

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

## 2021 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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、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

<b>第一节</b>	<b>释义</b> .....	<b>4</b>
<b>第二节</b>	<b>公司简介和主要财务指标</b> .....	<b>4</b>
<b>第三节</b>	<b>管理层讨论与分析</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节</b>	<b>公司治理</b> .....	<b>14</b>
<b>第五节</b>	<b>环境与社会责任</b> .....	<b>16</b>
<b>第六节</b>	<b>重要事项</b> .....	<b>18</b>
<b>第七节</b>	<b>股份变动及股东情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第八节</b>	<b>优先股相关情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第九节</b>	<b>债券相关情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第十节</b>	<b>财务报告</b> .....	<b>30</b>

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
--------	---

## 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
高邮康博	指	高邮康博环境资源有限公司
江苏永辉	指	江苏永辉资源利用有限公司
佳源兴创	指	天津佳源兴创新能源科技有限公司
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
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
凯英公司	指	天津凯英科技发展股份有限公司
山东公司	指	山东创业环保科技发展有限公司
巴彦淖尔公司	指	内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司
驱动公司	指	天津驱动传媒有限公司
河西法院	指	天津市河西区人民法院

## 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	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦12层
公司注册地址的历史变更情况	公司原注册地址为天津市和平区贵州路45号, 2020年12月23日注册地址变更为天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦12层
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	详见2020年12月24日于上海证券交易所网站刊发的公告(公告编号:临2020-069)

## 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》
登载半年度报告的网站地址	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楼公司治理中心
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	190,395.4	152,139.0	25.15
归属于上市公司股东的净利润	30,448.9	25,694.8	18.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	26,435.2	22,655.0	16.69
经营活动产生的现金流量净额	68,947.5	26,129.9	163.86
	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	672,457.3	659,135.1	2.02
总资产	2,009,604.7	1,880,296.9	6.88

**(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)	0.21	0.18	18.33
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.18	18.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.19	0.16	18.75
加权平均净资产收益率(%)	4.57	4.13	增加0.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.97	3.64	增加0.33个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-0.3
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	4,678.4
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75.7
少数股东权益影响额	230.9
所得税影响额	-819.6
合计	4,013.7

**十、其他**

适用 不适用

**第三节 管理层讨论与分析****一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****(一) 公司所从事的主要业务及经营模式**

基于综合环境服务商的战略目标,报告期内公司主要业务包括基础业务及战略新业务,业务范围及经营模式与上年度相比均没有发生重大变化。

1、基础业务指市政污水处理、供水、再生水等领域业务,是公司主营业务的构成,是收入和利润的主要来源。

报告期内,公司基础业务以巩固、提高现有水务项目运营质量为主,新增权益类污水处理业务规模8.45万立方米/日,新增管网约183KM,其他水务业务规模与期初相比没有重大变化。截至报告期末,公司权益类水务业务总规模约560.46万立方米/日,其中PPP模式下污水处理规模约486.96万立方米/日,供水业务规模31.5万立方米/日(包括自来水、工业供水),再生水规

模 42 万立方米/日,厂网一体化中的管网长度约 1,190KM,上述项目分布在全国 15 个省市自治区;委托运营模式下污水处理规模约 51.21 万立方米/日。

污水处理、供水业务模式以 BOT、TOT、PPP 模式为主,再生水业务经营模式以生产销售再生水获得销售收入,及提供再生水管道接驳工程服务获得收入为主,与期初相比均没有发生重大变化。

2、战略新业务包括新能源供冷供热、固废处理、污泥处置、光伏发电、科技成果转化等业务,在盈利能力、经济附加值、投资回收期等方面,与基础业务形成互补,优化整体业务结构。

报告期内,新能源供冷供热业务、危废业务、光伏发电业务,业务规模及经营模式与期初相比没有重大变化,截至报告期末:

(1) 新能源供冷供热业务,服务面积 200 万平方米,主要分布在天津;

(2) 危废业务方面,包括处置能力共 12.8 万吨/年的 4 个项目,一座规模 2 万吨/年的收储、转运项目,一座总库容 60 万立方米的填埋项目,废物综合利用规模 7.3 万吨/年,主要分布在山东、江苏两省;

(3) 分布式光伏发电项目,规划年度发电量 292.16 万度,主要分布在天津、大连;

(4) 污泥处置业务总规模 1,560 吨/日,主要分布在天津、甘肃酒泉;

报告期内,科技成果转化业务,新增项目合同 1 个,合同金额 82.50 万元,业务推广模式、技术优化路线,与期初相比没有重大变化。

## (二) 行业情况说明

伴随着环境治理系统性要求的提升,以及水务行业市场规模增速的放缓,污水治理企业正在逐步从污水治理向水环境治理,再向生态治理升级。从水环境治理向生态治理升级中,通常以企业主营业务为出发点,通过以资源、市场或业务的关联性,逐步进行市场拓展,也有众多企业通过收并购的模式开展跨界拓展。目前固废领域中,危险废弃物处理、有机质(污泥、餐厨、厨余、畜禽粪污)协同处理处置等市场容量较大,成为了很多水务环保企业新业务战略转型的主要阵地。此外,在系统化治理的大背景下,企业重视产业链的协同及高利润环节附加值的挖掘,因此高端装备、技术服务等产业链纵向环节的拓展,也成为了水务重资产企业战略布局优化考虑的方向。

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

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

本集团核心竞争能力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、系统、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。

经过 2021 年的发展,公司进一步巩固自身优势,全面提升竞争能力。

在基础业务方面,公司出资成立洪湖市天创环保有限公司、天津西青天创环保有限公司,同时增资本公司下属公司阜阳公司和界首公司,巩固提升水务主营业务。

在环保新业务方面,完成 2020 年底并购的高邮康博和江苏永辉两个公司的工商变更,进一步推动公司在危废新业务的发展,有利于综合环境服务能力提升。

在技术研发方面,优化科技研发体系,一方面持续探索智慧水务,关注“双碳”对环保行业的影响,另一方面开展多种形式的研发创新及其成果转化。

在体制改革方面,充分结合国家在“十四五”期间的区域发展战略,进一步整合资源,调整授权,着力打造区域管理与业务发展团队。

## 三、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 2021 年度经营计划和经营策略有序开展。本集团以提高经济效益为中心,以巩固运营与建设实力为基础,强化经营管理,加大市场开发和管理创新力度,加快发展公司整体实力,较好地完成了各项工作。

(1)在巩固基础水务业务的同时,加大战略新业务的拓展力度。出资 7.8 亿元收购高邮康博、江苏永辉,实现首个并购项目的落地,也使本公司在危废处理领域实现了南北呼应的新格局。成功中标西青大寺、洪湖二期、界首项目,巩固基础水务业务。

(2)充分发挥运营、建设优势,确保项目运行质量和收益,满足水质标准提升要求。本公司充分利用运营和技术优势,同时加大投入,保证各项目按照相应标准稳定达标运行,并指导各运营、工程项目认真落实国家生态环境部、项目属地政府关于疫情防控的各项部署要求,严格做好生产和生活安全,全面确保运营、建设项目安全。同时做好各项目的特许经营协议维护工作,确保项目实现预期收益水平。

(3)稳步推动深化改革落地见效,进一步优化组织架构。报告期内,结合市场化改革成效,公司重新整合外埠子公司与区域公司,优化市场布局,实现区域融合发展,同时完善对外埠子公司的长效管控与高质量发展机制,进一步提高外埠子公司市场竞争力和风险管控能力。

(4)加强基础管理工作,进一步提高管理水平和管理效率。近日,国务院国资委公布了国有重点企业管理标杆创建行动标杆企业、标杆项目和标杆模式名单,经企业申报、专家评审、征求意见,本公司成功入选国有重点企业管理标杆创建行动“标杆企业”,也成为天津唯一入选企业。未来,公司将继续完善基础管理,进一步夯实发展的根基。

## 2、报告期内总体经营成果分析

报告期内,本集团实现营业收入 190,395.4 万元,比上年度增长 25.15%;营业成本 126,412.4 万元,比上年度增长 21.47%;实现归属于母公司净利润 30,448.9 万元,比上年度增加 18.50%。上述业绩变化的主要原因是污水处理业务量的增加。

### (1) 主营业务情况分析

报告期内,本集团主营业务类型没有发生重大变化,主要包括污水处理、再生水业务、自来水供水、新能源供冷供热业务、道路收费业务、科技成果转化业务、危废业务等。实现主营业务收入 180,552.7 万元,占集团公司营业收入的 94.83%。

①污水处理业务实现收入 138,148.9 万元,较上年同期增长 26.36%,主要原因是污水处理量增加和部分污水处理厂污水处理服务费价格上调。报告期内共处理污水 74,016 万立方米,较上年同期增加 5.01%,一方面存量项目处理水量增加,另一方面新开发污水项目投入运营。

②再生水业务实现收入 16,822.4 万元,较上年同期增长 23.03%,一方面,由于管道接驳业务收入比上年同期增加,另一方面,用户用水量增加,再生水销售收入比上年同期增加;报告期内再生水售水量 3,659 万立方米,比上年同期增加 14.93%。

③自来水供水业务实现收入 5,717.8 万元,较上年同期增长 21.85%,主要因为用户用水量增加,售水量 3,081 万立方米,比上年同期增加 19.94%。

④新能源供冷供热业务实现收入 3,977.9 万元,较上年同期减少 13.63%,主要原因是供热面积减少。

⑤科技成果转化业务实现收入 1,746.0 万元,较上年同期增长 28.66%,主要原因是除臭业务结算工程量增加。

⑥道路收费业务实现收入 3,124.9 万元,与上年同期相比持平。

⑦危废业务业务实现收入 10,995.8 万元,与上年同期相比增长 232.91%,主要原因是本年新增高邮康博和江苏永辉两个危废处理项目,危废业务处理量增加。

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 9,842.7 万元,比上年同期降低 5.69%,主要由于去年同期确认污水处理厂迁建项目调试收入,本期无此事项。

**报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用



#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	190,395.4	152,139.0	25.15
营业成本	126,412.4	104,071.2	21.47
销售费用	1,267.9	792.2	60.05
管理费用	8,285.2	7,025.3	17.93
财务费用	16,170.2	11,298.7	43.12
研发费用	370.6	251.7	47.24
经营活动产生的现金流量净额	68,947.5	26,129.9	163.86
投资活动产生的现金流量净额	-121,105.4	-76,402.1	-58.51
筹资活动产生的现金流量净额	71,179.6	22,824.5	211.86
其他收益	5,116.7	7,397.7	-30.83
营业外收入	31.1	23.2	34.05
营业外支出	124.4	281.7	-55.84
少数股东损益	3,225.8	2,009.3	60.54

营业收入变动原因说明：主要是由于污水处理量增加和部分污水处理厂污水处理服务费价格上调，收入相应增加。

营业成本变动原因说明：主要是业务量增长及出水水质标准提高，运营成本增加。

销售费用变动原因说明：主要是危废业务量增加，销售费用增加。

管理费用变动原因说明：主要是新增项目及新投入运营项目，管理费用增加。

财务费用变动原因说明：主要是贷款本金增加及项目投入运营后利息支出费用化，财务费用增加。

研发费用变动原因说明：主要是本期研发投入高于上年同期。

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

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付高邮康博和江苏永辉并购款，上年同期无此事项。

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

其他收益变动原因说明：主要是增值税税率下调，缴纳的增值税减少，即征即退增值税随之减少。

营业外收入变动原因说明：主要是本期收到保险理赔款，上年同期无此事项。

营业外支出变动原因说明：主要是上年同期支付天津武清西小良村扶贫帮扶款，本期无此事项。

少数股东损益变动原因说明：主要是本期非全资子公司净利润高于上年同期，因此按股权比例计算的少数股东损益相应增加。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末 数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
在建工程	1,716.6	0.09	985.9	0.05	74.12	主要是本期供冷供热、危废等项目建设投入增加。
预付款项	9,404.6	0.47	2,622.0	0.14	258.68	主要是本期预付污泥处置费用。
其他流动资产	11,918.90	0.59	8,222.80	0.44	44.95	主要是本期待抵扣进项税增加。
商誉	49,876.6	2.48	0	0	不适用	主要是本期收购危废项目确认了商誉。
长期借款	639,499.2	31.82	422,789.4	22.49	51.26	主要是本期新增长期借款。
应付职工薪酬	2,386.9	0.12	8,562.0	0.46	-72.12	主要是本期发放了2020年底计提的年终奖。
应付债券	0.0	0.00	109,884.8	5.84	-100.00	主要是本期偿付了18津创第一期公司债。

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”中第七项 合并财务报表项目注释 1、货币资金，43、1年内到期的非流动负债，45、长期借款和 81、所有权或使用权受到限制的资产。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司股权投资总额 18,128.62 万元，比上年同期减少 3,487.17 万元，主要由于上半年公司获取的新项目少于去年同期。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

(1) 2020年6月24日，公司董事会同意向西安创业水务有限公司增资 14,217 万元，用于实施西安两厂提标改造和加盖除臭工程项目，增资完成后，西安公司注册资本将由 33,400 万元增加至 47,617 万元。报告期内，该项增资工商变更尚未完成。

(2) 2020年12月24日，公司董事会同意收购高邮康博环境资源有限公司以补齐本公司危险废弃物业务板块的短板，通过区域布局和增加危废处置能力提升市场竞争力，构建全产业链及区域综合服务能力。康博公司成立于 2016 年 3 月 31 日，注册资金 10,000 万元，经国资委评估备案的资产价值为 4.05 亿元。经与康博公司股东洽商，收购康博公司转让基础价款为 38,291 万元，资金来源于本公司自有资金及并购贷款，实际支付价款须经核减截至股权交割日康博公司尚未结清的债务后予以确定。报告期内，已完成工商变更。

(3) 2020年12月24日，公司董事会同意收购江苏永辉资源利用有限公司以补齐本公司危险废弃物业务板块的短板，通过区域布局和增加危废处置能力提升市场竞争力，构建全产业链及区域综合服务能力。永辉公司成立于 2018 年 1 月 9 日，注册资金 5,000 万元。经国资委评估备案的资产价值为 4.2 亿元。经与永辉公司股东洽商，转让基础价款 39,709 万元，资金来源于本公司自有资金及并购贷款，实际支付价款须经核减截至股权交割日永辉公司尚未结清的债务后予以确定。报告期内，已完成工商变更。

(4) 2021年1月21日，本公司董事会同意与中交天津航道局有限公司、洪湖市水污染治理中心共同出资设立洪湖市天创环保有限公司，用于投融资、建设及运营维护洪湖市乡镇污水处理厂新建及提标升级和配套管网(二期)PPP项目。注册资本为人民币 6,000 万元，由项目公司股东按股权占比以现金方式出资，其中本公司出资 5,340 万元，占比 89%；中交天航局出资 60 万元，占比 1%；政府方出资代表洪湖市水污染治理中心出资 600 万元，占比 10%。报告期内，洪湖市天创环保有限公司工商注册已完成。

(5) 2021年4月30日，本公司董事会同意出资设立天津西青天创环保有限公司，用于投融资、运营维护天津市西青区大寺污水处理厂TOT项目。项目公司注册资本为人民币 6,210.60 万元，本公司出资 6,210.60 万元，股权比例 100%；报告期内，天津西青天创环保有限公司工商注册已完成。

(6) 2021年4月30日，本公司董事会同意对阜阳创业水务有限公司增资人民币 6,578.02 万元，用于投融资、建设及运营维护界首市污水处理 PPP 项目(第三批)项目。按照增资安排，先由本公司向阜阳公司增资后，再由阜阳公司向界首市创业水务有限公司增资人民币 6,578.02 万元。增资完成后，阜阳公司注册资本将由 38,990.85 万元增加至 45,568.87 万元，界首公司注册资本将由 23,518.22 万元变更为 30,096.24 万元。报告期内，阜阳公司增资尚未完成。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

子公司	主要营业地	主要产品或服务	注册资本	法人类别	所占股权比例	资产规模	净资产	净利润
中水公司	天津	中水生产、销售；中水设施的开发、建设；中水设备制造、安装、调试、运行等	10,000	有限公司	100%	114,212.46	25,536.53	4,511.53
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%	75,176.80	61,364.04	3,346.91
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%	78,380.26	59,143.84	1,809.21
佳源兴创	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让；物业管理服务；供热服务；供冷服务。	19,195.052	有限公司	100%	115,888.77	33,736.32	790.51
凯英公司	天津	环境工程治理、技术咨询等	3,333.3333	股份公司	60%	16,182.36	12,835.33	963.50

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%	113,988.23	111,797.61	728.83
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%	56,551.92	19,287.58	376.16
阜阳公司	安徽阜阳	市政污水处理厂和自来水及其配套设施、固体废物处理设施的开发、建设、经营管理；环保技术的研发和推广等。	38,990.85	有限公司	100%	115,888.77	57,583.89	5,803.97

中水公司 2021 年上半年实现主营业务收入 16,078.03 万元，营业利润 6,229.61 万元。  
杭州公司 2021 年上半年实现主营业务收入 12,771.19 万元，营业利润 4,602.41 万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、可能面对的风险

##### (1) 政府信用的风险

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

##### (2) 政策变更的风险

当前，我国正处于全面深化改革的特殊时期，未来一段时间内，经济、金融、物价、财税、政府职能等方面的政策会有改革性的变化。而物价、税收等政策的变化会直接影响水价的调整。作为社会投资人，在长达 30 年的特许经营期内，政策变更风险需重点关注。此外，在特许经营期结束后，是否可以延续获得项目的经营权也将构成潜在风险。

##### (3) 运营管理风险

伴随着国家环境治理要求持续升级，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。此外，污水处理之后的污泥处置是否能够形成更为完善的商业模式，也值得关注。并且，入夏之后，水厂运行也需要结合防汛要求，加强质量与安全管理。

## 2. 风险管控措施

### (1) 充分利用法律法规，维护企业合法利益

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

### (3) 加强全面风险管理

确定全面风险管理工作的目标，组建全面风险管理工作的组织机构，对不同业务环节隐含的风险加以辨识、分析、评价和应对，完善风险管理制度，建立健全公司全面风险管理体系，提升公司全面风险管理的时效性，实现对风险的动态管理和有效管控，为公司战略目标的实现提供合理保障。并且，从更高层面上看，推动企业的结构转型其实是降低经营风险的根本策略。

### (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。并且，保持同地方政府与监管部门的顺畅联系以及强化沟通也非常重要。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年1月26日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2021年1月27日	审议通过了《关于间接控股股东变更同业竞争承诺事项的议案》。
2020年年度股东大会	2021年5月27日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2021年5月28日	注1

注1：审议通过了《关于审议公司在境内外公布的2020年年度报告及其摘要的议案》、《关于审议公司2020年度董事会工作报告及2021年度经营策略的议案》、《关于审议公司2020年度财务决算和2021年度财务预算报告的议案》、《关于审议公司2020年度利润分配方案的议案》、《关于审议公司2020年度监事会工作报告的议案》、《关于审议2020年度独立董事述职报告的议案》、《关于继续聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和罗兵咸永道会计师事务所为公司外部审计师并授权董事会决定其酬金的议案》、《关于审议对本公司的附属公司贷款提供新增总额度不超过人民币36.37亿元的担保及对董事会相关授权的议案》。

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
唐福生	总经理	离任
李杨	总经理	聘任
赵铭伟	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

**三、利润分配或资本公积金转增预案****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	

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(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

事项概述	查询索引
公司 2020 年股票期权激励计划相关事项已经 2020 年 11 月 27 日公司第八届董事会第三十八次会议及 2020 年 12 月 23 日公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东大会、2020 年第二次 H 股类别股东大会分别审议通过。2021 年 1 月 29 日完成了 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权的登记工作。	2020 年 11 月 28 日、2020 年 12 月 24 日、2021 年 1 月 22 日及 2021 年 1 月 30 日本公司于上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 刊发的相关公告 (公告编号: 临 2020-057、临 2020-058、临 2020-059、临 2020-069、临 2021-004、临 2021-008)。

**(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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

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

截至报告期末，本公司拥有污水处理项目47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，目前大部分污水厂执行的出水水质标准主要为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级A，其余部分污水厂执行地方标准或协议标准。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。主要执行的国标一级A标准最高允许排放浓度（日均值）详见下表。

序号	基本控制项目	国标一级A标准	
1	化学需氧量（COD）	50	
2	生化需氧量（BOD）	10	
3	悬浮物（SS）	10	
4	动植物油	1	
5	石油类	1	
6	阴离子表面活性剂	0.5	
7	总氮（以N计）	15	
8	氨氮（以N计）	5（8）	
9	总磷（以P计）	2005年12月31日前建设的	1
		2006年1月1日起建设的	0.5
10	色度（稀释倍数）	30	
11	PH	6~9	
12	粪大肠菌群数/（个/L）	1000	

报告期内，本公司污水处理业务主要污染物基本控制项目排放浓度均不高于上述标准，报告期内累计排放化学需氧量（COD）约1.26万吨、总氮约5809吨、氨氮约434吨、总磷约112吨；累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约23.4万吨、总氮约2.7万吨、氨氮约2.5万吨、总磷约0.31万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用



本公司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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 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

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，本公司污水处理业务累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 23.4 万吨、总氮约 2.7 万吨、氨氮约 2.5 万吨、总磷约 0.31 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，本公司新能源供冷供热业务及分布式光伏发电项目，对于减少碳排放有一定的作用和贡献。

#### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、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

**注 1:** 2012 年至 2016 年期间，佳源兴创和驱动公司签订了《天津市非居民住宅供用冷合同》、《天津市非居民住宅供用热合同》，约定由佳源兴创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，向二中院提出了上诉。2018 年 9 月 25 日，二中院作出终审判决，判决驳回双方上诉申请，维持原判。

**注 2:** 2018 年 10 月 22 日，佳源兴创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 12 月 31 日前，驱动公司已按照和解协议内容，将第一、二笔款项还清，驱动公司共计还款 740.13 万元。原计划 2020 年 6 月 30 日前完成第三次款项支付，但由于疫情原因，驱动公司 2020 年上半年无演出活动，无经营收入，特向佳源兴创提出申请，2020 年 7 月 28 日驱动公司出具了情况报告，目前暂计划按照情况报告中的时间执行，计划 2021 年底前偿还 150 万元左右，2022 年底前偿还 200 万左右，2023 年 6 月前偿还 110 万元左右。但由于驱动公司一直未能与佳源兴创重新签署相关协议，佳源兴创已向驱动公司发函，要求驱动公司尽快签订相关协议，在 2021 年 2 月 28 日前未能签订，佳源兴创将向河西法院申请恢复执行。2021 年 3 月 1 日，佳源兴创收到驱动公司回复函，驱动公司已申请破产，无法重新签订相关协议。目前佳源兴创正在与执行法院、处理驱动公司破产案件的法院进行沟通协调。

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**九、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

**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

事项概述	查询索引
2021年4月26日,本公司与天津城投集团签署《污泥处置合同》,本公司委托天津城投集团对其投资建设的津南污泥处理厂进行污泥处置。同日,天津城投集团、凯英公司和本公司签署《津南污泥处理厂委托运营协议》,天津城投集团委托凯英公司负责津南污泥处理厂的运营工作,同时全权委托本公司对该项目运营情况进行监督管理。	2021年4月27日本公司于上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )刊发的“关于与关联方签署《污泥处置合同》《津南污泥处理厂委托运营协议》的日常关联交易公告”。

**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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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																42,665.37
报告期末对子公司担保余额合计（B）																456,089.98
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																456,089.98
担保总额占公司净资产的比例（%）																59.07
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）																84,835.30
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																70,060.24
上述三项担保金额合计（C+D+E）																154,895.54
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																无

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2020 年 7 月 13 日召开第八届董事会第三十二次会议，审议有关非公开发行 A 股股票事宜，相关事项已经 2020 年 9 月 7 日召开的公司 2020 年第一次临时股东大会、2020 年第一次 A 股类别股东大会、2020 年第一次 H 股类别股东大会审议通过，具体详见本公司于 2020 年 7 月 14 日和 2020 年 9 月 8 日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的相关公告。

报告期内，鉴于资本市场环境变化，并综合考虑公司实际情况、发展规划等诸多因素，经审慎分析并与相关各方反复沟通，公司对本次非公开发行股票方案进行了调整。2021 年 3 月 30 日，公司召开第八届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于调整 2020 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》，对 2020 年度非公开发行 A 股股票的方案进行调整。同日，公司刊发了关于《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》之反馈意见回复（修订版）的公告。上述内容具体详见本公司于 2021 年 3 月 31 日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的相关公告。

公司本次非公开发行 A 股股票事项尚需中国证监会的核准，公司将根据中国证监会审批的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、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)	65,406
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

注：上述股东户数为 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 65,406 户，其中 H 股股东 63 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、标记或冻 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	46,000	337,938,810	23.68	0	未知		其他
中央汇金 资产管理 有限责任 公司	0	14,169,800	0.99	0	无		国有法人
香港中央 结算有限 公司	-1,406,509	7,299,447	0.51	0	无		其他
浙江锦鑫 建设工程 有限公司	208,000	6,417,800	0.45	0	无		境内非国有 法人
邓图全	5,159,873	5,159,873	0.36	0	无		境内自然人
侯红燕	1,350,000	3,100,000	0.22	0	无		境内自然人
沈阳铁道 煤炭集团 有限公司	0	1,500,000	0.11	0	无		国有法人
黄强胜	-225,000	1,282,100	0.09	0	无		境内自然人
周伦慧	1,270,000	1,270,000	0.09	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	337,938,810	境外上市外 资股	337,938,810				
中央汇金资产管理有限 责任公司	14,169,800	人民币普通股	14,169,800				
香港中央结算有限公司	7,299,447	人民币普通股	7,299,447				
浙江锦鑫建设工程有限 公司	6,417,800	人民币普通股	6,417,800				
邓图全	5,159,873	人民币普通股	5,159,873				
侯红燕	3,100,000	人民币普通股	3,100,000				
沈阳铁道煤炭集团有限 公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				



黄强胜	1,282,100	人民币普通股	1,282,100
周伦慧	1,270,000	人民币普通股	1,270,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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。前十名无限售条件股东和前十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，其持有的H股股份乃代表多个客户所持有。截止报告期末，宁波百思乐斯贸易有限公司及其一致行动人宁波宁电投资发展有限公司、绿能投资发展有限公司（香港）共持有公司H股股份108,200,000股，占公司总股本的7.58%，所持股份均未进行质押。（2）前十名股东均不是本公司的战略投资者。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
刘玉军	董事	0	300,000	0	0	300,000
唐福生	高管	0	300,000	0	0	300,000
李杨	高管	0	250,000	0	0	250,000
王静	董事	0	250,000	0	0	250,000
赵毅	高管	0	250,000	0	0	250,000
张健	高管	0	250,000	0	0	250,000
李金河	高管	0	250,000	0	0	250,000

彭怡琳	高管	0	250,000	0	0	250,000
牛波	董事	0	180,000	0	0	180,000
合计	/	0	2,280,000	0	0	2,280,000

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

## 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (一) 企业债券

适用 不适用

## (二) 公司债券

适用 不适用

## 1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
天津创业	16津创	136801.SH	2016-10-25	2016-10-25	2021-10-25	700,000,000	3.13	按年付息,	上海证券	符合法律	竞价, 报价,	否

环保集团股份有限公司公开发行2016年公司债券(第一期)	01							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	交易所	法规要求的合格投资者	询价,协议转让	
天津创业环保集团股份有限公司公开发行2018年公司	18津创01	143609.SH	2018-04-26	2018-04-26	2023-04-26	0	5.17	按年付息,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息	上海证券交易所	符合法律法规要求的合格投资者	竞价,报价,询价,协议转让	否

司 债 券 ( 第 一 期)								随 本 金 的 兑 付 一 起 支 付				
----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

16 津创 01：未附发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款和可交换条款等特殊条款。

18 津创 01：报告期内触发发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。具体如下：发行人于 2021 年 3 月 12 日公布票面利率调整公告，行使调整票面利率选择权。2021 年 3 月 12 日至 2021 年 3 月 16 日为投资者回售登记期，2021 年 4 月 26 日已进行回售登记的投资者将持有的债券进行回售，行使投资者回售选择权。截至报告期末，该期债券投资者已经全部回售，该期债券已摘牌注销。18 津创 01 未附投资者保护条款、可交换条款等特殊条款。

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

联合信用评级有限公司已于 2021 年 5 月 24 日对公司以及 16 津创 01、18 津创 01 作出跟踪评级，维持公司主体长期信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”；维持“16 津创 01”和“18 津创 01”债项的信用等级为“AA+”，并在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)进行披露，敬请广大投资者关注。联合信用评级有限公司未对公司以及 16 津创 01、18 津创 01 的信用评级做出调整。

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

16 津创 01 和 18 津创 01 无担保。

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。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：万元 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	1.19	1.08	10.29	货币资金、应收账款较上年末有所增加。
速动比率	1.19	1.07	10.76	货币资金、应收账款较上年末有所增加。
资产负债率(%)	61.58	59.68	3.19	贷款增加，负债较上年末有所增加。
	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
扣除非经常性损益后净利润	26,435.2	22,655.0	16.69	公司利润较去年同期增加。
EBITDA 全部债务比	0.11	0.11	0	基本持平。
利息保障倍数	3.34	3.66	-8.70	利息支出较去年同期有所增加。
现金利息保障倍数	4.16	2.59	60.61	公司经营性现金流较去年同期有所增加。
EBITDA 利息保障倍数	5.23	5.86	-10.76	利息支出较去年同期有所增加。
贷款偿还率(%)	100	100	-	-
利息偿付率(%)	100	100	-	-

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,862,863	1,663,646
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,730	2,656
应收账款		2,178,844	1,959,083
应收款项融资			
预付款项		94,046	26,220
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		21,208	24,117
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		21,603	17,460
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		21,525	20,049
其他流动资产		119,189	82,228
流动资产合计		4,322,008	3,795,459
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,635,907	1,647,402
长期股权投资		195,000	195,000
其他权益工具投资		2,000	2,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		995,593	809,495
在建工程		17,166	9,859

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,080,029	11,999,818
开发支出			
商誉		498,766	
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,661	12,965
其他非流动资产		335,917	330,971
非流动资产合计		15,774,039	15,007,510
资产总计		20,096,047	18,802,969
<b>流动负债：</b>			
短期借款		29,487	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		359,753	294,973
预收款项			
合同负债		573,057	527,410
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		23,869	85,620
应交税费		49,590	56,841
其他应付款		971,354	955,773
其中：应付利息		1,515	2,097
应付股利		0	142
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,621,511	1,596,263
其他流动负债			
流动负债合计		3,628,621	3,516,880
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		6,394,992	4,227,894
应付债券			1,098,848
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		224,504	247,734

长期应付职工薪酬			
预计负债		14,373	13,737
递延收益		1,974,313	1,981,434
递延所得税负债		104,650	100,799
其他非流动负债		34,000	34,000
非流动负债合计		8,746,832	7,704,446
负债合计		12,375,453	11,221,326
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,427,228	1,427,228
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		431,024	431,024
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		619,054	619,054
一般风险准备			
未分配利润		4,247,267	4,114,045
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,724,573	6,591,351
少数股东权益		996,021	990,292
所有者权益（或股东权益）合计		7,720,594	7,581,643
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,096,047	18,802,969

公司负责人：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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		807,054	623,111
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,200,302	1,126,477
应收款项融资			
预付款项		67,894	
其他应收款		43,697	25,883
其中：应收利息		0	0
应收股利		18,813	0



存货		6,368	5,995
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		21,525	20,049
其他流动资产		277,432	375,011
流动资产合计		2,424,272	2,176,526
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,635,907	1,647,402
长期股权投资		5,149,173	4,223,545
其他权益工具投资		2,000	2,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		140,817	148,551
在建工程		2,457	340
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,781,298	3,865,856
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		20,832	40,832
非流动资产合计		10,732,484	9,928,526
资产总计		13,156,756	12,105,052
<b>流动负债：</b>			
短期借款		29,487	0
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		78,922	43,558
预收款项			
合同负债		48,945	4,950
应付职工薪酬		10,557	43,202
应交税费		10,121	4,688
其他应付款		201,459	230,454
其中：应付利息			
应付股利		0	142
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,305,205	1,536,886
其他流动负债		80,000	70,000
流动负债合计		1,764,696	1,933,738
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		3,270,832	1,396,472
应付债券			1,098,848
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		219,704	239,134
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,665	11,665
递延收益		1,491,017	1,524,402
递延所得税负债		38,551	36,085
其他非流动负债		600,000	380,000
非流动负债合计		5,631,769	4,686,606
负债合计		7,396,465	6,620,344
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,427,228	1,427,228
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		380,788	380,788
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		619,054	619,054
未分配利润		3,333,221	3,057,638
所有者权益（或股东权益）合计		5,760,291	5,484,708
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,156,756	12,105,052

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,903,954	1,521,390
其中：营业收入		1,903,954	1,521,390
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,545,561	1,256,569
其中：营业成本		1,264,124	1,040,712
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		20,498	22,178
销售费用		12,679	7,922
管理费用		82,852	70,253
研发费用		3,706	2,517
财务费用		161,702	112,987
其中：利息费用		173,898	126,582
利息收入		10,253	12,328
加：其他收益		51,167	73,977
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,076	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		407,484	338,798
加：营业外收入		311	232
减：营业外支出		1,244	2,817
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		406,551	336,213
减：所得税费用		69,804	59,172
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		336,747	277,041
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		336,747	277,041
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		304,489	256,948
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		32,258	20,093

号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		336,747	277,041
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		304,489	256,948
(二)归属于少数股东的综合收益总额		32,258	20,093
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.213	0.180
(二)稀释每股收益(元/股)		0.213	0.180

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。

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		806,985	707,200
减：营业成本		452,013	430,781
税金及附加		9,077	10,174
销售费用			
管理费用		37,670	39,146

研发费用		5	
财务费用		99,223	98,767
其中：利息费用		109,043	106,711
利息收入		7,650	6,606
加：其他收益		33,455	63,054
投资收益（损失以“-”号填列）		242,767	89,219
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）		485,219	280,605
加：营业外收入		2	115
减：营业外支出		1,112	2,198
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		484,109	278,522
减：所得税费用		37,259	30,234
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		446,850	248,288
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		446,850	248,288
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		446,850	248,288
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,824,682	1,236,854
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,390	56,759
收到其他与经营活动有关的现金		102,731	82,421
经营活动现金流入小计		1,936,803	1,376,034
购买商品、接受劳务支付的现金		772,513	620,274
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的			

现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		238,773	198,722
支付的各项税费		149,061	226,454
支付其他与经营活动有关的现金		86,981	69,285
经营活动现金流出小计		1,247,328	1,114,735
经营活动产生的现金流量净额		689,475	261,299
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204	49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,900
投资活动现金流入小计		204	3,949
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,036	767,970
投资支付的现金		676,222	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,211,258	767,970
投资活动产生的现金流量净额		-1,211,054	-764,021
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		490	12,706
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490	12,706
取得借款收到的现金		3,290,906	1,597,564
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,291,396	1,610,270
偿还债务支付的现金		2,197,693	1,241,626
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		381,907	140,399
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,019	5,192
支付其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流出小计		2,579,600	1,382,025
筹资活动产生的现金流量净额		711,796	228,245
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		190,217	-274,477
加：期初现金及现金等价物余额		1,652,657	2,066,301
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,842,874	1,791,824

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		819,812	653,596
收到的税费返还		2,380	40,530
收到其他与经营活动有关的现金		675,660	466,144
经营活动现金流入小计		1,497,852	1,160,270
购买商品、接受劳务支付的现金		399,305	334,466
支付给职工及为职工支付的现金		86,628	84,626
支付的各项税费		59,266	131,553
支付其他与经营活动有关的现金		610,040	376,847
经营活动现金流出小计		1,155,239	927,492
经营活动产生的现金流量净额		342,613	232,778
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		216,901	76,960
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		216,901	76,960
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,771	66,188
投资支付的现金		915,488	76,193
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			



支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		984,259	142,381
投资活动产生的现金流量净额		-767,358	-65,421
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,737,947	755,140
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,737,947	755,140
偿还债务支付的现金		1,852,101	1,070,500
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,158	91,732
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,129,259	1,162,232
筹资活动产生的现金流量净额		608,688	-407,092
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		183,943	-239,735
加：期初现金及现金等价物余额		617,960	736,182
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		801,903	496,447

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	2021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				619,054		4,114,045		6,591,351	990,292	7,581,643
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				619,054		4,114,045		6,591,351	990,292	7,581,643
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											133,222		133,222	5,729	138,951
（一）综合收益总额											304,489		304,489	32,258	336,747
（二）所有者投入和减少资本														490	490
1.所有者投入的普通股														490	490
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											-171,267	0	-171,267	-27,019	-198,286

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										-171,267		-171,267	-27,019	-198,286	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,427,228				431,024				619,054		4,247,267		6,724,573	996,021	7,720,594

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,427,228				431,024				558,250		3,757,523		6,174,025	968,162	7,142,187
加：会计政策变更															



损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,427,228				431,024			558,250		3,861,758		6,278,260	996,161	7,274,421	

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	2021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				619,054	3,057,638	5,484,708
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				619,054	3,057,638	5,484,708
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										275,583	275,583
（一）综合收益总额										446,850	446,850

(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										-171,267	-171,267
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-171,267	-171,267
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				619,054	3,333,221	5,760,291

项目	2020 年半年度										
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,427,228.00				380,788				558,250	2,663,106	5,029,372
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228.00				380,788				558,250	2,663,106	5,029,372
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										95,575	95,575
（一）综合收益总额										248,288	248,288
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-152,713	-152,713
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-152,713	-152,713
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,427,228				380,788				558,250	2,758,681	5,124,947

公司负责人：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南开区卫津南路76号创业环保大厦12层。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2021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、自来水供水、再生水、供热供冷服务、危险废物处置服务及相关设施的建设和管理等业务,具体如下:

#### (a) 污水处理业务

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

位置	协议签订日期	授权单位
贵州贵阳	2004年9月16日	贵阳城市管理局
江苏宝应	2005年6月13日	宝应县建设局
湖北赤壁	2005年7月15日	赤壁市建设局
安徽阜阳	2005年12月18日	阜阳市建设委员会
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	杭州市市政设施发展中心(现变更为杭州市城市水设施和河道保护管理中心)
天津静海	2007年9月12日	天津新技术产业园区天宇科技园管理委员会
山东文登	2007年12月19日	文登市建设局
陕西西安	2008年3月18日	西安市基础设施建设投资总公司
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
天津宁河	2010年9月21日	宁河县现代产业区管理委员会
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
浙江德清	2019年1月1日	德清县乾元镇人民政府
安徽界首	2019年3月2日	界首市住房和城乡建设委员会
河北藁城	2019年4月2日	河北藁城经济开发区管理委员会
甘肃酒泉	2019年6月22日	酒泉肃州人民政府
阜阳颍东	2019年8月26日	阜阳市城乡建设局
安徽霍邱	2020年1月2日	霍邱县住房和城乡建设局
云南会泽	2020年2月24日	会泽县住房和城乡建设局
湖北洪湖	2021年3月18日	洪湖市住房和城乡建设局
天津西青	2021年5月31日	天津市西青区水务事务中心

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服务费。

(b) 自来水供水业务

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

(c) 再生水业务

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

(d) 供热及供冷服务

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

(e) 危险废物处置服务

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

(f) 本年度纳入合并范围的子公司以及新纳入合并范围的子公司详见本节第八项、第九项。

(g) 本财务报表由本公司董事会于2021年8月25日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

### 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的预期信用损失的计量、固定资产折旧和无形资产摊销及收入的确认时点等。

### 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 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

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

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归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。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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

### (b) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

适用  不适用

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

### (a) 金融资产

#### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 债务工具

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

以摊余成本计量：

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

权益工具

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

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

银行承兑汇票	信用风险较低的银行
--------	-----------

政府客户组合	除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户
其他客户组合	其他客户
项目保证金组合	项目保证金
其他组合	除增值税退税、项目保证金以外的其他应收款

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据及长期应收款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### (iii) 终止确认

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

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

#### (b) 金融负债

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

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

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

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可

利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

##### (a) 分类

存货包括原材料、产成品和零部件及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

##### (b) 发出存货的计价方法

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

##### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

##### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

##### (e) 零部件及低值易耗品采用一次转销法进行摊销。



**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

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

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

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

**(a) 投资成本确定**

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

以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。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

### (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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (d) 长期股权投资减值

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备及运输车辆及其他等。

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

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

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

## (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

本集团经政府或其授权机构，在特定期间内（“特许经营期间”），从事开发、融资、营运及维护公共服务设施（“特许经营服务”）。本集团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或其授权机构。

《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，以约定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应根据合同约定相应确认为无形资产或金融资产。如果本集团取得权利（特许权）向公共服务使用者收费，则将资产作为无形资产核算；如由授权方无条件支付或保证最低收费部分，则作为金融资产核算。本集团将《特许经营服务协议》项下的运营并向公共服务使用者收费的权利确认为无形资产-特许经营权，并根据特许经营期限以直线法按照 20 至 30 年摊销。

#### (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：

- (a) 环保设备生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- (b) 管理层已批准环保设备生产工艺开发的预算；
- (c) 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；
- (d) 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及对子公司及联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**31. 长期待摊费用**

适用 不适用

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 基本养老保险

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

因特许经营权资产复原产生的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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

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

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

#### (a) 污水处理服务及供冷供热服务收入

污水处理服务收入及供冷供热收入于提供服务时确认。污水处理服务收入及供冷供热收入为一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分的单项履约义务，本集团按照固定单价、污水处理量及供冷供热的面积向客户开具账单，收入按照开具账单金额确认。

#### (b) 自来水及再生水供水收入

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

#### (c) 再生水管道接驳收入

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

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

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

#### (d) 环保设备定制收入

本集团提供环保等除臭设备的定制服务。如果建造的结果能够可靠估计，在资产负债表日收入和成本应参照合同履约进度计入当期损益。合同履约进度以已经发生的成本与合同预计总成本的比例确定。合同的变更、索赔及奖励，若能够可靠地计量，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。

#### (e) 危险废物处置收入

本集团提供危险废物及一般固体废物的处置服务，其中，焚烧处理在废物窑内停留时间为30至120分钟，填埋处理废物处置周期在一周以内。本集团在确定实际提供处置危废服务时确认收入，按双方确认的废物处置量以及合同约定的单价确认收入。

#### (f) 委托运营收入

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

#### (g) 技术服务收入

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



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

适用 不适用

**39. 合同成本**

适用 不适用

**40. 政府补助**

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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

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

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；若用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

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

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (a) 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；
- (b) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为出租人

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

经营租赁

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 非货币性资产交换不具有商业实质的判断

满足下列条件之一的非货币性资产交换具有商业实质：(1) 换入资产的未来现金流量在风险、时间分布或金额方面与换出资产显著不同；(2) 使用换入资产所产生的预计未来现金流量现值与继续使用换出资产不同，且其差额与换入资产和换出资产的公允价值相比是重大的。

本集团的咸阳路污水厂和东郊污水厂及与之配套的中水厂搬迁及非货币性资产交换安排均根据天津市政府的指示进行。换入资产和换出资产为同类资产，本集团承担的风险和获取的报酬未发生重大改变，因此非货币性资产交换不具有商业实质。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的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。

(ii) 所得税和递延所得税

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。

本集团部分子公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据以往年度高新技术企业到期后重新认定的历史经验以及该等子公司的实际情况，本集团认为该等子公司于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来部分子公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认定，则需按照25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间

和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

### (iii) 长期资产减值

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

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

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		

其他说明：

财政部于 2021 年 2 月发布《关于印发〈企业会计准则解释第 14 号〉的通知》。

《企业会计准则解释第 14 号》对“关于社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理”进行了规定。涉及本公司会计处理发生变化的内容包括以下几方面：1、社会资本方提供建造服务（含建设和改扩建）或发包给其他方等，应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》确定其身份是主要责任人还是代理人，进行相应会计处理并确认合同资产。2、社会资本方根据 PPP 项目合同约定，提供多项服务（如既提供 PPP 项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。3、社会资本方根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在社会资本方拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

管理层已评估应用新会计政策对本公司财务报表的影响，并确定将有如下影响：1、本公司应当自本年就 PPP 项目建设期间的营业收入、营业成本进行可靠计量并确认。2、PPP 项目中满足有权收取可确定金额的可行性服务费确认为长期应收款，并在收回当期确认为利息收入，不再将可

行性服务费确认为营业收入。3、PPP 项目若日后采用金融资产模式计量，则建造期间的利息费用不能资本化。

目前，财务数据的影响尚在评估中。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## (4). 2021 年起首次执行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

### 非货币性资产交换

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

### 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### 分部信息

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

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%-13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5% - 7%
企业所得税	应纳税所得额	0% - 25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

### 2. 税收优惠

适用  不适用

(1) 所得税税收优惠：

公司名称	2021 年半年度所得税税率	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%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号），减按 15% 的税率征收企业所得税。
阜阳创业水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号），减按 15% 的税率征收企业所得税。
贵州创业水务有限公司	15%	自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），对设立在西部地区的鼓励类产业企业

		减按 15%的税率征收企业所得税。
西安创业水务有限公司	15%	自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号), 对设立在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。
杭州天创水务有限公司	15%	自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号), 减按 15%的税率征收企业所得税。
天津凯英科技发展股份有限公司	15%	2020 年, 本公司的子公司天津凯英科技发展股份有限公司取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201812000566), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 2021 年度适用的企业所得税税率为 15% (2020 年度: 15%)。
天津中水有限公司	收入减按 90%计算应纳税所得额	根据财税[2008]47 号文, 企业自 2008 年 1 月 1 日起, 符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90%计入当年收入总额。
克拉玛依天创水务有限公司	12.50%	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 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠。
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	污水业务: 12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠。
	再生水业务收入减按 90%计算应纳税所得额	根据财税[2008]47 号文, 企业自 2008 年 1 月 1 日起, 符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90%计入当年收入总额
颍上创业水务有限公司	12.5%	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	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
山东创业环保科技发展有限公司	0%	根据财税[2009]166 号文, 从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得, 从 2019 年开始享受

		“三免三减半”税收优惠
汉寿天创水务有限公司	0%	根据财税[2019]67号文，从事农村饮水安全工程的所得，从2019年开始享受“三免三减半”税收优惠
酒泉创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2019年开始享受“三免三减半”税收优惠
会泽创业水务有限公司	15%	自2019年1月1日至2021年12月31日，根据2019年4月13日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告2019年第60号），提交资料后减按15%的税率征收企业所得税
霍邱创业水务有限公司	15%	自2019年1月1日至2021年12月31日，根据2019年4月13日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告2019年第60号），减按15%的税率征收企业所得税
武汉天创环保有限公司	15%	自2019年1月1日至2021年12月31日，根据2019年4月13日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告2019年第60号），减按15%的税率征收企业所得税。
洪湖市天创水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2018年开始享受“三免三减半”税收优惠。
江苏永辉资源利用有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2019年开始享受“三免三减半”税收优惠。
高邮康博环境资源有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2017年开始享受“三免三减半”税收优惠。
长沙天创环保有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2018年开始享受“三免三减半”税收优惠。
长沙天创水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2019年开始享受“三免三减半”税收优惠。
文登创业水务有限公司	15%	自2019年1月1日至2021年12月31日，根据2019年4月13日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》（财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告2019年第60号），减按15%的税率征收企业所得税。
德清创环水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2019年开始享受“三免三减半”税收优惠。
河北国津天创污水处理有限责任公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从2020年开始享受“三免三减半”税收优惠。

## (2) 增值税税收优惠:

2015年6月12日，财政部和国家税务总局印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》财税[2015]78号，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，



按照该文件缴纳增值税。其中，污水处理业务缴纳的增值税 70%部分和再生水业务缴纳的增值税 50%部分即征即退。2019 年 4 月 15 日，财政部和国家税务总局印发《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》财税[2019]67 号，规定自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，本集团自来水供水业务中向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。

### 3. 其他

适用 不适用

(a) 根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《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公告[2019]39号)及相关规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用16%税率的，税率调整为13%，本集团的增值税应税收入适用税率做出相应调整。

(b) 根据税务总局颁布的《关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》(国家税务总局公告[2020]9号)及相关规定，采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》(财税[2016]36号文件印发)“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用6%的增值税税率。

## 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	38	14
银行存款	1,842,836	1,652,643
其他货币资金	19,989	10,989
合计	1,862,863	1,663,646
其中：存放在境外的款项总额	8,475	7,987

其他说明：

列示于现金流量表的现金包括：

	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
货币资金	1,862,863	1,663,646
减：受限银行存款(注释(i))	19,989	10,989
列示于现金流量表的现金	1,842,874	1,652,657

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

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,730	2,656
商业承兑票据		
合计	2,730	2,656

**(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 2021 年 6 月 30 日，本集团无已背书或已贴现但尚未到期的应收票据。

于 2021 年 6 月 30 日，本集团的应收票据均因销售商品、提供劳务等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提任何坏账准备。

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,031,296
1 至 2 年	177,426
2 至 3 年	64,256
3 年以上	
3 至 4 年	40,451
4 至 5 年	16,935
5 年以上	19,085
合计	2,349,449

## (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	1,582,839	67	132,302	8.36	1,450,537	1,526,723	71.76	132,302	8.67	1,394,421
其中：										
按组合计提坏账准备	766,610	33	38,303	5.00	728,307	600,889	28.24	36,227	6.03	564,662
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	544,061	23	15,503	2.85	528,558	386,329	18.16	15,531	4.02	370,798
其他客户	222,549	10	22,800	10.24	199,749	214,560	10.08	20,696	9.65	193,864

合计	2,349,449	/	170,605	/	2,178,844	2,127,612	/	168,529	/	1,959,083
----	-----------	---	---------	---	-----------	-----------	---	---------	---	-----------

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	1,069,232	554	0.05	本公司应收天津市水务局为直辖市政府,即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力,因此具有较低的信用风险。根据历史经验,本集团始终保持持续收款,未曾实际发生坏账损失。因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为0.05%。
曲靖市城市供排水总公司	205,443	41,630	20.26	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2%;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%。综上所述，本集团预计应收曲靖市城市给排水总公司的款项在整个存续期的预期信用损失率为20.26%。
西安城市基础设施建设投资集团有限公司	68,039	20	0.05	西安创业水务有限公司应收西安城市基础设施建设投资集团有限公司为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。预计其整个存续期预期信用损失率为0.05%。
贵阳市水务管理局	67,551	33	0.05	贵州创业水务有限公司应收贵阳市水务管理局的款项由于客户为省会城市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本

				集团始终保持持续收款, 未曾实际发生坏账损失。预计其整个存续期预期信用损失率为 0.05%。
杭州市城市水设施和河道保护管理中心	39,658	59	0.15	杭州天创水务有限公司应收杭州市城市水设施和河道保护管理中心为省会城市政府, 即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力, 因此具有较低的信用风险。根据历史经验, 本集团始终保持持续收款, 未曾实际发生坏账损失。预计其整个存续期预期信用损失率为 0.15%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	31,753	15,941	50.20	本公司应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用, 其回款期限超一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 本集团推定其已发生违约, 预计其整个存续期预期信用损失率为 50.2%。
静海开发区管委会	28,329	14,093	49.75	静海创业水务有限公司应收静海开发区管委会的款项为常规污水

				处理费，其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，本集团推定其已发生违约，预计其整个存续期预期信用损失率为 49.75%。
乌拉特后旗财政局	21,247	10,392	48.91	本公司应收乌拉特后旗财政局的款项为污水处理费。其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为 48.91%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,797	16,797	100.00	本公司应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用，应收回款期限超过一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，本集团推定其已发生违约，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	14,208	14,208	100.00	本公司应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场为技术服务费用，其回款期限超一般政

				府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，本集团推定其已发生违约，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
乌拉特前旗财政局	10,928	10,928	100.00	本公司应收乌拉特前旗财政局的款项为污水处理费。其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为 100.00%。
浙江新三印印染有限公司	5,734	3,727	65.01	天津凯英科技发展有限公司应收浙江新三印印染有限公司的款项为配套工程以及委托运营款项，应收回款期限超过一般客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，本集团推定其已发生违约，预计其整个存续期预期信用损失率为 65.01%。
天津高银国际俱乐部有限公司	1,548	1,548	100.00	本公司应收天津高银国际俱乐部有限公司的款项为中水费，一年内与天津中水有限



				公司未发生交易，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，预计其整个存续期预期信用损失率为100%
天津城投城市资源经营有限公司	1,200	1,200	100.00	本公司应收天津城投城市资源经营有限公司的款项为租赁费，在一年内与本公司未发生交易，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，预计其整个存续期预期信用损失率为100%
天津子牙循环经济产业投资发展有限公司	1,020	1,020	100.00	本公司应收天津子牙循环经济产业投资发展有限公司的款项为环保设备销售款，在一年内与本公司未发生交易，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，预计其整个存续期预期信用损失率为100%
天津天保市政有限公司	152	152	100.00	本公司应收天津天保市政有限公司为委托运营费用，应收回款期限超过一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，本集团推定其已发生

				违约，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
合计	1,582,839	132,302	8.36	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合一除省会城市以及直辖市政府客户以外的其他政府客户			
未逾期	93,810	50	0.05
逾期 1-180 天	295,971	8,886	3.00
逾期 180 天以上	154,280	6,566	4.26
组合一其他客户			
未逾期	61,328	3,633	5.92
逾期 1-90 天	43,155	2,599	6.02
逾期 90 天以上	118,066	16,569	14.03
合计	766,610	38,303	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核	其他变动	

			回	销		
按单项计提 坏账准备	132,302	0	0	0	0	132,302
按组合计提 坏账准备	36,227	2,076	0	0	0	38,303
合计	168,529	2,076	0	0	0	170,605

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	余额	坏账准备	占应收账款余 额总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,449,924	42,296	62%

(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	87,684	93.24	25,199	96.11
1至2年	5,586	5.94	262	1.00
2至3年	52	0.06	185	0.71
3年以上	724	0.76	574	2.18
合计	94,046	100	26,220	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2021年6月30日，账龄超过一年的预付款项为约人民币6.4百万元（2020年12月31日：约人民币1.0百万元），主要为预付污泥处置费和电费押金。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

	金额	占预付款项总额比例
余额前五名的预付款项总额	71,510	76.04%

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	21,208	24,117
合计	21,208	24,117

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	10,855
1 至 2 年	5,036
2 至 3 年	2,545
3 年以上	2,788
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	21,224

(2). 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	4,688	5,007

项目保证金	7,159	6,846
其他	9,377	12,280
合计	21,224	24,133

## (3). 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)	
2021年1月1日余额	16			16
2021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				
2021年6月30日余额	16			16

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

于2021年6月30日，本集团其他应收款损失准备变动金额不重大。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
项目保证金账龄组合	3					3

其他账龄组合	13					13
合计	16					16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津安装工程 有限公司	农民工工资 预存款	3,128	一至两年	14.74	1
国家税务总局 天津市税务局	应收增值税 返还	1,718	一年以内	8.09	0
国网天津市电 力公司	项目保证金	1,000	三年以上	4.71	1
宁乡经济技术 开发区管理委 员会	农民工工资 保证金	800	二至三年	3.77	0
内蒙古盾安光 伏科技有限公 司	垫付水资源 税	415	一至两年	1.96	0
内蒙古盾安光 伏科技有限公 司	垫付水资源 税	328	二至三年	1.55	0
合计	/	7,389	/	34.82	2

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
本公司	增值税返还	1,718	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。

武汉天创环保有限公司	增值税返还	1,075	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
宝应创业水务有限责任公司	增值税返还	713	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
曲靖创业水务有限公司	增值税返还	506	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
杭州天创水务有限公司	增值税返还	274	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
阜阳创业水务有限公司	增值税返还	142	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
文登创业水务有限公司	增值税返还	112	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
贵州创业水务有限公司	增值税返还	98	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
德清创环水务有限公司	增值税返还	37	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底前全额收款。
安国创业水务有限公司	增值税返还	13	一年以内	依据以往年度的收款情况, 应收增值税即征即退款项预计于2022年6月底



				前全额收款。
合计	增值税返还	4,688		

其他说明：  
无

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 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

于2021年6月30日及2020年12月31日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
项目保证金 账龄组合：						
一年以内	2,709	1	0.05%	3,631	2	0.05%
一到二年	1,256	1	0.05%	879	0	0.05%
二年到三年	917	0	0.05%	61	0	0.05%
三年以上	2,277	1	0.05%	2,275	1	0.05%
小计	7,159	3		6,846	3	
其他账龄组 合：						
一年以内	3,458	7	0.10%	6,706	7	0.10%
一到二年	3,780	3	0.10%	3,474	3	0.10%
二年到三年	1,628	2	0.10%	1,538	2	0.10%
三年以上	511	1	0.10%	562	1	0.10%
小计	9,377	13		12,280	13	
合计	16,536	16		19,126	16	

于2021年6月30日，本集团其他应收款损失准备变动金额不重大。

于2021年6月30日，本集团无已逾期但未减值的其他应收款(2020年12月31日：无)。

## 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	13,877		13,877	11,868	0	11,868
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	4,239		4,239	5,118	0	5,118
零部件及低值 易耗品	3,487		3,487	474	0	474
合计	21,603		21,603	17,460	0	17,460

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项	21,525	20,049
合计	21,525	20,049

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	115,605	76,774
待认证进项税额	3,584	2,970
预交所得税		2,484
合计	119,189	82,228

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							
应收天津市水务局	1,431,761	783	1,430,978	1,431,761	783	1,430,978	
应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项	205,048	119	204,929	216,543	119	216,424	
合计	1,636,809	902	1,635,907	1,648,304	902	1,647,402	/

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

2021年1月1日余额	902			902
2021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				
2021年6月30日余额	902			902

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2020年，受到新冠肺炎疫情的影响，天津市水务局的实际回款金额低于预期，本公司结合历史回款情况以及对未来回款情况的预期，将预计回款时间超过12个月的应收账款现值重分类至长期应收款。整个存续期内的预期信用损失率与应收账款一致，均为0.05%，坏账准备余额约为人民币1百万元。

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

天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室为天津市政府下辖事业单位，具有较低的信用风险。根据历史经验，本公司均能在约定期限内收款。因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为0.05%。

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津国际机械有限公司	22,358								22,358	22,358
碧海海绵城市有限公司	195,000								195,000	0
小计	217,358								217,358	22,358
合计	217,358								217,358	22,358

其他说明

(a) 联营企业

	企业类型	注册地	注册资本	持股/表决权比例
天津国际机械有限公司(i)	有限公司	天津	120,000	27.50%
天津碧海海绵城市有限公司(ii)	有限公司	天津	650,000	30.00%

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

本集团对国际机械的投资变动如下:

	初始投资成本	2020年12月31日	追加投资	按权益法调整的净亏损	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2021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约人民币 22 百万元。

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

本集团对碧海海绵城市的投资变动如下:

	初始投资成本	2020年12月31日	追加投资	按权益法调整的净亏损	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2021年6月30日	减值准备年末余额
碧海海绵城市	195,000	195,000	0	0	0	0	195,000	0

(b) 长期股权投资减值准备

	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
国际机械	22,358	0	0	22,358

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

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

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	本期确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金	指定为以公允价值计量	其他综合收益转入留存
----	----------	------	------	----------------	------------	------------

	入			额	且其变动计入其他综合收益的原因	收益的原因
天津北方人才港股份有限公司	0	2,200	0	0	无	无

其他说明：

适用 不适用

其他权益工具投资为本集团持有的天津北方人才港股份有限公司的非上市股权投资，持股比例为 6.10%。本集团没有权利以任何方式参与或影响北方人才港股份有限公司的财务和经营决策，因此本集团对上述被投资公司不具有重大影响，将其作为其他权益工具投资核算。

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

#### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	995,593	809,495
固定资产清理		
合计	995,593	809,495

其他说明：

无

#### 固定资产

##### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	运输车辆及其他	合计
一、账面原值：					



1. 期初余额	635,156	528,136		110,459	1,273,751
2. 本期增加金额	124,850	136,246		5,483	266,579
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	124,850	135,164		4,121	264,135
(4) 其他增加		1,082		1,362	2,444
3. 本期减少金额				3,618	3,618
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少				3,618	3,618
4. 期末余额	760,006	664,382		112,324	1,536,712
二、累计折旧					
1. 期初余额	161,631	243,836		58,789	464,256
2. 本期增加金额	23,568	51,638		5,077	80,283
(1) 计提	11,255	23,539		3,122	37,916
(2) 合并转入	12,313	28,099		1,955	42,367
3. 本期减少金额				3,420	3,420
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少				3,420	3,420
4. 期末余额	185,199	295,474		60,446	541,119
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	574,807	368,908		51,878	995,593
2. 期初账面价值	473,525	284,300		51,670	809,495

## (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

截止 2021 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约人民币 33 百万元及约人民币 5 百万元（截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 21 百万元及人民币 5 百万元）。

于 2021 年 6 月 30 日，固定资产和土地使用权中包括原价约为人民币 172 百万元、账面价值约为人民币 105 百万元的外购资产(2020 年 12 月 31 日：原价约为人民币 172 百万元、账面价值约为人民币 109 百万元)和原价约为人民币 12 百万元、账面价值约为人民币 9 百万元的非货币性资产交换换入的资产(2020 年 12 月 31 日：原价约为人民币 12 百万元、账面价值约为人民币 9 百万元)，其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产和非货币性资产交换换入的资产均依照相关合法协议进行，本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍，也不会产生重大的追加成本。

于 2021 年 6 月 30 日，原值约为人民币 398 百万元（2020 年 12 月 31 日：原值约为人民币 190 百万元）、账面价值约为人民币 386 百万元的固定资产(2020 年 12 月 31 日：账面价值约为人民币 185 百万元)，作为约人民币 309 百万元的长期借款的抵押物。

### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,166	9,859
工程物资		
合计	17,166	9,859

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
阜阳-颍东污水处理厂项目	175,421		813		813		90%	90%	2,557	2,079	5%	借款及自有资金
天津-佳源天创黑牛城道能源站	209,975		2,214		2,214		89%	100%	855	688	4%	借款及自有资金
合肥-合肥陶冲污水处理厂PPP项目	585,895		2,671		2,671		38%	38%	11,583	3,417	4%	借款及自有资金
酒泉肃州区污水处理厂PPP项目	512,505		1,499		1,499		56%	56%	781	0	5%	借款及自有资金

宝应-仙荷污水处理项目	99,806		27,322		27,322		96%	96%	4,010	2,871	5%	借款及自有资金
阜阳-靳寨创业园BOT项目	60,999				0		100%	100%	8,429	8,141	5%	借款及自有资金
长沙-宁乡污水处理及回用工程	95,720				0		100%	100%	1,050	0	4%	借款及自有资金
新疆-克拉玛依污水处理PPP项目	269,980		3,328		3,328		89%	100%	4,712	742	5%	借款及自有资金
赤壁提标扩建项目	214,680		1,456		1,456		86%	86%	6,459	4,219	5%	借款及自有资金
贵州施秉PPP建设项目	99,500		3,723		3,723		89%	89%	1,062	331	4%	借款及自有资金
国津-藁城区区域水环境综合提升工程PPP项目	724,990				0		6%	6%	998	998	4%	借款及自有资金

汉寿-汉寿县沅泉大水厂特许经营权项目	150,000		18,415		18,415		33%	33%	2,626	515	4%	借款及自有资金
霍邱PPP建设项目	206,415		72,511		72,511		58%	58%	438	438	4%	借款及自有资金
会泽-会泽县城镇污水处理设施建设工程	141,231		181		181		34%	34%	755	755	4%	借款及自有资金
西安-邓家村、北石桥水厂准四类水改造及加盖除臭工程	473,910		96,364		96,364		29%	29%	1,615	1,615	5%	借款及自有资金
山东-沂水、郯城固废处理项目	572,986	3,964	412		4,376		71%	71%	19,610	10,654	5%	借款及自有资金
长沙环保-宁乡经开区污水处理厂应急事故池建设工程项目	16,473				0	0	79%	79%	90	90	5%	借款及自有资金

其他项目		5,895	12,504		5,609	12,790			35,068	2,155	4%	借款及自有资金
合计	4,610,486	9,859	243,413		236,106	17,166			102,698	39,708		

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于2021年6月30日，本集团无在建工程减值准备（2020年12月31日：无）。

**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	86,994			15,054,895	12,367	15,154,256
2. 本期增加 金额	38,661			332,494	772	371,927
(1) 购置						
(2) 内部研 发						
(3) 企业合 并增加	38,661				490	39,151
(4) 在建 工程转入				236,106		236,106
(5) 其他 增加				96,388	282	96,670
3. 本期减少 金额	199					199
(1) 处置						
(2) 其他 减少	199					199
4. 期末余额	125,456			15,387,389	13,139	15,525,984
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,387			3,055,644	8,773	3,073,804
2. 本期增加 金额	1,720			289,570	387	291,677
(1) 计提	1,085			289,570	265	290,920
(2) 企业 合并增加	635				122	757
3. 本期减少 金额	160					160
(1) 处置						
(2) 其他 减少	160					160
4. 期末余额	10,947			3,345,214	9,160	3,365,321
三、减值准备						
1. 期初余额				80,634		80,634
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				80,634		80,634
四、账面价值						
1. 期末账面价值	114,509			11,961,541	3,979	12,080,029
2. 期初账面价值	77,607			11,918,617	3,594	11,999,818

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

于 2021 年 6 月 30 日，原价约为人民币 4,272 百万元，账面净值约为人民币 3,393 百万元(2020 年 12 月 31 日：原价约为人民币 3,241 百万元，账面净值约为人民币 2,508 百万元)的特许经营权，作为约人民币 1,321 百万元长期借款(2020 年 12 月 31 日：约人民币 1211 百万元)的质押物。

特许经营权的剩余经营年限为 9 至 30 年。

于 2021 年 6 月 30 日，原价为约人民币 62 百万元，账面净值约为人民币 58 百万元(2020 年 12 月 31 日：原价约为人民币 62 百万元，账面净值约为人民币 58 百万元)的土地使用权，作为约人民币 309 百万元的长期借款(2020 年 12 月 31 日：约人民币 311 百万元长期借款)的抵押物。

于 2021 年 6 月 30 日，土地使用权中包括原价约为人民币 5 百万元、账面价值约为人民币 3 百万元的非货币性资产交换换入的资产(2020 年 12 月 31 日：原价约为人民币 5 百万元、账面价值约为人民币 4 百万元)，其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述非货币性资产交换换入的资产均依照相关合法协议进行，本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍，也不会产生重大的追加成本。

本集团截止 2021 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约为人民币 290 百万元及约人民币 0.6 百万元(截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间：约人民币 252 百万元及约人民币 1 百万元)。

本集团 2021 年上半年发生的研发支出均与环保设备生产工艺的研发相关，于发生时全部计入损益。

## 27、开发支出

适用 不适用



## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
高邮康博环境资源有限公司	0	230,950				230,950
江苏永辉资源利用有限公司	0	267,816				267,816
合计	0	498,766				498,766

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	145,668	36,417	145,668	36,417

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	31,252	7,813	26,870	6,717
预计负债	19,557	2,934	19,557	2,934
未确认融资收益	61,224	15,306	61,224	15,306
合计	257,701	62,470	253,319	61,374

## (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	50,204	12,551	51,146	12,786
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	563,632	140,908	545,687	136,422
合计	613,836	153,459	596,833	149,208

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-48,809	13,661	-48,409	12,965
递延所得税负债	-48,809	104,650	-48,409	100,799

## (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	167,999	167,999
可抵扣亏损	99,471	77,775
预计负债	7,461	7,461
合计	274,931	253,235

## (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
2021	0	5,124	
2022	3,466	3,466	
2023	11,061	11,061	
2024	32,774	32,774	
2025	25,350	25,350	
2026	26,820	0	
合计	99,471	77,775	/

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						
待抵扣进项税额	187,085	0	187,085	193,783	0	193,783
预付工程款	117,069	0	117,069	108,316	0	108,316
土地保证金	21,907	0	21,907	20,454	0	20,454
其他	9,856	0	9,856	8,418	0	8,418
合计	335,917	0	335,917	330,971	0	330,971

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	29,487	0
合计	29,487	0

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款等	359,753	294,973
合计	359,753	294,973

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

曲靖创业水务有限公司的应付源水费	53,155	由于本集团尚未收回相关自来水费，因此该款项未进行最后结算。
天津中水有限公司的应付工程款	46,528	由于本集团管道接驳工程尚未完工，因此该款项未进行最后结算。
合计	99,683	/

其他说明：

适用 不适用

于 2021 年 6 月 30 日，应付账款主要为存货采购款。账龄超过一年的应付账款为约人民币 195 百万元(2020 年 12 月 31 日：约人民币 89 百万元)，主要为子公司曲靖创业水务有限公司的应付源水费约人民币 53 百万元以及子公司天津中水有限公司的应付工程款约人民币 47 百万元，由于本集团尚未收回相关自来水费以及天津中水有限公司管道接驳工程尚未完工，因此该款项未进行最后结算。

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收中水管道接驳费	495,892	509,271
预收道路通行费	43,995	0
预收危险废物处理款	22,614	3,145
预收汉沽项目款	4,876	4,876
预收供冷供热服务费	3,357	7,190
预收销售设备款	373	2,028
其他	1,950	900
合计	573,057	527,410

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,362	192,676	254,383	23,655
二、离职后福利-设定提存计划	258	23,542	23,586	214
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	85,620	216,218	277,969	23,869

## (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	75,956	147,000	208,859	14,097
二、职工福利费	11	5,977	5,988	0
三、社会保险费	112	12,650	12,691	71
其中：医疗保险费	112	11,879	11,920	71
工伤保险费	0	414	414	0
生育保险费	0	357	357	0
四、住房公积金	112	23,201	23,244	69
五、工会经费和职工教育经费	9,171	3,848	3,601	9,418
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	85,362	192,676	254,383	23,655

## (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	128	17,639	17,556	211
2、失业保险费	4	540	541	3
3、企业年金缴费	126	5,363	5,489	0
合计	258	23,542	23,586	214

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,976	24,234
消费税		
营业税		
企业所得税	6,329	18,092
个人所得税	524	267
城市维护建设税	497	1,288
其他	11,264	12,960
合计	49,590	56,841

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,515	2,097
应付股利	0	142
其他应付款	969,839	953,534
合计	971,354	955,773

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	1,515	2,097
企业债券利息		
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	1,515	2,097

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	0	142
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	0	142

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	671,835	838,871
应付购买固定资产和特许经营权款项	17,569	18,930



其他	280,435	95,733
合计	969,839	953,534

## (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
应付大连春柳河污水处理项目、克拉玛依污水处理厂 PPP 项目，于湾污水处理厂 PPP 项目，陶冲污水处理厂 PPP 项目等建设项目工程款和质保金	563,639	因为工程尚未完成竣工结算，所以该款项尚未结清。
合计	563,639	/

其他说明：

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为人民币 564 百万元(2020 年 12 月 31 日：人民币 642 百万元)，主要为公司大连春柳河污水处理项目、克拉玛依污水处理厂 PPP 项目，于湾污水处理厂 PPP 项目，陶冲污水处理厂 PPP 项目等建设项目工程款和质保金，该款项尚未结清。

## 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	854,259	805,331
1 年内到期的应付债券	698,803	699,571
1 年内到期的长期应付款	45,379	35,106
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的预计负债	12,078	13,281
1 年内到期的应付债券利息	10,992	42,974
合计	1,621,511	1,596,263

其他说明：

于2021年6月30日，一年以内到期银行抵押借款人民币30百万元(2020年12月31日：人民币27百万元)系由子公司山东创业环保科技发展有限公司的土地使用权和在建厂房及设备以及固定资产做抵押。

于2021年6月30日，一年以内到期银行保证借款人民币35百万元(2020年12月31日：人民币40百万元)由天津城投为本公司的子公司西安创业水务有限公司提供担保，一年以内到期银行保证借款人民币216百万元(2020年：392百万元)由本公司为本公司的子公司提供担保。

于2021年6月30日，一年以内到期银行质押借款人民币55百万元(2020年12月31日：75百万元)系由本集团用特许经营协议项下津沽污水处理厂及北仓污水处理厂扩建及提标工程项目享有的全部收益和权益作质押；一年以内到期银行质押借款约人民币1百万元(2020年：无)由河北国津特许经营协议项下应收河北藁城经济开发管理委员会的应收账款作质押；一年以内到期银行质押借款约人民币20百万元(2020年12月31日：75百万元)由酒泉创业水务有限公司《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合同》项下的应收账款作质押；一年以内到期银行质押借款约人民币3百万元(2020年：无)由曲靖创业水务有限公司《流动资金借款合同》项下的收费权作质押。一年以内到期银行质押借款约人民币28百万元(2020年：无)由天津创业环保集团股份有限公司《人民币借款合同(适用于境内并购贷款)》项下的高邮康博环境资源有限公司股权、江苏永辉资源利用有限公司股权作质押。

#### 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	1,648,802	1,116,123
抵押借款	278,923	284,395
保证借款	2,320,481	2,065,686
信用借款	2,146,786	761,690
合计	6,394,992	4,227,894

长期借款分类的说明：

于2021年6月30日，一年以上到期银行质押借款人民币718百万元(2020年12月31日：635百万元)系由本集团用特许经营协议项下津沽污水处理厂及北仓污水处理厂扩建及提标工程项目享有的全部收益和权益作质押；一年以上到期银行质押借款约人民币52百万元(2020年12月31日：51百万元)由河北国津特许经营协议项下应收河北藁城经济开发管理委员会的应收账款作质押；一年以上到期银行质押借款约人民币385百万元(2020年12月31日：395百万元)由酒泉创业水务有限公司《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合同》项下的应收账款作质押；一年以上到期银行质押借款约人民币7百万元(2020年：无)由曲

靖创业水务有限公司《流动资金借款合同》项下的收费权作质押。一年以上到期银行质押借款约人民币 406 百万元(2020 年: 无)由天津创业环保集团股份有限公司《人民币借款合同(适用于境内并购贷款)》项下的高邮康博环境资源有限公司股权、江苏永辉资源利用有限公司股权作质押;一年以上到期银行质押借款人民币 80 百万元(2020 年 12 月 31 日: 35 百万元)由霍邱创业水务有限公司在《安徽省六安市霍邱县城北第二污水处理厂一期(近期实施)PPP 项目合同》项下享有的全部权益和收益作质押。

于 2021 年 6 月 30 日,一年以上到期银行抵押借款人民币 279 百万元(2020 年 12 月 31 日: 284 百万元)系由子公司山东创业环保科技发展有限公司的土地使用权和在建厂房及设备以及固定资产做抵押。

于 2021 年 6 月 30 日,一年以上到期银行保证借款人民币 16 百万元(2020 年 12 月 31 日: 人民币 31 百万元)由天津城投为本公司的子公司西安创业水务有限公司提供担保,一年以上到期银行保证借款人民币 2,304 百万元(2020 年 12 月 31 日: 2,035 百万元)由本公司为本公司的子公司提供担保。

其他说明,包括利率区间:

√适用 □不适用

于 2021 年 6 月 30 日,长期借款的年利率区间为 3.330%至 5.150%(2020 年 12 月 31 日: 3.330%至 5.150%)。

#### 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	0	1,100,000
发行费用	0	-1,152
合计	0	1,098,848

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

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	0.1	2016/10/25	5 年	700,000	699,571	0	0	768	0	698,803
公司债券	0.1	2018/4/26	5 年	1,100,000	1,098,848	0	0	-1,152	1,100,000	0
合计	/	/	/	1,800,000	1,798,419	0	0	-384	1,100,000	698,803

## (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

	2020 年	本期发行	本期偿还	本期摊 销	2021 年
	12 月 31 日				6 月 30 日
应付债券					
—本金	1,800,000	0	1,100,000	0	700,000
—发行费用	-1,581	0	0	384	-1,197
小计	1,798,419	0	1,100,000	384	698,803
减：一年内到期部分	-699,571	0	0	768	-698,803
	1,098,848	0	1,100,000	1,152	0

债券之应计利息分析如下：

	应计利息			
	2020 年	本期	本期	2021 年
	12 月 31 日	应计利息	已付利息	6 月 30 日
公司债券(注释(i))	4,022	6,970		10,992
公司债券(注释(ii))	38,952	17,918	56,870	0
合计	42,974	24,888	56,870	10,992

(i)经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1896号文核准本公司于2016年10月25日在上海证券交易所发行面值为人民币7亿元的公司债券。此债券期限5年，按3.13%的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。于2021年6月30日，本集团将于一年内支付的应付债券利息为11百万元，列示于其他应付款。

(ii)经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1896号文核准本公司于2018年4月26日在上海证券交易所发行面值为人民币11亿元的公司债券。此债券期限5年，按5.17%的固定利率计息并于每年付息一次。报告期内触发发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。截至报告期末，该期债券投资者已经全部回售，该期债券已摘牌注销。

**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	224,504	247,734
专项应付款		
合计	224,504	247,734

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	224,504	247,734
合计	224,504	247,734

其他说明：

项目	2021年6月30日			2020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	390,999	-121,116	269,883	415,275	-132,435	282,840

长期应付款有关信息如下：

	到期日	实际利率	期末余额	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	5.94%	257,483	-37,779	219,704
天津城投创展租赁有限公司	2023年9月3日	3.80%	12,400	-7,600	4,800
合计			269,883	-45,379	224,504

应付天津市排水公司（“排水公司”）款项为本集团收购其污水处理资产。于2021年6月30日，未支付的金额扣除未确认融资费用后的余额，计入长期应付款。

根据本集团与排水公司签订的《关于海河流域天津污水处理工程项目、北仓污水处理项目外资银行贷款形成的资产转让协议》（“转让协议”），排水公司已将其利用外资贷款形成的资产转让予本公司。转让对价首付款约为人民币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约为人民币430百万元，根据现金流量以实际利率5.94%折现计算。

应付天津城投创展租赁有限公司款项为山东创业环保科技发展有限公司应付资产售后租回金额。

长期应付款余额由下列币种组成：

	2021年6月30日	2020年12月31日
人民币	12,400	16,200
日元	193,435	196,100
美元	64,048	70,540
合计	269,883	282,840

长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成：

	2021年6月30日	2020年12月31日
人民币	12,400	16,200
日元	304,587	321,972
美元	74,012	77,103
合计	390,999	415,275

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%。

长期应付款到期日分析如下表所示。于2021年6月30日，长期应付款中于1年内到期部分约人民币45百万元(2020年12月31日：约人民币35百万元)，已作为流动负债列示。

	2021年6月30日	2020年12月31日
一年以内	45,379	35,106
一到二年	29,344	29,188
二到五年	64,449	76,901
五年以上	130,711	141,645
合计	269,883	282,840

#### 专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
特许经营权更新重置费	23,472	22,905	
其他	3,546	3,546	
减：将于一年内支付的预计负债	-13,281	-12,078	
合计	13,737	14,373	/

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	1,981,434	27,191	34,312	1,974,313	
合计	1,981,434	27,191	34,312	1,974,313	/

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
一津沽污	1,155,975			25,643		1,130,332	与资产相关

水处理厂							
—津沽污水处理厂标改造项目	149,960			3,260		146,700	与资产相关
—北辰污水处理厂标改造项目	82,800			1,800		81,000	与资产相关
—咸阳路升级改造目	54,353			1,182		53,171	与资产相关
—东郊升级改造项目	38,140			829		37,311	与资产相关
—宁乡经开区污水处理厂标改造项目	16,417	6,849		465		22,801	与资产相关
—临夏市污水处理厂扩建项目	9,066			160		8,906	与资产相关
—北石桥厂升级改造项目	8,916			358		8,558	与资产相关
—赤壁提标扩建项目	7,750					7,750	与资产相关
—津沽再生水厂	193,934					193,934	与资产相关
—东郊再生水项目	19,731			337		19,394	与资产相关
—北辰再生水项目	17,062			262		16,800	与资产相关
—咸阳路再生水项目	11,903					11,903	与资产相关
供热供冷项目	207,419	188				207,607	与资产相关
—石家庄藁城市振兴厂提标	0	20,154				20,154	与资产相关



改造项目							
其他	8,008			16		7,992	与收益相关
合计	1,981,434	27,191	0	34,312	0	1,974,313	

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	34,000	34,000
合计	34,000	34,000

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
2021 年 6 月 30 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日	1,087,228	340,000	1,427,228

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	382,311	0	0	382,311
其他资本公积		0	0	
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：

本公司 2020 年股票期权激励计划(以下简称“本激励计划”或“本计划”)的授予情况如下：

1、授予日：2021 年 1 月 21 日；

2、行权价格：6.98 元/A 股，股票期权行权前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格将做相应调整；

3、行权安排：本计划自股票期权授予日起至根据本计划授出的股票期权行权完毕或注销完毕之日止，最长不超过 60 个月。等待期为授予日至首次可行权日之间的间隔，本计划激励对象获授的股票期权等待期为 24 个月，在等待期内不可以行权。激励对象在等待期过后开始分 3 次匀速行权：

行权期	行权时间	行权比例
第一个行权期	自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；	1/3
第二个行权期	自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止；	1/3
第三个行权期	自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。	1/3

4、行权条件：本激励计划将对公司和激励对象个人进行绩效考核。公司和激励对象同时满足以下条件，股票期权方可按照行权安排进行行权：

(1) 公司未发生如下任一情形：

最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；

最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；

上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；

法律法规规定不得实行股权激励的；

中国证监会认定的其他情形。

(2) 公司达到业绩考核条件：

本激励计划在行权期间，分年度对公司业绩指标进行考核，以达到考核目标作为激励对象当年度的行权条件，本计划授予的股票期权行权的业绩条件如下：

行权期	业绩考核条件
第一个行权期	(1) 以 2019 年为基准，2021 年营业收入增长率不低于 35%，且不低于 2021 年度同行业平均水平； (2) 2021 年度净资产收益率不低于 7.50%，且不低于 2021 年度同行业平均水平。 (3) 2021 年主营业务收入占比不低于 93.00%。
第二个行权期	(1) 以 2019 年为基准，2022 年营业收入增长率不低于 50%，且不低于 2022 年度同行业平均水平； (2) 2022 年度净资产收益率不低于 7.75%，且不低于 2022 年度同行业平均水平； (3) 2022 年主营业务收入占比不低于 93.00%。
第三个行权期	(1) 以 2019 年为基准，2023 年营业收入增长率不低于 70%，且不低于 2023 年度同行业平均水平； (2) 2023 年度净资产收益率不低于 8.00%，且不低于 2023 年度同行业平均水平。 (3) 2023 年主营业务收入占比不低于 93.00%。

按照证监会行业分类，公司属于“电力、热力、燃气及水生产和供应业-水的生产和供应业”行业，同行业企业为水的生产和供应下全部境内 A 股上市公司（包括创业环保）。在本计划有效期内，如调整公司行业分类或调整同行业成分股的，公司各年考核时应当采用届时最近一次更新的行业分类数据。同时，在年度考核过程中，若某同行业企业主营业务发生重大变化、出现偏离幅度过大的样本极值或异常值，董事会可以根据实际情况予以剔除。

(3) 激励对象个人达到绩效考核要求：

按照《天津创业环保集团股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法》，激励对象个人绩效考核满足以下规定：激励对象在三个行权期内每次可申请行权的上限分别为本计划

获授股票期权数量的 1/3、1/3、1/3，实际可行权数量与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩，个人当年实际行权额度=个人行权比例×个人当年可行权额度，具体如下：

考评结果 (S)	S≥90	90>S≥80	80>S≥60	S<60
个人年终绩效成绩	优秀 (A)	良好 (B)	合格 (C)	不合格 (D)
个人行权比例	1.0	1.0	0.9	0

目前，授予日股票期权的公允价值评估正在进行中。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	619,054			619,054
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	619,054			619,054

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度

调整前上期末未分配利润	4,114,045	3,757,523
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0
调整后期初未分配利润	4,114,045	3,757,523
加：本期归属于母公司所有者的净利润	304,489	570,039
减：提取法定盈余公积		60,804
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	171,267	152,713
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,247,267	4,114,045

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,805,527	1,202,378	1,417,026	956,061
其他业务	98,427	61,746	104,364	84,651
合计	1,903,954	1,264,124	1,521,390	1,040,712

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 2021 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
污水处理	1,381,489	925,026	1,093,275	766,741
再生水处理及再生水配套工程	168,224	117,230	136,733	94,261

自来水供水	57,178	40,739	46,924	38,238
供热及供冷服务	39,779	26,088	46,057	31,041
环保设备销售	17,460	8,625	13,571	6,655
危废处置	109,958	80,739	33,029	13,991
其他	31,439	3,931	47,437	5,134
合计	1,805,527	1,202,378	1,417,026	956,061

按地区分析如下：

	截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2020 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	968,989	552,008	824,591	497,657
杭州	127,712	72,648	119,374	75,953
西安	64,868	40,496	79,521	39,728
曲靖	58,299	42,911	53,515	39,312
其他	585,659	494,315	340,025	303,411
合计	1,805,527	1,202,378	1,417,026	956,061

其他业务收入和其他业务成本

	截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2020 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	81,051	58,166	77,041	55,822
技术服务	12,992	2,298	23,901	23,630
其他	4,384	1,282	3,422	5,199
合并	98,427	61,746	104,364	84,651

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	污水处理	再生水处理及再生水配套工程	供冷及供热服务	自来水供水	环保设备销售	危废处置	其他分部	合计
商品类型								
按经营地区分类								

市场或客户类型									
合同类型									
按商品转让的时间分类									
其中： 在某一时间点确认									
其中： 在某一时段内确认	1,381,489	168,224	39,779	57,178	17,460	109,958	129,866	1,903,954	
按合同期限分类									
按销售渠道分类									
合计	1,381,489	168,224	39,779	57,178	17,460	109,958	129,866	1,903,954	

合同产生的收入说明：  
无

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团营业收入分解如下：

截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月

	污水处理			再生水 处理及 再生水 配套工 程	供冷及 供热服 务	自来水 供水	环保设 备销售	危废处 置	其他分 部	合计
	天津	杭州	其他							
主 营 业 务 收 入	719,721	127,712	534,056	168,224	39,779	57,178	17,460	109,958	31,439	1,805,527

其中：在 某一时点 确认											
在 某一时段 内确认	719,721	127,712	534,056	168,224	39,779	57,178	17,460	109,958	31,439	1,805,527	
其他 业务 收入									98,427	98,427	
合计	719,721	127,712	534,056	168,224	39,779	57,178	17,460	109,958	129,866	1,903,954	

截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月

	污水处理			再生水 处理及 再生水 配套工 程	供冷及 供热服 务	自来水 供水	环保设 备销售	危废处 置	其他分 部	合计
	天津	杭州	其他							
主 营 业 务 收 入	600,633	119,374	373,268	136,733	46,057	46,924	13,571	33,029	47,437	1,417,026
其 中：在 某一时 点确 认									13,916	13,916
在 某一时 段内 确认	600,633	119,374	373,268	136,733	46,057	46,924	13,571	33,029	33,521	1,403,110
其 他 业 务 收 入									104,364	104,364
合计	600,633	119,374	373,268	136,733	46,057	46,924	13,571	33,029	151,801	1,521,390

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √ 不适用



其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,699	5,694
教育费附加	757	2,575
资源税		
房产税	7,976	4,283
土地使用税	8,033	6,974
车船使用税	50	51
印花税	1,028	588
地方教育费附加	665	1,647
其他	290	366
合计	20,498	22,178

其他说明：

项目	计缴标准
土地使用税	每平方米 1.5 至 30 元
城市维护建设税	已缴增值税额的 7%或 5%
房产税	自用部分，按照房产原值一次减除 30%的余值计征，税率为 1.2%； 出租部分，按照租金收入 12%计征
教育费附加	已缴增值税额的 3%或 2%
地方教育费附加	已缴增值税额的 2%

**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
服务费	8,149	2,710
员工薪酬	3,110	2,071
差旅会务、交通及业务招待费	537	121
办公费	49	29
固定资产折旧	20	9

运费	0	2,566
其他	814	416
合计	12,679	7,922

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	56,483	48,910
咨询服务费	7,017	4,190
固定资产折旧	5,340	4,711
办公费	2,369	2,025
差旅会务、交通及业务招待费	1,976	1,348
董事会费用	1,974	149
审计费	1,872	2,430
维修及保养费用	1,745	1,525
无形资产摊销	604	1,464
动力燃气费	603	576
其他税费	133	130
其他	2,736	2,795
合计	82,852	70,253

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	3,379	2,369
原材料消耗	2	127
办公费	2	0
差旅会务、交通及业务招待费	2	1
其他	321	20
合计	3,706	2,517

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
借款利息支出	213,606	154,131
减：资本化利息	-39,708	-27,549
减：利息收入	-10,253	-12,328
汇兑收益	-2,822	-1,368
其他	879	101
合计	161,702	112,987

其他说明：

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月，本公司以日元及美元计价的长期应付款发生汇兑收益约人民币 2.82 百万元(截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月：汇兑收益约人民币 1.37 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	4,210	35,948
政府补助	46,784	38,029
代扣代缴个人所得税返还	173	0
合计	51,167	73,977

其他说明：

政府补助明细：

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

汉寿县沅泉大水厂 特许经营权项目补 贴	9,200	0	与收益相关
宁乡经开区污水处 理厂标改造项目	465	465	与资产相关
临夏市污水处理厂 扩建项目	160	165	与资产相关
北石桥厂升级改造 项目	358	358	与资产相关
东郊再生水项目	337	337	与资产相关
北辰再生水项目	262	262	与资产相关
其他	3,288	3,728	与收益相关
合计	46,784	38,029	

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,076	0
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	-2,076	0
----	--------	---

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

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	311	232	311
合计	311	232	311

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	3		3
其中：固定资产处置损失	3		3
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	0	2,188	0
其他	1,241	629	1,241
合计	1,244	2,817	1,244

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	65,673	58,934
递延所得税费用	4,131	238
合计	69,804	59,172

**(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	406,551
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,638
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-27,577
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,474
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-1,571

的影响	
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	6,270
优惠税率的影响	-25,946
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	516
所得税费用	69,804

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	39,663	11,521
银行存款利息	6,231	15,455
收回的项目投标保证金	4,807	22,318
其他	52,030	33,127
合计	102,731	82,421

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	4,301	1,794
咨询服务费	13,110	10,970
差旅、会务及业务招待费	1,283	789
维修及保养费用	65,765	50,117
董事会费用	1,972	147
其他	550	5,468
合计	86,981	69,285

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的受限保证金存款	0	3,900
合计	0	3,900

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

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	336,747	277,041
加：资产减值准备	0	0
信用减值损失	-2,076	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,916	25,952
使用权资产摊销		
无形资产摊销	290,920	252,956
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期	3	0



资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	171,076	126,582
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-696	0
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,851	238
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,143	594
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-551,976	-343,123
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	407,853	-78,941
其他		
经营活动产生的现金流量净额	689,475	261,299
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,842,874	1,791,824
减：现金的期初余额	1,652,657	2,066,301
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	190,217	-274,477

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,842,874	1,652,657

其中：库存现金	38	14
可随时用于支付的银行存款	1,842,836	1,652,643
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,842,874	1,652,657
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	19,989	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	385,642	厂房及设备为抵押物向银行贷款
无形资产	3,450,675	特许经营权为质押物向银行贷款；土地使用权为抵押物向银行贷款
合计	3,856,306	/

其他说明：

无

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

## 83、 套期

适用 不适用

## 84、 政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
津沽污水处理厂建设资金	25,643	其他收益	25,643
津沽提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	3,260	其他收益	3,260
北辰提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	1,800	其他收益	1,800
咸阳路升级专项建设资金	1,182	其他收益	1,182
东郊污水厂改造项目专项建设资金	829	其他收益	829
汉寿县沅泉大水厂特许经营权项目补贴	9,200	其他收益	9,200
宁乡经开区污水处理厂标改造项目	465	其他收益	465
临夏市污水处理厂扩建项目	160	其他收益	160
北石桥厂升级改造项目	358	其他收益	358
东郊再生水项目	337	其他收益	337
北辰再生水项目	262	其他收益	262

其他	3,288	其他收益	3,288
合计	46,784		46,784

## 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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
高邮康博环境资源有限公司	2021年1月26日	386,234	100	非同一控制下企业合并	2021年1月26日	工商变更日	19,616	-4,676
江苏永辉资源利用有限公司	2021年1月26日	352,718	100	非同一控制下企业合并	2021年1月26日	工商变更日	20,711	1,742

其他说明：

无

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	高邮康博环境资源有限公司	江苏永辉资源利用有限公司
--现金	379,629	349,183
--非现金资产的公允价值	6,605	3,535
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		

—其他		
合并成本合计	386,234	352,718
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	155,284	84,902
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	230,950	267,816

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	高邮康博环境资源有限公司		江苏永辉资源利用有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		186,393		152,727
货币资金		45,816		6,774
应收款项		9,212		6,302
存货		1,475		766
固定资产		108,779		113,373
无形资产		19,874		18,498
其他流动资产		791		5,562
其他非流动资产		446		1,452
负债：		31,109		67,825
借款				29,000
应付款项		31,109		38,825
递延所得税负债				
净资产		155,284		84,902
减：少数股东权益		0		0
取得的净资产		155,284		84,902

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

重置成本法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

目前商誉是按照收购日被收购方资产负债账面价值计算所得，基于收购日的交易价格分摊评估正在进行中，未来可能会根据最新评估结果调整商誉金额。

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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 2021 年上半年，本公司出资人民币 53 百万元成立洪湖天创环保有限公司，持股比例为 89%；本公司出资人民币 62 百万元成立天津西青天创环保有限公司，持股比例为 100%。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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



武汉天创环保有限公司	武汉	武汉	污水处理和自来水供水	100	0	出资设立
天津津宁创环水务有限公司	天津	天津	污水处理	100	0	出资设立
天津佳源兴创新能源科技有限公司	天津	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让,物业管理服务	100	0	出资设立
颍上创业水务有限公司	颍上	颍上	污水处理	100	0	出资设立
山东创业环保科技发展有限公司	山东	山东	危险废物收集、贮存、转运	55	0	出资设立
长沙天创环保有限公司	长沙	长沙	污水处理	81	0	出资设立
克拉玛依天创水务有限公司	克拉玛依	克拉玛依	污水处理	90	0	出资设立
安徽天创水务有限公司	合肥	合肥	污水处理	100	0	出资设立
临夏市创业水务有限公司	临夏	临夏	污水处理	100	0	出资设立
大连东方春柳河水质净化有限公司	大连	大连	污水处理	64	0	出资设立
长沙天创水务有限公司	长沙	长沙	污水处理	80	0	出资设立
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	污水处理、再生水生产销售、自来水供水	70	0	非同一控制下企业合并
洪湖市天创水务有限公司	洪湖	洪湖	污水处理	85	0	出资设立
合肥创业水务有限公司	合肥	合肥	污水处理	100	0	出资设立

德清创环水务有限公司	德清	德清	污水处理	90	0	出资设立
河北国津天创污水处理有限责任公司	藁城	藁城	污水处理、再生水生产销售	59	0	出资设立
汉寿天创水务有限公司	汉寿	汉寿	自来水供水	75	0	出资设立
酒泉创业水务有限公司	酒泉	酒泉	污水处理	89	0	出资设立
会泽创业水务有限公司	会泽	会泽	集中式供水、污水处理	79	0	出资设立
霍邱创业水务有限公司	霍邱	霍邱	污水处理	90	0	出资设立
东营天驰环保科技有限公司	东营	东营	固体废物治理	51	0	出资设立
洪湖市天创环保有限公司	洪湖	洪湖	污水处理	89	0	出资设立
天津西青天创环保有限公司	天津市	天津市	污水处理	100	0	出资设立
江苏永辉资源利用有限公司	高邮	高邮	危险废物收集、贮存、转运	100	0	非同一控制下企业合并
高邮康博环境资源有限公司	高邮	高邮	危险废物收集、贮存、转运	100	0	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州天创水务有限公司 (“杭州公司”)	30.00%	13,083	24,262	201,009
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%	2,186	0	335,393
天津凯英科技发展股份有限公司 (“凯英公司”)	40.00%	3,854	2,133	51,319
山东创业环保科技发展有限公司 (“山东公司”)	45.00%	1,675	0	86,015
河北国津天创污水处理有限责任公司 (“国津公司”)	41.00%	6,689	0	98,140

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	205,065	546,703	751,768	50,833	87,295	138,128	257,033	634,735	891,768	83,606	100,870	184,476
巴彦淖尔	135,739	1,004,143	1,139,882	16,330	5,576	21,906	111,109	1,023,152	1,134,261	17,762	5,811	23,573

公司												
凯英公司	155,408	6,416	161,824	33,241	229	33,470	154,949	6,522	161,471	37,246	229	37,475
山东公司	56,079	509,440	565,519	88,536	284,107	372,643	59,411	504,874	564,285	81,836	293,825	375,661
国津公司	50,781	267,030	317,811	5,037	73,409	78,446	27,572	270,892	298,464	24,072	51,343	75,415

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	127,712	33,469	33,469	123,160	119,480	40,376	40,376	-4,731
巴彦淖尔公司	41,228	7,288	7,288	6,215	40,989	1,739	1,739	5,731
凯英公司	51,666	9,635	9,635	7,480	42,569	7,236	7,236	9,463
山东公司	68,358	3,762	3,762	2,937	33,029	7,512	7,512	1,946
国津公司	31,583	16,316	16,316	18,236	0	-8	-8	0

其他说明：

上述信息为本集团内各企业之间相互抵销前的金额。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	19,500	19,500
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## 其他说明

净利润和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

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

(1) 市场风险：

(a) 外汇风险：

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

于2021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约人民币3百万元（2020年12月31日：约人民币3百万元）。于2021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（2020年12月31日：约人民币8百万元）。

(b) 利率风险：

本集团的利率风险主要来自银行存款、长期应收款等带息资产以及银行借款、长期应付款及应付债券等带息债务。浮动利率的资产/负债令本集团承受现金流量利率风险，固定利率的资产/负债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2021年上半年及2020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带息负债相关的利率风险。包含在以下表格中的负债为账面价值，以到期日分类。

2021年6月30日	固定利率	浮动利率	合计
短期借款	29,487	0	29,487
一年内到期的长期借款	0	854,259	854,259
一年内到期的应付债券	709,795	0	709,795
一年内到期的长期应付款	26,332	19,047	45,379
长期借款	0	6,394,992	6,394,992
长期应付款	167,104	57,400	224,504
合计	932,718	7,325,698	8,258,416

2020年12月31日	固定利率	浮动利率	合计
一年内到期的长期借款	0	805,331	805,331
一年内到期的长期应付款	15,756	19,350	35,106
一年内到期的应付债券及利息	742,545	0	742,545
长期借款	0	4,227,894	4,227,894
长期应付款	180,344	67,390	247,734
应付债券	1,098,848	0	1,098,848
合计	2,037,493	5,119,965	7,157,458

于2021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30百万元（2020年12月31日：约人民币41百万元）。

## (2) 信用风险：

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

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

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，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2021年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2020年12月31日：无)。

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。

(3) 流动性风险：

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同金额流量按到期日列示如下：

2021年6月30日						
项目	1年以内	1年到2年	2年到5年	5年以上	合计	账面价值
长期银行借款	1,155,491	1,319,476	3,208,464	3,340,707	9,024,138	7,249,251
长期应付款	51,074	34,301	95,756	209,868	390,999	269,883
应付账款及其他应付款	1,331,107	0	0	0	1,331,107	1,331,107
一年内到期的长期债券	709,795	0	0	0	709,795	709,795
短期借款	29,487	0	0	0	29,487	29,487
合计	3,276,954	1,353,777	3,304,220	3,550,575	11,485,526	9,589,523

2020年12月31日						
项目	1年以内	1年到2年	2年到5年	5年以上	合计	账面价值
长期借款	1,008,415	816,994	1,873,550	2,664,569	6,363,528	5,033,225
长期应付款	39,447	39,064	108,369	228,395	415,275	282,840
应付账款	294,973	0	0	0	294,973	294,973
其他应付款	955,773	0	0	0	955,773	955,773
应付债券	818,102	56,870	1,118,957	0	1,993,929	1,841,393
合计	3,116,710	912,928	3,100,876	2,892,964	10,023,478	8,408,204

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用



**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用

于2021年6月30日及2020年12月31日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

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

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

本集团不在活跃市场上交易的金融工具金额不重大。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

**9、其他**适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津市政投资有限公司	中国天津	对商业、服务业、房地产业、城市基础设施及配套进行投资、经营及管理。	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
天津城投创展租赁有限公司	集团兄弟公司

其他说明

无

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	承包经营费支出	18,549	0

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津城投	委托运营收入	38,847	41,312
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	13,012	11,054
天津城投	技术服务收入	5,930	7,471

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

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津城投创展租赁有限公司	固定资产	3,800	0

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	51,000	2008年9月28日	2022年9月27日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,032	8,452

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收委托运营费	天津城投	87,660	2,495	46,537	2,495
应收供冷供热费	天津乐城置业有限公司	3,899	146	21,342	146
应收租金	天津城投城市资源经营有限公司	401	401	401	401
预付污泥处置费	天津城投	64,000	0	0	0

(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
------	-----	--------	--------

一年内到期的非流动负债	天津城投创展租赁有限公司	7,600	7,600
长期应付款	天津城投创展租赁有限公司	4,800	8,600

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

应收关联方款项主要来自日常交易，通常在交易日期起后一年内支付。应收款并无抵押且无利息。应收关联方款项计提减值准备约人民币3百万元。

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	已签约未拨备		已批准未签约	
	2021年	2020年	2021年	2020年
	6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
	人民币	人民币	人民币	人民币
	百万元	百万元	百万元	百万元
无形资产-特许经营权				
—污水处理项目	0	469	0	220

— 自来水项目	0	31	0	0
— 供热供冷项目	0	3	0	0
固定资产-固废处理项目	106	0	0	0
合计	106	503	0	220

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

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

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	污水处理-天津	污水处理-杭州	污水处理-其他	再生水处理及再生水配套工程	供热及供冷服务	自来水供水	环保设备销售	其他分部	合计
对外交易收入	719,721	127,712	534,056	168,224	39,779	57,178	17,460	239,824	1,903,954
营业成本	457,119	72,648	395,259	117,230	26,088	40,739	8,625	146,416	1,264,124
利息收入	2,739	193	1,145	1,326	422	30	189	4,209	10,253
利息费用	95,769	2,233	65,040	393	1,318	238	0	8,907	173,898
应占联营公司利润前业绩	154,497	45,631	62,103	65,062	10,756	22,483	6,207	39,812	406,551
分部利润总额	154,497	45,631	62,103	65,062	10,756	22,483	6,207	39,812	406,551

所得税费用	23,485	12,801	5,211	17,177	2,900	3,315	931	3,984	69,804
分部净利润	131,013	32,830	56,892	47,884	7,856	19,168	5,276	35,828	336,747
净利润									336,747
折旧费	590	0	1,273	12,668	839	98	538	21,910	37,916
摊销费	84,225	29,316	148,880	3,087	12,382	10,585	0	2,445	290,920
分部资产	7,098,946	792,417	7,552,287	1,416,541	642,683	636,082	57,631	1,704,460	19,901,047
对联营企业的长期股权投资									195,000
资产总额									20,096,047
负债总额	6,605,959	151,102	3,665,752	901,621	305,320	98,202	22,372	625,125	12,375,453
非流动资产增加额	59,106	0	256,999	572	5,062	18,415	0	37,708	377,862

(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

本集团对外交易收入全部来源于中华人民共和国。

本集团非流动资产全部位于中华人民共和国。

本集团自被划分至污水处理分部的一个客户取得的营业收入约为人民币 713 百万元，占本集团营业收入的 37% ((2020 年度：约人民币 595 百万元，39%)。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

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

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

本集团的策略为致力将负债比率维持在 50% 以下。本集团负债比率如下：



单位：千元 币种：人民币

	2021年6月30日	2020年12月31日
总借款	8,258,416	7,157,458
-短期借款	29,487	0
-长期借款	7,249,251	5,033,225
--一年内到期的应付债券	709,795	1,841,393
-长期应付款	269,883	282,840
减：现金及现金等价物	-1,842,874	-1,652,657
债务净额	6,415,542	5,504,801
总权益	7,720,594	7,581,643
总资本	14,136,136	13,086,444
负债比率	45%	42%

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,208,308
1至2年	20,553
2至3年	10,532
3年以上	
3至4年	14,962
4至5年	1,789
5年以上	1,200
合计	1,257,344

## (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	1,139,100	90.60	49,874	4.38	1,089,226	1,083,098	91.52	49,874	4.60	1,033,224

其中：										
按组合计提坏账准备	118,244	9.40	7,168	6.06%	111,076	100,421	8.48	7,168	7.32	93,253
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	87,945	6.99	4,446	5.06%	83,499	47,207	3.99	2,188	5.77	45,019
其他客户	30,299	2.41	2,722	8.98%	27,577	53,214	4.50	4,980	10.56	48,234
合计	1,257,344	/	57,042	/	1,200,302	1,183,519	/	57,042	/	1,126,477

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	1,069,232	554	0.05	本公司应收天津市水务局为直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为0.05%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	31,753	15,941	50.20	本公司应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用，其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，本集团推定其已发生违约，

				预计其整个存续期预期信用损失率为 50.20%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,797	16,797	100.00	本公司应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用, 应收回款期限超过一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 本集团推定其已发生违约, 预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	14,208	14,208	100.00	本公司应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场为技术服务费用, 其回款期限超一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 本集团推定其已发生违约, 预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
天津中水有限公司	4,738	2	0.05	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%。
天津城投城市资源经营有限公司	1,200	1,200	100.00	本公司应收天津城投城市资源经营有限公司的款项为租赁费, 在一年内与本公司未发生交易, 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, 预计其整个存续期预期信用损失率为 100%
天津子牙循环经济产业投资发展有限公司	1,020	1,020	100.00	本公司应收天津子牙循环经济产业投资发展有限公司的款项为环保设备销售款, 在一年内与本公司未发生交易, 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, 预计其整个存续期预期信用损失率为 100%
天津天保市政有限公司	152	152	100.00	本公司应收天津天保市政有限公司为委托运营费用, 应收回款期限超过一般政府客户, 信用风险较高, 考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素, 本集团推定其已发生违约, 预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
合计	1,139,100	49,874	4.38	/

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			
未逾期	6,843	3	0.05
逾期 1-180 天	41,665	2,252	5.41
逾期 180 天以上	39,437	2,191	5.55
其他客户			
未逾期	3,175	218	6.85
逾期 1-90 天	7,504	514	6.85

逾期 90 天以上	19,620	1,991	10.15
合计	118,244	7,168	6.06

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	49,874	0	0	0	0	49,874
按组合计提坏账准备	7,168	0	0	0	0	7,168
合计	57,042	0	0	0	0	57,042

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	余额	坏账准备	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,219,651	47,499	97%

### (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	18,813	0
其他应收款	24,884	25,883
合计	43,697	25,883

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉天创环保有限公司	18,813	0
合计	18,813	0

**(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

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	22,618
1至2年	1
2至3年	977
3年以上	1,304
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	24,900

## (2). 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	19,006	20,010
项目保证金	1,137	2,212
增值税退税	1,718	1,718
其他	3,039	1,959
合计	24,900	25,899

## (3). 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)	
2021年1月1日余额	16			16
2021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				
2021年6月30日余额	16			16

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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
项目保证金账龄组合	1					1
其他账龄组合	15					15
合计	16					16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 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

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津中水有限公司	子公司往来	17,511	一年以内	70.33	0
天津创业建材有限公司	子公司往来	1,744	一年以内	7.00	0
国家税务总局天津市税务局	应收增值税返还	1,718	一年以内	6.90	0



国网天津市电力公司	项目保证金	1,000	三年以上	4.02	1
天津静海创业水务有限公司	子公司往来	779	一年以内	3.13	0
合计	/	22,752	/	91.38	1

## (7). 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	增值税即征即退	1,718	一年以内	预计2021年全额收款

其他说明：

无

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	5,107,177	153,004	4,954,173	4,181,549	153,004	4,028,545
对联营、合营企业投资	195,000		195,000	195,000	0	195,000
合计	5,302,177	153,004	5,149,173	4,376,549	153,004	4,223,545

## (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(i)	424,000	52,170	0	476,170	0	0
杭州天创水务有限公司	264,212	0	0	264,212	0	0

曲靖创业水务有限公司	154,918	0	0	154,918	0	0
贵州创业水务有限公司	114,000	0	0	114,000	0	0
阜阳创业水务有限公司(ii)	390,111	19,000	0	409,111	0	0
天津中水有限公司	100,436	0	0	100,436	0	0
武汉天创环保有限公司	197,229	0	0	197,229	0	0
天津创业环保(香港)有限公司	12,706	0	0	12,706	0	50,281
文登创业水务有限公司	61,400	0	0	61,400	0	0
天津佳源兴创新能源科技有限公司	191,600	0	0	191,600	0	0
安国创业水务有限公司	0	0	0	0	0	41,000
宝应创业水务有限责任公司	58,100	0	0	58,100	0	0
天津创业建材有限公司	0	0	0	0	0	26,500
天津凯英科技发展股份有限公司	16,000	0	0	16,000	0	0
天津津宁创环水务有限公司	7,560	0	0	7,560	0	15,000
天津静海创业水务有限公司	17,330	0	0	17,330	0	20,223
颍上创业水务有限公司	53,000	0	0	53,000	0	0
山东创业环保科技发展有限公司	105,600	0	0	105,600	0	0
长沙天创环保有限公司	37,469	0	0	37,469	0	0
克拉玛依天创水务有限公司	108,000	0	0	108,000	0	0
安徽天创水务有限公司	63,670	0	0	63,670	0	0
临夏市创业水务有限公司	45,000	0	0	45,000	0	0
大连东方春柳河水水质净化有限公司	47,981	0	0	47,981	0	0
长沙天创水务有限公司	17,002	0	0	17,002	0	0
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	776,957	0	0	776,957	0	0
洪湖市天创水务	111,631	0	0	111,631	0	0

有限公司						
合肥创业水务有限公司	205,957	0	0	205,957	0	0
德清创环水务有限公司	54,000	0	0	54,000	0	0
河北国津天创污水处理有限责任公司	128,323	0	0	128,323	0	0
汉寿天创水务有限公司	33,750	0	0	33,750	0	0
酒泉创业水务有限公司	158,238	0	0	158,238	0	0
会泽创业水务有限公司	32,660	0	0	32,660	0	0
霍邱创业水务有限公司	37,155	0	0	37,155	0	0
东营天驰环保科技有限公司	2,550	0	0	2,550	0	0
江苏永辉资源利用有限公司(iii)	0	352,718		352,718	0	0
高邮康博环境资源有限公司(iv)	0	386,234		386,234	0	0
洪湖市天创环保有限公司(v)	0	53,400		53,400	0	0
天津西青天创环保有限公司(vi)		62,106		62,106	0	0
合计	4,028,545	925,628	0	4,954,173	0	153,004

(i) 于 2021 年上半年, 本公司出资人民币 52 百万元增资西安创业水务有限公司, 用于西安两厂进行再生水化提标改造和加盖除臭工程建设。

(ii) 于 2021 年上半年, 本公司出资人民币 19 百万元增资阜阳创业水务有限公司, 主要用于阜阳公司向其全资子公司界首市创业水务有限公司增资事宜。

(iii) 于 2021 年上半年, 本公司收购江苏永辉资源利用有限公司, 持股比例为 100%。

(iv) 于 2021 年上半年, 本公司收购高邮康博环境资源有限公司, 持股比例为 100%。

(v) 于 2021 年上半年, 本公司出资人民币 53 百万元成立洪湖天创环保有限公司, 持股比例为 89%。

(vi) 于 2021 年上半年, 本公司出资人民币 62 百万元成立天津西青天创环保有限公司, 持股比例为 100%。

## (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	195,0 00									195,0 00	
小计	195,0 00									195,0 00	
合计	195,0 00									195,0 00	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	744,416	402,087	625,988	369,739
其他业务	62,569	49,926	81,212	61,042
合计	806,985	452,013	707,200	430,781

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	污水处 理	道路收费	委托运营	技术服务	其他	合计
商品类型						
按经营地区分类						
市场或客户类型						
合同类型						

按商品转让的时间分类						
其中：在某一时点确认						
在某一时段内确认	713,167	31,249	53,920	7,491	1,158	806,985
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
合计	713,167	31,249	53,920	7,491	1,158	806,985

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

	截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月						
	污水处理	道路收费	委托运营		技术服务	其他	合计
主营业务收入	713,167	31,249	0		0	0	744,416
其中：在某一时点确认							0
在某一时段内确认	713,167	31,249	0		0	0	744,416
其他业务收入			53,920		7,491	1,158	62,569
合计	713,167	31,249	53,920	0	7,491	1,158	806,985

	截止 2020 年 6 月 30 日止 6 个月						
	污水处理	道路收费	委托运营		技术服务	其他	合计
主营业务收入	594,686	31,302	0		0	0	625,988
其中：在某一时点确认							0
在某一时段内确认	594,686	31,302					625,988
其他业务收入			59,277		17,861	4,074	81,212

合计	594,686	31,302	59,277		17,861	4,074	707,200
----	---------	--------	--------	--	--------	-------	---------

于2021年6月30日，本公司的污水处理业务根据合同约定的单价，以及实际污水处理量定期向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户的价值，且不存在任何对价金额未纳入交易价格，从而未纳入对于分摊至剩余履约义务的交易价格所需披露的信息之中。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

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2021年6月30日止6个月		截止2020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	713,167	398,527	594,686	366,179
道路收费	31,249	3,560	31,302	3,560
合计	744,416	402,087	625,988	369,739

其他业务收入和其他业务成本

	截止2021年6月30日止6个月		截止2020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	53,920	44,292	59,277	46,954
技术服务	7,491	498	17,861	6,740
其他	1,158	5,136	4,074	7,348
合计	62,569	49,926	81,212	61,042

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	235,714	76,960
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款利息收入	7,053	12,259
合计	242,767	89,219

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	-0.3	
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）	4,678.40	
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	-75.7	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-819.6	
少数股东权益影响额	230.9	
合计	4,013.70	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.57	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.19	0.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：刘玉军

董事会批准报送日期：2021年8月25日

## 修订信息

适用 不适用