元，余额为 4,428,350.16 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 2019 年 5 月 17 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（www.sse.com.cn）进行披露，敬请广大投资者关注。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

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

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

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 2019 年 6 月 28 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（2018 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	1.48	1.56	-5.13%	
速动比率	1.48	1.56	-5.13%	
资产负债率（%）	58.53	57.83	1.21%	
贷款偿还率（%）	100	100	0.00	
	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	4.25	7.30	-41.78	公司利润较去年同期降低。
利息偿付率（%）	100	100	0.00	

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 111.62 亿元，其中已使用授信额度约 29.18 亿元，尚余授信额度约 82.44 亿元。报告期内，公司均已按时偿还各项银行贷款，未发生展期及减免情况。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

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

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,040,677	1,826,201
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,272	10,295
应收账款		2,011,968	2,081,465
应收款项融资			
预付款项		30,356	23,531
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		58,317	36,162
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,967	13,991
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,006	22,789
其他流动资产		256,986	156,688
流动资产合计		4,439,549	4,171,122
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		245,067	253,686
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		20,510	84,052
固定资产		395,830	346,641
在建工程		266,654	150,939
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,777,236	10,374,827
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		114,322	109,181
非流动资产合计		12,016,619	11,516,326
资产总计		16,456,168	15,687,448
流动负债：			
短期借款		200,000	200,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		220,762	176,398
预收款项			
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		11,557	53,942
应交税费		54,215	68,893
其他应付款		1,202,031	1,458,045
其中：应付利息		26,271	43,768
应付股利		150,699	1,912
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债		534,107	469,185
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		771,230	243,369
其他流动负债			
流动负债合计		2,993,902	2,669,832
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2,283,376	2,051,953
应付债券		1,796,872	1,796,363
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		258,672	266,367

长期应付职工薪酬			
预计负债		10,069	10,069
递延收益		2,110,298	2,101,085
递延所得税负债		141,370	138,812
其他非流动负债		38,000	38,000
非流动负债合计		6,638,657	6,402,649
负债合计		9,632,559	9,072,481
所有者权益（或股东权益）：			
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		517,107	517,107
一般风险准备			
未分配利润		3,510,061	3,442,844
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,885,420	5,818,203
少数股东权益		938,189	796,764
所有者权益（或股东权益）合计		6,823,609	6,614,967
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,456,168	15,687,448

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		789,728	595,990
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,508,357	1,687,179
应收款项融资			
预付款项		2,880	822
其他应收款		144,134	134,560
其中：应收利息			
应收股利			

存货		4,496	3,992
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,006	22,789
其他流动资产		657,826	824,650
流动资产合计		3,127,427	3,269,982
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		245,067	253,686
长期股权投资		3,864,160	3,520,705
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			63,289
固定资产		163,619	107,316
在建工程		3,175	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,029,296	4,092,295
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		108,832	190,519
非流动资产合计		8,416,149	8,229,810
资产总计		11,543,576	11,499,792
流动负债：			
短期借款		200,000	200,000
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		62,306	46,500
预收款项			
合同负债		51,021	4,541
应付职工薪酬		8,310	24,868
应交税费			250
其他应付款		962,455	961,291
其中：应付利息		25,796	42,974
应付股利		150,308	1,912
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		580,696	81,417
其他流动负债			
流动负债合计		1,864,788	1,318,867

非流动负债：			
长期借款		893,782	1,318,713
应付债券		1,796,872	1,796,363
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		258,672	266,367
长期应付职工薪酬			
预计负债		10,069	10,069
递延收益		1,637,392	1,662,338
递延所得税负债		69,885	67,841
其他非流动负债		290,000	290,000
非流动负债合计		4,956,672	5,411,691
负债合计		6,821,460	6,730,558
所有者权益（或股东权益）：			
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		517,107	517,107
未分配利润		2,396,993	2,444,111
所有者权益（或股东权益）合计		4,722,116	4,769,234
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,543,576	11,499,792

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

2019 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,224,716	1,107,798
其中：营业收入		1,224,716	1,107,798
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		999,679	809,933
其中：营业成本		814,360	643,812
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		18,907	26,466
销售费用		1,987	2,730
管理费用		68,032	55,631
研发费用		3,270	5,045
财务费用		93,123	76,249
其中：利息费用		106,590	88,582
利息收入		-10,980	-11,246
加：其他收益		60,744	89,615
投资收益（损失以“-”号填列）			200
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	2,923
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）		287,080	390,603
加：营业外收入		2,549	4,099
减：营业外支出		2,380	987
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		287,249	393,715
减：所得税费用		56,154	92,228
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		231,095	301,487
（一）按经营持续性分类		231,095	301,487
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		231,095	301,487
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		231,095	301,487
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		218,503	282,565
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		12,592	18,922
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		231,095	301,487
归属于母公司所有者的综合收益总额		218,503	282,565
归属于少数股东的综合收益总额		12,592	18,922
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	0.2
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	0.2

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

2019 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入		537,958	501,691
减：营业成本		349,007	251,247
税金及附加		5,697	11,191
销售费用			
管理费用		38,019	31,205
研发费用			
财务费用		74,797	70,464
其中：利息费用		82,147	79,385
利息收入		-6,085	-7,910
加：其他收益		34,098	57,549
投资收益（损失以“-”号填列）		19,301	12,076
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）		123,837	207,209
加：营业外收入		1,092	14
减：营业外支出		2,379	674
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,550	206,549
减：所得税费用		18,382	51,587
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,168	154,962
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,168	154,962
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		104,168	154,962
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

2019年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,487,655	1,030,672
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			
收到再保险业务现金净额			
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		17,864	54,608
收到其他与经营活动有关的		173,011	195,825

现金			
经营活动现金流入小计		1,678,530	1,281,105
购买商品、接受劳务支付的现金		534,015	424,689
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		180,613	156,876
支付的各项税费		161,893	307,771
支付其他与经营活动有关的现金		72,302	53,779
经营活动现金流出小计		948,823	943,115
经营活动产生的现金流量净额		729,707	337,990
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			200
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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		5,174	18,900
投资活动现金流入小计		5,204	19,100
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,280,910	699,252
投资支付的现金			396,957
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	4,101
投资活动现金流出小计		1,284,810	1,100,310
投资活动产生的现金流量净额		-1,279,606	-1,081,210
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		129,224	63,896
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		129,224	63,896
取得借款收到的现金		1,244,516	1,386,695

发行债券收到的现金			1,100,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,373,740	2,550,591
偿还债务支付的现金		496,037	1,342,192
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,054	81,533
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		608,091	1,423,725
筹资活动产生的现金流量净额		765,649	1,126,866
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		215,750	383,646
加：期初现金及现金等价物余额		1,808,543	1,893,689
六、期末现金及现金等价物余额		2,024,293	2,277,335

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

2019 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		851,851	604,314
收到的税费返还		5,604	24,818
收到其他与经营活动有关的现金		23,558	96,894
经营活动现金流入小计		881,013	726,026
购买商品、接受劳务支付的现金		272,236	158,492
支付给职工以及为职工支付的现金		73,804	68,703
支付的各项税费		45,583	114,565
支付其他与经营活动有关的现金		41,789	28,480
经营活动现金流出小计		433,412	370,240
经营活动产生的现金流量净额		447,601	355,786
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			14,080
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	186,346
投资活动现金流入小计		756,820	200,426
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,369	185,836
投资支付的现金		343,455	496,275
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	405,601
投资活动现金流出小计		993,294	1,087,712
投资活动产生的现金流量净额		-236,474	-887,286
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		474,069	1,250,000
发行债券收到的现金			1,100,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		474,069	2,350,000
偿还债务支付的现金		400,000	1,199,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,458	68,302
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		491,458	1,267,302
筹资活动产生的现金流量净额		-17,389	1,082,698
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		193,738	551,198
加：期初现金及现金等价物余额		586,888	779,808
六、期末现金及现金等价物余额		780,626	1,331,006

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

2019 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

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															
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										67,217		67,217	141,425		208,642

有者 (或股 东)的 分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3. 盈余 公积弥 补亏损																				
4. 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																				

普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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				415,933				479,907		3,261,441		5,584,509	682,206	6,266,715

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

2019 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

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

项目	2018 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				479,907	2,111,266	4,399,189
加：会计政策变更										-1,964	-1,964
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228				380,788				479,907	2,109,302	4,397,225
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										154,962	154,962
（一）综合收益总额										154,962	154,962
（二）所有者投入和减少资本											
1. 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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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				479,907	2,264,264	4,552,187

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6月30日,本公司的总股本为人民币14.27亿元,每股面值人民币1元。

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

(a) 污水处理业务

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

位置 协议签订日期 授权单位

贵州贵阳	2004年9月16日	贵阳城市管理局
江苏宝应	2005年6月13日	宝应县建设局
湖北赤壁	2005年7月15日	赤壁市建设局
安徽阜阳	2005年12月18日	阜阳市建设委员会
云南曲靖	2005年12月25日	曲靖市建设局(现更名为曲靖市住房和城乡建设局)
湖北洪湖	2005年12月29日	洪湖市建设局
浙江杭州	2006年11月20日	杭州市排水有限公司(现变更为杭州市市政设施监管中心)
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	西安市基础设施投资建设总公司
河北安国	2008年10月14日	安国市人民政府
湖北咸宁	2008年10月16日	咸宁市建设委员会
安徽颍东	2009年8月10日	阜阳市颍东建设局
云南曲靖	2011年8月16日	曲靖市住房和城乡建设局
安徽巢湖	2011年8月25日	含山县住房和城乡建设局
天津津沽	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会(“天津市建委”)和天津市水务局
天津咸阳路	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局
天津东郊	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局

天津北仓	2014 年 2 月 18 日	天津市建委和天津市水务局
安徽颍上	2016 年 6 月 16 日	颍上县住房和城乡建设局
新疆克拉玛依	2016 年 11 月 4 日	克拉玛依市建设局
甘肃临夏	2017 年 5 月 13 日	临夏市住房和城乡建设局
长沙宁乡	2017 年 6 月 5 日	宁乡经济技术开发区管理委员会
安徽合肥	2017 年 6 月 16 日	合肥市城乡建设委员会
辽宁大连	2017 年 11 月 1 日	大连市城市建设管理局
内蒙古巴彦淖尔	2017 年 12 月 12 日	巴彦淖尔市水务局和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
湖南汉寿	2019 年 3 月 11 日	汉寿县水利局
河北藁城	2019 年 4 月 2 日	河北藁城经济开发区管理委员会

本集团依照特许经营协议提供污水处理服务并按照约定的单价收取污水处理费。

(b) 污水处理设施的建设管理业务

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

(c) 自来水供水业务

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

(d) 中水业务

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

(e) 供热及供冷服务

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

(f) 本年度纳入合并范围的子公司以及新纳入合并范围的子公司详见附注。

(g) 本财务报表由本公司董事会于 2019 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编制基础。

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2019年1月1日至2019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

(a) 非同一控制下的企业合并

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金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。

现金是指库存现金，可随时用于支付的存款。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

(b) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且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，采用以下方式进行计量：

以摊余成本计量：

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

权益工具

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

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

对于应收票据及应收账款和合同资产，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。

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票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

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

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

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

(c) 金融工具的公允价值确定

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

11. 应收票据

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，以及本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

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

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

(a) 投资成本确定

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

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

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

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

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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、运输车辆及其他等。

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

固定资产的折旧方法

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

建筑物包括厂房和铺设的管网，预计使用年限为 25 年。

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

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。

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

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

(c) 专有技术及软件

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

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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

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. 预计负债

适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

35. 租赁负债

适用 不适用

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。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

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

(a) 污水处理服务及供冷供热服务收入

污水处理服务收入及供冷供热收入于提供服务时确认。

(b) 污水处理设施建设服务收入

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

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

(c) 自来水及中水销售收入

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

(d) 中水管道接驳收入

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

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

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

(e) 环保设备销售收入

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

(f) 委托运营收入

委托运营收入根据服务协议按照权责发生制进行确认。

(g) 技术服务收入

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

(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，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，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。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

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

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

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

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

(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、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期

监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2018 年度未发生重大变化。

(ii) 所得税

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

(iii) 长期资产减值

集团根据长期资产的可收回金额评估长期资产减值准备。当资产的可收回金额低于其账面价值时，按其差额计提减值准备并计入减值损失。在评估减值准备时，本集团需要做出判断和估计。当会计估计发生变化时，长期资产账面价值和计入资产减值损失的减值准备也随之变化。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
详见下文	公司第 8 届董事会第 17 次会议及第 8 届监事会第 4 次会议审议通过	详见下文

其他说明：

根据新租赁准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行日无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、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

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% - 16%
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%

(a) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署 2019 年第 39 号)及相关规定，自 2018 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%，本集团的增值税应税收入适用税率做出相应调整。

(b) 根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)及相关规定，本集团在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的期间内，新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用，在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
天津创业环保集团股份有限公司	15
阜阳创业水务有限公司	12.5
贵州创业水务有限公司	15
西安创业水务有限公司	15
杭州天创水务有限公司	0
天津凯英科技发展股份有限公司	15
天津中水有限公司	
克拉玛依天创水务有限公司	0
临夏市创业水务有限公司	0
内蒙古巴彦淖尔市创业水务有限责任公司	0
颍上创业水务有限公司	0
大连东方春柳河水质净化有限公司	0

2. 税收优惠

√适用□不适用

子公司名称	2018 年度所得税税率	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《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》(财政部公告 2019 年第 60 号),对符合条件的从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。
阜阳创业水务有限公司	12.50%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2014 年开始享受“三免三减半”税收优惠
贵州创业水务有限公司	15%	自 2011 年至 2020 年,根据《贵州省国家税务局关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》(黔国税函[2011]19 号)享受优惠的企业所得税税率
西安创业水务有限公司	15%	自 2011 年至 2020 年,根据《陕西省国家税务局关于发布〈西部大开发企业所得税优惠政策审核管理办法〉的公告》(公告 2010 年第 3 号)享受优惠的企业所得税税率
杭州天创水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2016 年 7 月 1 日开始享受“三免三减半”税收优惠
天津凯英科技发展股份有限公司	15%	自 2013 年至 2018 年被认定为高新技术企业,享受优惠的企业所得税税率
天津中水有限公司	收入减按 90%计算应纳税所得额	根据财税[2008]47 号文,企业自 2008 年 1 月 1 日起,符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按 90%计入当年收入总额
克拉玛依天创水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2017 年开始享受“三免三减半”税收优惠
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
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

3. 其他

√适用□不适用

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。

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	111	61
银行存款	2,024,182	1,808,482
其他货币资金	16,384	17,658
合计	2,040,677	1,826,201
其中：存放在境外的款项总额	8,513	8,499

其他说明：

无

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

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	7,272	10,295
商业承兑票据	0	0
合计	7,272	10295

(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 2019 年 6 月 30 日, 本集团无已质押的应收票据。

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	期末余额
1 年以内	1,532,505
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	1,532,505
1 至 2 年	460,568
2 至 3 年	34,837
3 年以上	
3 至 4 年	28,987
4 至 5 年	3,046
5 年以上	1,511
合计	2,061,454

(2). 按坏账计提方法分类披露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	1,731,723	84	42,433	2.45	1,689,290	1,848,040	87	43,104	2.33	1,804,936
其中:										
按组合计提坏账准备	329,731	16	7,053	2.14	322,678	283,009	13	6,480	2.29	276,529
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	231,168	11	399	0.17	230,769	171,093	8	399	0.11	170,694
其他客户	98,563	5	6,654	6.75	91,909	111,916	5	6,081	5.43	105,835
合计	2,061,454	/	49,486	/	2,011,968	2,131,049	/	49,584	/	2,081,465

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	1,392,638	791	0.05	1)
曲靖市城市供排水总公司	161,461	34,357	21.28	2)
杭州市市政设施监管中心	93,918	30	0.05	1)
贵阳市水务管理局	61,469	2	0.05	1)
西安城市基础设施建设投资集团有限公司	14,998	14	0.05	1)
天津驱动文化传媒有限公司	7,239	7,239	100.00	3)
合计	1,731,723	42,433	2.45	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

1) 本公司应收天津市水务局、西安创业水务有限公司应收西安城市基础设施建设投资集团有限公司、杭州天创水务有限公司应收杭州市市政设施监管中心、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以及直辖市政府,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%。

2) 曲靖创业水务有限公司应收曲靖市城市供排水总公司的款项由常规污水处理费和自来水费以及价格补偿款两部分组成。常规污水处理费和自来水费应收款回款期限超过一般政府客户,信用风险较高,本集团预计其整个存续期预期信用损失率为3%;价格补偿款部分,考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素,本集团推定其已发生违约,预计其整个存续期预期信用损失率为100%。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21.28%。

3) 天津佳源兴创新能源科技有限公司应收天津驱动文化传媒有限公司的款项已向人民法院申请强制执行并得到批准,本公司推定该应收款项已发生违约,预计其整个存续期预期信用损失率为100%。

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 (%)
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	47,308	4	0.01
逾期 1-90 天	83,471	19	0.02
逾期 90-180 天	32,883	52	0.16
逾期 180 天以上	67,506	324	0.52
其他客户			
未逾期	33,759	35	0.10
逾期 1-30 天	2,662	141	5.30
逾期 30-90 天	18,734	405	2.16
逾期 90 天以上	43,408	6,073	12.50
合计	329,731	7,053	/

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

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	
按单项计提坏账准备	43,104		671		42,433
按组合计提坏账准备	6,480	573			7,053
合计	49,584	573	671		49,486

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
天津驱动文化传媒有限公司	671	现金收回
合计	671	/

其他说明：

无

(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

单位名称	与本集团关系	金额	年限	坏账准备金额	占应收账款总额比例
天津市水务局	第三方	1,392,638		791	69%
曲靖市城市供水排水总公司	第三方	161,461		34,357	6%
杭州市市政设施监管中心	第三方	93,918		30	5%
贵阳市水务管理局	第三方	61,469		2	3%
天津城投	最终控股公司	30,818		115	2%
合计	/	1,740,304	/	35,295	85%

(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	27,349	90.1	22,431	95.3
1至2年	2,112	7.0	202	0.9
2至3年	117	0.4	151	0.6
3年以上	778	2.6	747	3.2
合计	30,356	100	23,531	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2019年6月30日,账龄超过一年的预付款项为3.0百万元(2018年12月31日:1.1百万元),主要为预付电费。

(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	6,863	23%

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	58,317	36,162
合计	58,317	36,162

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

(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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	45,516
1 年以内小计	45,516
1 至 2 年	815
2 至 3 年	8,945
3 年以上	3,041
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	58,317

(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	10,682	10,379
项目保证金	26,722	18,922
其他	20,923	6,871
合计	58,327	36,172

(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)	
2019年1月1日余额	10			10
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	10			10

于 2019 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

增值税退税为应收各地方国税局即征即退增值税款，由于该款项的性质为政府补助，不属于金融资产。

项目保证金均为特许经营项目在建设期交给当地政府的项目建设保证金。应收项目保证金信用风险较其他客户低，因此未来 12 个月内预期信用损失率为 0.05%，其他的款项未来 12 个月内预期信用损失率为 0.1%。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

2019 年上半年，本集团其他应收款损失准备变动金额不重大。

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	
项目保证金	7				7
其他	3				3
合计	10				10

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
石家庄市藁城区建设投资有 限公司	项目保证金	10,000	一年以内	17	0
临夏市供排水 公司	项目保证金	8,000	2-3 年	14	4

西安高新国税	应收增值税 返还	3,287	一年以内	6	0
国家税务总局 天津市税务局	应收增值税 返还	2,294	一年以内	4	0
阜阳市国税局	应收增值税 返还	1,808	一年以内	3	0
合计	/	25,389	/	44	4

(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
西安创业水务有限公司	增值税返还	3,287	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
天津创业环保集团股份有限公司	增值税返还	2,262	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
阜阳创业水务有限公司	增值税返还	1,808	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
贵州创业水务有限公司	增值税返还	1,051	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
曲靖创业水务有限公司	增值税返还	578	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
宝应创业水务有限责任公司	增值税返还	385	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	增值税返还	366	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
德清创环水务有限公司	增值税返还	336	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
武汉天创环保有限公司	增值税返还	312	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
文登创业水务有限公司	增值税返还	201	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
安国创业水务有限公司	增值税返还	64	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019年全额收款
天津中水有限公司	增值税返还	32	一年以内	性质为增值税即征即退，预计2019

				年全额收款
--	--	--	--	-------

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	10,544	0	10,544	9,897	0	9,897
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	2,817	0	2,817	3,746	0	3,746
零部件及低值 易耗品	606	0	606	348	0	348
合计	13,967	0	13,967	13,991	0	13,991

(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	0	0
一年内到期的其他债权投资	0	0
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	20,006	22,789
合计	20,006	22,789

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		
安国水务资产	36,913	36,913
待抵扣进项税额	178,587	98,605
待认证进项税额	14,932	10,572
预交所得税	26,554	10,598
合计	256,986	156,688

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	245,205	138	245,067	253,824	138	253,686	
合计	245,205	138	245,067	253,824	138	253,686	/

(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	整个存续期预期	整个存续期预期	

	预期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		138		138
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019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

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%。

(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。

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
		追加投资	减少	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

			投资	确认的 投资损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备			余额
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
天津 国际 机械 有限 公司	0									0	0
天津 碧海 海绵 城市 有限 公司	195, 000									195, 000	0
小计	195, 000									195, 000	0
合计	195, 000									195, 000	0

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。

(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;市政项目的建设、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。

本集团对国际机械的投资变动如下：

	初始 投资成 本	2018 年 12 月 31 日	按权益 法调整 的净损 益	宣告发 放的现 金股利 或利润	计 提减 值准 备	2019 年 6 月 30 日	减值准备年 末余额
天津国际机械有限公 司	33,000						(22,358)

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

(b) 合营企业和联营企业发生的超额亏损

	年初累计 未确认的损失	本年度 未确认的损失	期末累计 未确认的损失
天津国际机械有限公司	480	293	773

(c) 长期股权投资减值准备

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 6 月 30 日
天津国际机械有限公司	22,358	-	-	22,358
合计	22,358	-	-	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	0	2,200				

司						

其他说明：

适用 不适用

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				
1. 期初余额	118,408			118,408
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	91,682			91,682
(1) 处置				
(2) 其他转出	91,682			91,682
4. 期末余额	26,726			26,726
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,356			34,356
2. 本期增加金额	253			253
(1) 计提或摊销	253			253
3. 本期减少金额	28,393			28,393
(1) 处置				
(2) 其他转出	28,393			28,393
4. 期末余额	6,216			6,216
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,510			20,510
2. 期初账面价值	84,052			84,052

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产主要为天津中水公司位于天津的对外出租部分房屋所占的成本。根据本集团管理层估值,天津中水公司房产用于对外出租部分于2019年6月30日的公允价值约为人民币83百万元(2018年:94百万元),其账面净值约为人民币21百万元。

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	395,830	346,641
固定资产清理	0	0
合计	395,830	346,641

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		合计

一、账面原值：					
1. 期初余额	312,739	299,585	69,933		682,257
2. 本期增加金额	94,832	2,369	2,491		99,692
(1) 购置					
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
(4) 本期其他 增加	3,150	2,369	2,491		8,010
(5) 重分类	91,682				91,682
3. 本期减少金 额			1,800		1,800
(1) 处置或报 废					
(2) 本年其它 减少			1,800		1,800
4. 期末余额	407,571	301,954	70,624		780,149
二、累计折旧					
1. 期初余额	101,369	183,760	50,487		335,616
2. 本期增加金额	36,588	12,485	1,133		50,206
(1) 计提	8,196	12,485	1,133		21,814
(2) 重分类	28,392				28,392
3. 本期减少金额			1,503		1,503
(1) 处置或报 废			1,503		1,503
4. 期末余额	137,957	196,245	50,117		384,319
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	269,614	105,709	20,507	395,830
2. 期初账面价值	211,370	115,825	19,446	346,641

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(i) 本集团的所有房屋及建筑物均位于中国境内。

(ii) 截止 2019 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 48 百万元及人民币 2 百万元（截止 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 19 百万元及人民币 2 百万元）。

(iii) 于 2019 年 6 月 30 日，固定资产、土地使用权和投资性房地产中包括原价为人民币 173 百万元、账面价值约为人民币 115 百万元的外购资产（2018 年 12 月 31 日：原价为人民币 173 百万元、账面价值人民币 117 百万元），其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行，本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍，也不会产生重大的追加成本。

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	266,654	150,939
工程物资		
合计	266,654	150,939

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
沂水、郯城项目	241,130		241,130	148,954		148,954
其他项目	25,524		25,524	1,985		1,985
合计	266,654		266,654	150,939		150,939

(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
山东-沂水、郯城固废处理项目	640,000	148,954	92,176			241,130	38%	38%	2,910	2,281	5.15%	专项借款/自筹

阜 阳- 界 首 市 污 水 运 营 PPP 项 目	402,300		30,556			100%	100%	6,406	1,251	4.90%	自 筹
洪 湖- 洪 湖 市 乡 镇 污 水 处 理 厂 PPP 项 目	437,770		29,877	29,877		53%	53%	2,986	1,126	4.90%	自 筹
安 徽- 合 肥 陶 冲 污 水 处 理 厂 PPP 项 目	585,895		25,386	25,386		54%	54%	92	92	4.13%	自 筹

天津-佳源天创黑牛城道能源站	209,975		22,795		22,795		73%	73%	167	167	4.13%	自筹
其他	1,600,297	1,985	65,087		72,104	25,524			23,485	4,449		
合计	3,876,237	150,939	265,877		150,162	266,654			36,046	9,366		

(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

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			12,439,141	11,946	12,516,532
2. 本期增加金额				599,588	123	599,711
(1) 购置					123	123
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				150,162		150,162
(5) 其他增加				449,426		449,426
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	65,445			13,038,729	12,069	13,116,243
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,087			2,077,283	7,252	2,089,622
2. 本期增加金额	1,082			195,763	457	197,302
(1) 计提	1,082			195,763	457	197,302
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	6,169			2,273,046	7,709	2,286,924
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	59,276			10,713,600	4,360	10,777,236
2. 期初账面 价值	60,358			10,309,775	4,694	10,374,827

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(i) 于 2019 年 6 月 30 日，原价为人民币 3,323 百万元，账面净值为人民币 2,722 百万元的特许经营权，作为人民币 445 百万元长期借款的质押物。于 2018 年 12 月 31 日，原价为人民币 3,323 百万元，账面净值为人民币 2,758 百万元的特许经营权，作为人民币 321 百万元长期借款的抵押物。

(ii) 特许经营权的剩余经营年限为 11 至 30 年。

(iii) 于 2019 年 6 月 30 日，原价为人民币 28 百万元，账面净值为人民币 27 百万元(2018 年 12 月 31 日：原价为人民币 28 百万元，账面净值为人民币 27 百万元)的土地使用权，作为人民币 80 百万元长期借款(2018 年 12 月 31 日：80 百万元)的抵押物。

(iv) 本集团截止 2019 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 196 百万元及人民币 1 百万元（截止 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 161 百万元及人民币 1 百万元）。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

商誉账面原值

适用 不适用

(1). 商誉减值准备

适用 不适用

(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(3). 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

(4). 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

(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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
无形资产摊销	511,511	127,878	500,328	125,082
非同一控制企业合并	53,970	13,492	54,920	13,730
合计	565,481	141,370	555,248	138,812

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	162,936	163,608
可抵扣亏损	48,343	43,950
污水处理厂大修费	10,069	10,069
合计	221,348	217,627

(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
2019		18,056	
2020	6,243	6,243	
2021	5,124	5,124	
2022	3,466	3,466	
2023	11,061	11,061	
2024	22,449		
合计	48,343	43,950	/

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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	105,697		105,697	50,927		50,927
待抵扣进项税				49,122		49,122
其他	8,625		8,625	9,132		9,132
合计	114,322		114,322	109,181		109,181

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	200,000	200,000
合计	200,000	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	220,762	176,398
合计	220,762	176,398

(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应付源水费	26,162	由于本集团尚未收回相关源水处理费，因此该款项未进行最后结算。

合计	26,162	/
----	--------	---

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、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	53,724	159,793	202,034	11,483
二、离职后福利-设定提存计划	218	31,497	31,641	74
三、辞退福利	0	0	0	0
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
				0
				0
合计	53,942	191,290	233,675	11,557

(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	46,947	108,487	151,008	4,426
二、职工福利费	0	3,558	3,557	1
三、社会保险费	91	12,291	12,295	87
其中：医疗保险费	82	11,316	11,321	77
工伤保险费	1	328	327	2
生育保险费	8	647	647	8
				0
				0
四、住房公积金	19	31,123	31,256	-114
五、工会经费和职工教育	6,667	4,181	3,765	7,083

经费				
六、短期带薪缺勤	0			0
七、短期利润分享计划	0			0
八、其他		153	153	0
				0
合计	53,724	159,793	202,034	11,483

(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	211	22,724	22,780	155
2、失业保险费	7	802	801	8
3、企业年金缴费	0	7,971	8,060	-89
				0
				0
合计	218	31,497	31,641	74

其他说明：

√适用 □不适用

于2019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2019年度全部发放和使用完毕

各董事的薪酬如下：

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	薪酬及其它报酬	总计
执行董事：			
刘玉军	0	523	523
王静	0	485	485
牛波	0	396	396
非执行董事：			
王翔飞	110	0	110
郭永清	110	0	110
邸晓峰	110	0	110
于中鹏	0	0	0
韩伟	0	0	0
司晓龙	0	0	0
合计	330	1,404	1,734

截至2018年6月30日止6个月期间，本公司董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其它报酬	总计
执行董事：			

刘玉军	0	485	485
彭怡琳	0	430	430
付亚娜	0	410	410
唐福生	0	480	480
非执行董事:			
高宗泽	110	0	110
王翔飞	110	0	110
郭永清	110	0	110
于中鹏	0	0	0
韩伟	0	0	0
合计	330	1,805	2,135

于2018年12月17日,本公司召开2018年第一次临时股东大会。会议选举刘玉军先生、王静女士和牛波先生为公司第八届董事会执行董事;选举于中鹏先生、韩伟先生和司晓龙先生为公司第八届董事会非执行董事;选举王翔飞先生、郭永清先生和邱晓峰先生为公司第八届董事会独立非执行董事。王静女士、牛波先生、司晓龙先生和邱晓峰先生为第八届董事会新选举成员。原公司董事会执行董事付亚娜女士、彭怡琳女士和唐福生先生不再担任董事会执行董事职务;原公司董事会独立非执行董事高宗泽先生不再担任董事会独立非执行董事职务。

39、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	22,306	26,213
消费税		
营业税		
企业所得税	21,830	34,658
个人所得税	175	390
城市维护建设税	767	630
其他	9,137	7,002
合计	54,215	68,893

其他说明:

无

40、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	26,271	43,768
应付股利	150,699	1,912
其他应付款	1,025,061	1,412,365

合计	1,202,031	1,458,045
----	-----------	-----------

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	1,101	794
企业债券利息	25,170	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	26,271	43,768

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	150,308	1,912
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-洪湖市水污染整理中心	391	
应付股利-XXX		
合计	150,699	1,912

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	910,182	1,328,505
应付购买固定资产和特许经	13,892	13,892

营权款项		
其他	100,987	69,968
合计	1,025,061	1,412,365

(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
应付杭州七格污水厂提标、纪庄子迁建、临夏市污水厂提标改造等建设项目工程款和质保金	159,620	因为工程尚未完成竣工结算，所以该款项尚未结清。
合计	159,620	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、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
中水管道接驳费	470,598	453,602
供冷供热服务费	5,264	4,074
汉沽项目款	4,467	4,467
道路通行费	46,055	0
其他	7,723	7,042
合计	534,107	469,185

(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

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	741,534	213,952
1 年内到期的应付债券	0	0

1年内到期的长期应付款	29,696	29,417
1年内到期的租赁负债		
合计	771,230	243,369

其他说明：

无

44、其他流动负债

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	444,782	320,713
抵押借款	152,580	77,700
保证借款	91,000	110,000
信用借款	1,595,014	1,543,540
合计	2,283,376	2,051,953

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2019年6月30日，长期借款的年利率区间为4.275%至5.145%（2018年12月31日：4.275%至5.463%）

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	-3,128	-3,637
合计	1,796,872	1,796,363

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

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2016-10-25	5年	700,000	698,513	0	0	-262	0	698,775
公司债券	100	2018-4-25	5年	1,100,000	1,097,850	0	0	-247	0	1,098,097
合计	/	/	/	1,800,000	1,796,363	0	0	-509	0	1,796,872

(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

	2018年	本年增加	本年偿还	本年摊销	2019年
	12月31日				6月30日
	(含一年内到期部分)				
应付债券					
—本金	1,800,000			-	1,800,000
—发行费用	-3,637			509	-3,128
合计	1,796,363			509	1,796,872

债券有关信息如下：

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债券(注释(i))	700,000	2016年10月25日	5年	700,000
公司债券(注释(ii))	1,100,000	2018年4月25日	5年	1,100,000

债券之应计利息分析如下：

	应计利息			
	2018 年	本年	本年	2019 年
	12 月 31 日	应计利息	已付利息	6 月 30 日
公司债券(注释(i))	4,021	10,866	0	14,887
公司债券(注释(ii))	38,952	28,201	-56,870	10,283
合计	42,973	39,067	-56,870	25,170

(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。

(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 25 日在上海证券交易所发行面值为人民币 11 亿元的公司债券。此债券期限 5 年，按 5.17%的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。

47、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	258,672	266,367
专项应付款		
合计	258,672	266,367

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	258,672	266,367
合计	258,672	266,367

其他说明：

无

	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	应付金额	未确认融 资费用	合计	应付金额	未确认 融资费 用	合计
应付资产收购款	458,092	-169,887	288,205	462,321	-166,537	295,784

(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
天津市排水公司	2041 年 3 月 20 日	430,314	5.94%	288,205	29,533	258,672

应付排水公司款项为本集团收购其污水处理资产截至 2019 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：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
日元	208,178	205,117
美元	80,027	90,668
合计	288,205	295,784

(iii)长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成：

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
日元	352,739	351,147
美元	105,353	111,174
合计	458,092	462,321

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 2019 年 6 月 30 日，上述长期应付款中于 1 年内到期部分人民币 29.5 百万元已作为流动负债列示。

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一年以内	29,533	29,417
一到二年	28,680	28,551
二到五年	81,847	81,380
五年以上	148,145	156,436
合计	288,205	295,784

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			
污水处理厂大修费	10,069	10,069	
减：将于一年内支付的 预计负债	0	0	
合计	10,069	10,069	/

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	2,101,085	37,889	28,676	2,110,298	
合计	2,101,085	37,889	28,676	2,110,298	/

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	1,258,545			25,643		1,232,902	与资产相关
津沽污水	163,000					163,000	与资产相关

处理厂提标改造项目							
北辰污水处理厂提标改造项目	90,000					90,000	与资产相关
咸阳路升级改造项目	59,079			1,182		57,897	与资产相关
东郊升级改造项目	41,456			829		40,627	与资产相关
宁乡经开区污水处理厂提标改造项目	18,279					18,279	与资产相关
北石桥厂升级改造项目	10,354			359		9,995	与资产相关
临夏市污水处理厂改扩建项目	7,600			42		7,558	与资产相关
津沽再生水厂	206,393					206,393	与资产相关
东郊再生水项目	21,081			338		20,743	与资产相关
北辰再生水项目	18,112			263		17,849	与资产相关
咸阳路再生水项目	13,200					13,200	与资产相关
供热供冷项目	180,357	34,567		3		214,921	与资产相关
其他	13,629	3,322	2	15		16,934	与收益相关
合计	2,101,085	37,889	2	28,674	-	2,110,298	

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	38,000	38,000
合计	38,000	38,000

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
2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2016 年 12 月 31 日	1,087,228	340,000	1,427,228

所有 A 股和 H 股在各方面均享有同等权益。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	382,311	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、 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	1,148,445	749,986	1,021,838	592,594
其他业务	76,271	64,374	85,960	51,218
合计	1,224,716	814,360	1,107,798	643,812

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按提供劳务类型分析如下：

	截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2018 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
污水处理及污水处理厂建设	871,299	580,714	748,048	419,744
中水处理及中水配套工程	137,078	95,676	149,040	108,777
自来水处理	49,703	32,478	46,059	28,795
供热及供冷服务	40,417	30,545	36,574	25,587
环保设备销售	18,493	6,885	10,250	5,694
其他	31,455	3,688	31,867	3,997
合计	1,148,445	749,986	1,021,838	592,594

按地区分析如下：

	截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2018 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	681,838	420,089	639,087	355,646
杭州	120,167	86,230	133,377	80,822
西安	62,772	42,750	60,003	40,748
曲靖	55,826	37,253	52,321	35,929
其他	227,842	163,664	137,050	79,449
合计	1,148,445	749,986	1,021,838	592,594

(b) 其他业务收入和其他业务成本：

	截止 2019 年 6 月 30 日止 6 个月	截止 2018 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	65,949	51,569	61,367	45,629
技术服务	7,911	9,590	13,674	1,958
租金	751	1,850	3,908	3,381
其他	1,660	1,365	7,011	250
合计	76,271	64,374	85,960	51,218

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为人民币 722 百万元（截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 685 百万元），占本集团全部营业收入的比例为 59%（截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间：62%），具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例 (%)
天津市水务局	452,450	37
杭州市排水有限公司	120,167	10
西安市城市基础设施建设投资集团有限公司	62,772	5
曲靖市城市供排水总公司	55,826	5
天津市交通运输委员会	31,151	3
合计	722,366	60

(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 2019 年上半年营业收入分解如下：

2019 年上半年

	污水处理及污水处理厂建设			中水	供冷供热	自来水	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	43,002	40,417	49,703	18,493	125,531	1,148,445
其中： 在某一 时点确	0	0	0	0	0	0	0	0	0

认									
在某一时段内确认	452,450	120,167	298,682	43,002	40,417	49,703	18,493	125,531	1,148,445
其他业务收入	0	0	0	0	0	0	0	76,271	76,271
合计	452,450	120,167	298,682	43,002	40,417	49,703	18,493	201,802	1,224,716

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

60、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	517,107	0	0	517,107
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	517,107	0	0	517,107

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

61、未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,442,844	2,810,790
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		168,086

调整后期初未分配利润	3,442,844	2,978,876
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,503	282,565
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	151,286	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,510,061	3,261,441

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。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,187	7,814
教育费附加	1,960	3,535
资源税		
房产税	3,478	3,467
土地使用税	7,643	7,182
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	1,117	2,121
其他	522	2,347
合计	18,907	26,466

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	1,674	2,467
差旅会务、交通及业务招待费	265	226
固定资产折旧	9	8

办公费	4	6
其他	35	23
合计	1,987	2,730

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	47,730	38,193
咨询服务费	1,519	3,016
差旅会务、交通及业务招待费	2,112	1,864
固定资产折旧	2,932	2,344
董事会费用	1,585	1,991
办公费	2,227	1,296
审计费	2,424	1,986
维修及保养费用	1,605	1,073
动力燃气费	703	764
其他税费	209	219
无形资产摊销	1,434	946
其他	3,552	1,939
合计	68,032	55,631

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
环保设备研发费	3,270	5,045
合计	3,270	5,045

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	125,457	91,355
减：资本化利息	-18,867	-2,773
减：利息收入	-10,980	-11,246
汇兑损益(注释(a))	-1,269	-2,467

其他	-1,218	1,380
合计	93,123	76,249

其他说明：

(a)截至 2019 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损失约人民币 1.27 百万元(截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月：汇兑收益约人民币 2.5 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	32,070	60,986
政府补助(注释(a))	28,674	28,629
合计	60,744	89,615

其他说明：

(a)政府补助明细

	未经审计截至 2019 年 6 月 30 日止 6 月	未经审计截至 2018 年 6 月 30 日止 6 月
纪庄子污水处理厂迁建补偿款	25,643	25,643
供冷供热补助	3	0
咸阳路升级改造项目专项建设资金	1,182	1,182
东郊污水厂升级改造项目专项建设资金	829	829
其他	1,017	975
合计	28,674	28,629

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	0	200
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		
合计	0	200

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	98	2,923
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	98	2,923

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	1,201	0
合计	1,201	0

其他说明：

√适用□不适用

无

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	0	0	0
其中：固定资产处置利得	0	0	0
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,399	2,228	2,399
其他	150	1,871	150
合计	2,549	4,099	2,549

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他	2,399	2,228	与收益相关
合计	2,399	2,228	/

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		118	0
其中：固定资产处置损失		118	0
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	2,380		2,380
其他		869	
合计	2,380	987	2,380

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	53,596	87,805
递延所得税费用	2,558	4,423
合计	56,154	92,228

(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	287,249
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,812
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	-8,234
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,136
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-249
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	5,612
优惠税率影响	-15,923
所得税费用	56,154

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
收回的项目投标保证金	7,133	64,212
收到的工程款押金	97,195	54,131
银行存款利息	6,221	6,232
收到的补贴款项	37,889	27,855
代收污泥厂工程款	451	10,000
其他	24,122	33,395
合计	173,011	195,825

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	16,344	5,325
咨询服务费	3,303	5,480
差旅、会务及业务招待费	2,568	3,989
董事会费用	1,585	2,344
维修及保养费用	48,286	33,993
其他	216	2,648
合计	72,302	53,779

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	0	18,900
其他	5,174	0
合计	5,174	18,900

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
其他	3,900	4,101
合计	3,900	4,101

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
1. 将净利润调节为经营活动现		

现金流量：		
净利润	231,095	301,487
加：资产减值准备	-98	-2,923
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,206	22,639
无形资产摊销	197,302	162,186
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)	-1,201	118
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)	92,393	86,115
投资损失(收益以“-”号填列)		-200
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)	2,558	4,423
存货的减少(增加以“-”号填列)	24	1,913
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	35,421	-186,075
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	122,007	-51,693
其他		
经营活动产生的现金流量净额	729,707	337,990
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,024,293	2,277,335
减：现金的期初余额	1,808,543	1,893,689
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	215,750	383,646

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,024,293	1,808,543
其中：库存现金	111	61
可随时用于支付的银行存款	2,024,182	1,808,482
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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	16,384	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		
无形资产	26,631	土地使用权为抵押物向银行贷款
在建工程	241,039	在建厂房及设备为抵押物向银行贷款
无形资产	2,721,505	特许经营权为质押物向银行贷款
合计	3,005,559	/

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
纪庄子污水处理厂迁建补偿款	25,643	其他收益	25,643
供冷供热补助	3	其他收益	3
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	829	其他收益	829
其他	3,146	其他收益/营业外收入	3,146
合计	31,073		31,073

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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 2019 年上半年，本公司出资人民币 128 百万元成立河北国津天创污水处理有限责任公司；出资人民币 34 百万元成立汉寿天创水务有限公司；持股比例分别为 59%、75%。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

武汉天创环保有限公司	武汉	武汉	污水处理和自来水供水	100	0	出资设立
天津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、中水生产销售、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、中水生产销售	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

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%	7,036	0	211,766
曲靖创业水务有限公司(“曲靖公司”)	13.44%	1,565	0	37,588
大连东方春柳河水质净化有限公司(“大连公司”)	36.12%	808	0	24,796
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%	1,156	0	334,514
宝应创业水务有限责任公司	30.00%	837	0	33,940

（“宝应公司”）				
天津凯英科技发展股份有限公司（“凯英公司”）	40.00%	2,799	0	48,935
山东创业环保科技发展有限公司（“山东公司”）	45.00%	-1,153	0	83,024

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	315,613	702,966	1,018,579	150,317	162,375	312,692	325,273	784,561	1,109,834	158,784	268,617	427,401
曲靖公司	134,992	255,804	390,796	80,193	30,930	111,123	129,511	265,004	394,515	72,858	58,124	130,982
大连公司	30,924	185,550	216,474	54,581	74,626	129,207	12,294	171,341	183,635	61,879	55,692	117,571
巴彦淖尔公司	59,254	1,076,389	1,135,643	7,104	13,492	20,596	36,593	1,095,010	1,131,603	6,680	13,728	20,408
宝应公司	27,228	92,847	120,075	1,155	5,787	6,942	25,427	81,683	107,110	2,191	259	2,450
凯英	139,593	9,271	148,864	26,223	304	26,527	133,640	10,342	143,982	28,340	303	28,643

公司												
山东公司	127,601	285,081	412,682	75,604	152,580	228,184	35,503	207,963	243,466	42,705	77,700	120,405

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	120,272	23,453	23,453	14,968	133,591	37,156	37,156	-6,678
曲靖公司	57,904	11,644	11,644	1,525	53,572	8,875	8,875	3,663
大连公司	13,809	2,237	2,237	270	0	0	0	-124
巴彦淖尔公司	35,928	3,853	3,853	5,780	26,931	9,699	9,699	5,210
宝应公司	10,161	2,790	2,790	4,189	9,455	3,020	3,020	6,050
凯英公司	48,828	6,998	6,998	8,970	45,236	6,817	6,817	8,164
山东公司	47	-2,562	-2,562	-2,343	47	-1,431	-1,431	-1,129

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
天津国际机械有限公司	480	595	1,075

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

	企业类型	注册地	注册资本	持股/表决权比例

天津国际机械有限公司(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	2018年 12月31 日	新增投 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	2019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	2018年 12月31 日	新增投 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	2019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

长期股权投资减值准备:

	2018年 12月31日	本年增加	本年增加	2019年 6月30日
天津国际机械有 限公司	22,358	0	0	22,358

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(1) 市场风险：

(a) 外汇风险：

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

于 2019 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(2018 年 6 月 30 日：人民币 3 百万元)。于 2019 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 8 百万元(2018 年 6 月 30 日：人民币 7 百万元)。

(b) 利率风险：

本集团的利率风险主要来自借款、长期应付款及应付债券等带息债务。

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

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2019 年度及 2018 年度本集团并无利率互换安排。

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

	固定利率	浮动利率	合计
2019 年 06 月 30 日			
短期借款	200,000	0	200,000
一年内到期的非流动负债：			
一年内到期的长期借款	0	741,534	741,534
一年内到期的长期应付款	17,984	11,713	29,697
长期借款	0	2,283,376	2,283,376
长期应付款	193,526	77,542	271,068
应付债券	1,796,872	0	1,796,872

合计	2,208,382	3,114,165	5,322,547
----	-----------	-----------	-----------

	固定利率	浮动利率	合计
2018年12月31日			
短期借款	200,000	0	200,000
一年内到期的其他非流动负债：			
一年内到期的长期借款	0	213,952	213,952
一年内到期的长期应付款	17,615	11,802	29,417
长期借款	0	2,051,953	2,051,953
长期应付款	187,501	78,866	266,367
应付债券	1,796,363	0	1,796,363
合计	2,201,479	2,356,573	4,558,052

于2019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23百万元（2018年6月30日：人民币7百万元）。

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、应收票据及应收账款、其他应收款和合同资产等。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，对于应收票据及应收账款、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2019年06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。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同金额流量按到期日列示如下：

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	账面价值
2019年06月30日						
短期借款	200,000	0	0	0	200,000	200,000
长期借款	830,934	771,660	795,652	1,100,948	3,499,194	3,024,909
长期应付款	28,943	29,726	94,891	307,951	461,511	300,765
应付票据及应付账款	1,272,123	0	0	0	1,272,123	1,272,123
其他应付款	150,699	0	0	0	150,699	150,699
应付债券	78,780	78,780	2,128,170	0	2,285,730	1,796,872
合计	2,561,479	880,166	3,018,713	1,408,899	7,869,257	6,745,368

	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计	账面价值
2018年12月31日						
短期借款	200,000	0	0	0	200,000	200,000
长期借款	311,457	839,253	1,068,843	419,156	2,638,709	2,265,906
长期应付款	30,340	31,202	99,878	300,901	462,321	295,784
应付票据及应付账款	176,398	0	0	0	176,398	176,398
应付债券	78,780	78,780	1,837,215	0	1,994,775	1,796,363
其他应付款	1,458,045	0	0	0	1,458,045	1,458,045
合计	2,255,020	949,235	3,005,936	720,057	6,930,248	6,192,496

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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
天津地铁资源投资有限公司	集团兄弟公司
天津市海河建设发展投资有限公司	集团兄弟公司
天津金融城物业管理有限公司	集团兄弟公司
天津瑞鼎置业有限公司	集团兄弟公司
天津地铁建设发展有限公司	集团兄弟公司
天津市地下铁道集团有限公司	集团兄弟公司
天津城投置地投资发展有限公司	集团兄弟公司
天津城市道路管网配套建设投资有限公司	集团兄弟公司
天津机电进出口有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津机电进出口有限公司	采购设备	27,831	7,406
天津金融城物业管理有限 公司	接受物业管理劳务	0	2,167
合计		27,831	9,573

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	27,736	38,104
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	12,489	16,612
天津城投	代建收入	0	5,105
天津机电进出口有限公司	脱氮技术服务收入	0	708
合计		40,225	60,529

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津城投	129,000	2008-09-28	2022-09-27	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,308	7,015

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津城投	30,818	115	39,638	115
应收账款	天津乐城置业有限公司	4,813	10	9,640	10
应收账款	天津地铁资源投资有限公司	0	0	1,673	84
应收账款	天津城投城市资源经营有限公司	401	20	401	20

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津机电进出口有限公司	18,505	123,775

7、关联方承诺

√适用 □不适用

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

接受担保	2019年6月30日	2018年12月31日
天津城投	129,000	147,000

8、其他

√适用 □不适用

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

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

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

	已签约未拨备		已批准未签约	
	2019年6月30日	2018年12月31日	2019年6月30日	2018年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
污水处理厂项目：				
大连春柳河污水厂建设项目	31	38	0	0
天津津沽污水处理厂提标改造项目	28	28	0	0
天宇科技园污水处理厂提标改造项目	17	22	49	49
克拉玛依污水厂建设项目	20	20	0	0
临夏污水处理厂改扩建PPP项目	7	17	0	0
天津北辰污水处理厂提标改造项目	14	14	0	0
宁乡经开区污水处理及回用工程PPP项目	12	13	5	6
合肥于湾污水处理PPP项目	11	11	0	0
咸宁市永安污水处理厂提标升级改造项目	5	6	0	0
洪湖市乡镇污水处理厂PPP项目	87	5	118	258
宁河现代产业区污水处理厂提标改造（一期）工程	7	5	0	8
颍上城南污水厂建设项目	5	5	0	0
长沙宁乡污水厂建设项目	2	2	67	67
武汉洪湖污水处理厂提标升级改造项目	1	1	0	0
合肥陶冲污水厂建设项目	507	0	43	586
河北石家庄藁城区区域水环境综合提升工程PPP项目	0	0	525	0
固废处理项目：				
山东沂水固废处理项目	63	228	30	43
山东郯城固废处理项目	103	97	203	245
能源站项目：				
天津黑牛城道能源站项目：	0	16	0	0
天津侯台风景区能源站项目	3	3	108	108

自来水项目：				
湖南汉寿县沅泉项目	0	0	105	0
合计	923	531	1,253	1,370

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

根据本公司 2019 年 6 月第八届董事会第十一次会议决议公告，成立酒泉创业水务有限公司。酒泉公司注册资本 17,823.79 万元，本公司出资 15,823.79 万元，占股 88.78%。本公司于 2019 年 7 月 19 日完成注资。

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

于 2019 年 8 月 13 日，本公司召开第八届董事会第十六次会议，决定向阜阳创业水务有限公司增资人民币 5262.63 万元，用于颍东污水处理厂二期工程。

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

(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	污水处理及污水厂建设-天津	污水处理及污水厂建设-杭州	污水处理及污水厂建设-其他	中水	供冷供热	自来水	环保产品销售	其他分部	合计
对外交易收入	458,172	120,167	292,961	137,078	40,417	49,703	18,493	107,725	1,224,716
营业成本	-293,921	-87,047	-199,746	-95,676	-30,545	-32,478	-6,885	-68,062	-814,360
利息收入	1,459	1,004	157	7,384	487	18	376	95	10,980
利息费用	-65,737	-4,936	-34,084	-25	-1,140	-668	-	-	-106,590
应占联营公	125,348	30,194	70,646	45,965	7,045	11,835	8,178	-11,962	287,249

司 利 润 前 业 绩									
对 联 营 合 营 企 业 的 投 资 收 益	-	-	-	-	-	-	-	-	195,000
折 旧 费	-109	-	-837	-17,698	-188	-48	-503	-2,684	-22,067
摊 销 费	-63,267	-26,016	-84,695	-2,968	-11,344	-7,683	-1	-1,328	-197,302
利 润 总 额	125,348	30,194	70,646	45,965	7,045	11,835	8,178	-11,962	287,249
所 得 税 费 用	-31,106	-7,697	-11,988	-10,849	-2,598	-2,813	-1,227	12,124	-56,154
净 利 润	94,242	22,497	58,658	35,116	4,447	9,022	6,951	162	231,095
资 产 总 额	5,936,592	1,055,436	5,782,445	1,221,492	677,580	423,103	67,951	1,096,569	16,261,168
负 债 总 额	5,631,437	291,927	2,264,608	596,566	349,901	92,867	10,047	395,206	9,632,559
长 期 股 权 投 资	-	-	-	-	-	-	-	-	-

长期股权投资以外其他非流动资产增加	12,742	-	515,617	929	32,613	44,798	52	130	606,881
-------------------	--------	---	---------	-----	--------	--------	----	-----	---------

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

(4). 其他说明
适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
适用 不适用

8、其他
适用 不适用

十七、 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	期末余额
1 年以内	1,098,697
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,098,697
1 至 2 年	401,978
2 至 3 年	6,263
3 年以上	

3 至 4 年	2,001
4 至 5 年	7
5 年以上	1,375
合计	1,510,321

(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	1,413,698	93.6	816	0.06	1,412,882	1,596,280	94.5	816	0.05	1,595,464
其中：										
按组合计提坏账准备	96,623	6.4	1,148	1.19	95,475	92,863	5.5	1,148	0.38	91,715
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	74,508	4.9	315	0.42	74,193	82,800	4.9	315	0.38	82,485
其他客户	22,115	1.5	833	3.77	21,282	10,063	0.6	833	8.28	9,230
合计	1,510,321	/	1,964	/	1,508,357	1,689,143	/	1,964	/	1,687,179

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
应收天津市水务局账款	1,392,638	791	0.05	应收天津市水务局由于客户为省会城市以

				及直辖市政府，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%。
应收天津中水有限公司款项	21,060	25	0.10	天津中水有限公司为本公司子公司，经营情况良好，该应收款项信用风险较低，因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.05%。
合计	1,413,698	816	0.06	/

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 (%)
除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户	74,508	315	0.45
其他客户	22,115	833	3.05
合计	96,623	1,148	/

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

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	

应收账款	1,964				1,964
合计	1,964				1,964

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

单位名称	与本公司关系	金额(千元)	坏账准备金额	占应收账款的比例
天津市水务局	第三方	1,392,638	791	93%
天津城投	最终控股公司	30,818	115	2%
天津中水有限公司	附属子公司	21,060	25	1%
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	第三方	14,208	71	1%
天津子牙环保产业园有限公司	第三方	14,013	53	1%
合计		1,472,737	1,055	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	0	0
应收股利	0	0

其他应收款	144,134	134,560
合计	144,134	134,560

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(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	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	37,478
1 年以内小计	37,478
1 至 2 年	97,066
2 至 3 年	8,066
3 年以上	1,524
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	144,134
----	---------

(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	118,182	117,906
项目保证金	23,385	14,385
增值税退税	2,262	2,037
应收子公司股利	0	0
其他	403	330
合计	144,232	134,658

(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)	
2019年1月1日余额	98			98
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	98			98

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	
子公司往来款	91	0	0	0	91
项目保证金	7	0	0	0	7
其他	0	0	0	0	0
合计	98	0	0	0	98

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	97,000	1-2 年	67.30%	73
石家庄市藁城区建设投资有限公司	项目保证金	10,000	一年以内	6.94%	0
天津中水有限公司	子公司往来款	8,680	一年以内	6.02%	4
临夏市供排水公司	项目保证金	8,000	2-3 年	5.55%	0
国家税务总局天津市税务局	应收增值税返还	2,262	一年以内	1.57%	0
合计	/	125,942	/	87.38%	77

(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	2,262	一年以内	预计 2019 年全额收款

其他说明：

增值税退税为应收国家税务总局天津市税务局即征即退增值税款，由于该款项的性质为政府补助，不属于金融资产。

(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	3,801,941	132,781	3,669,160	3,458,486	132,781	3,325,705
对联营、合营企业投资	195,000		195,000	195,000		195,000
合计	3,996,941	132,781	3,864,160	3,653,486	132,781	3,520,705

(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(注释(i))	191,302	146,182		337,484		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	12,706			12,706		50,281
文登创业水务有限公司	61,400			61,400		0
天津佳源兴创新	191,600			191,600		0

能源科技有限公司						
安国创业水务有限公司	0			0		41,000
宝应创业水务有限责任公司	58,100			58,100		0
天津创业建材有限公司	0			0		26,500
天津凯英科技发展有限公司	16,000			16,000		0
天津津宁创环水务有限公司	7,560			7,560		15,000
天津静海创业水务有限公司	37,553			37,553		0
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(注释(i))	70,400	35,200		105,600		0
长沙天创环保有限公司	32,775			32,775		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	15,318			15,318		0
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司	776,957			776,957		0
洪湖天创水务有限公司	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(注释(ii))		128,323		128,323		0
汉寿天创水务有限公司(注释(ii))		33,750		33,750		0
合计	3,325,705	343,455	0	3,669,160	0	132,781

(i) 于 2019 年度，本公司出资人民币 146 百万元增资阜阳创业水务有限公司，用于阜阳创业水务有限公司等额增资界首市创业水务有限公司，实施界首市污水处理 PPP 项目（第二批）；出资人民币 10 百万元增资山东创业环保科技发展有限公司，用于山东郯城危废综合处置中心项目及未来拓展危险废物业务；出资人民币 25 百万元注资山东创业环保科技发展有限公司，用于支付郯城危废综合处置中心项目剩余注册资本金

(ii) 于 2019 年度，本公司出资人民币 128 百万元成立河北国津天创污水处理有限责任公司；出资人民币 34 百万元投资汉寿天创水务有限公司

(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										
天津碧海海绵城市有限公司	195,000								195,000	
小计	195,000								195,000	
合计	195,000								195,000	

其他说明：

√适用 □不适用

于 2018 年度，本公司与碧水源科技股份有限公司以及久安投资集团有限公司组成联合体中标天津市解放南路地区海绵城市建设 PPP 项目。中标后，各方联合成立项目公司天津碧海海绵城市有限公司。本公司出资人民币 195 百万元，持股比例为 30%。

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	483,601	294,029	438,859	213,413
其他业务	54,357	54,978	62,832	37,834
合计	537,958	349,007	501,691	251,247

(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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按提供劳务类型分析如下：

	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 收入	主营业务 成本
污水处理及污水处理厂建设收入	452,450	290,469	407,617	209,853
道路收费	31,151	3,560	31,242	3,560
小计	483,601	294,029	438,859	213,413

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
委托运营收入	43,549	43,797	38,683	29,040
租赁	6,118	8,604	9,291	8,604
代建服务	0	431	5,567	190
技术服务费	2,318	2,146	4,906	0
其他	2,372	0	4,385	0
小计	54,357	54,978	62,832	37,834

(c) 截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间营业收入分解如下

	截至 2019 年 6 月 30 日止 6 个月期间							
	污水处理及污水处理厂建设	道路收费	委托运营	租赁	代建服务	技术服务	其他	合计
主营业务收入	452,450	31,151	0	0	0	0	0	483,601
其中：在某一时间点确认	0	0	0	0	0	0	0	0

在某一时段内确认	452,450	31,151	0	0	0	0	0	483,601
其他业务收入	0	0	43,549	6,118	0	2,318	2,372	54,357
合计	452,450	31,151	43,549	6,118	0	2,318	2,372	537,958

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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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		200
债权投资在持有期间取得的利息收入	19,301	11,876
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		
合计	19,301	12,076

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	120.1	
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）	3,107.2	
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	-223.0	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-481.3	
少数股东权益影响额	-28.0	
合计	2,495.0	

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	3.73	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.14	0.14

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：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用