



渤海水业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

公司负责人王立林、主管会计工作负责人王立林及会计机构负责人(会计主管人员)靳德柱声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

关于公司生产经营过程中可能面临的重大风险，请参见本报告第三节“管理层讨论与分析”中之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）可能面对的风险”部分，建议投资者仔细阅读，注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 352658600 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	41
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况.....	58
第八节 优先股相关情况.....	64
第九节 债券相关情况.....	65
第十节 财务报告.....	66

备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、渤海股份	指	渤海水业股份有限公司
入港处	指	天津市水务局引滦入港工程管理处
兴津公司	指	天津兴津企业管理有限公司
泰达控股	指	天津泰达投资控股有限公司
经管办	指	天津市水利经济管理办公室
渤海发展基金	指	天津渤海发展股权投资基金有限公司
石家庄合力	指	石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）
滨海水业	指	天津市滨海水业集团有限公司
河北粤海	指	河北粤海水务集团有限公司（曾用名：嘉诚环保工程有限公司）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月-12 月
上年同期	指	2020 年 1 月-12 月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	渤海股份	股票代码	000605
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海水业股份有限公司		
公司的中文简称	渤海股份		
公司的外文名称（如有）	Bohai Water Industry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BHWI		
公司的法定代表人	王立林		
注册地址	北京市顺义区中关村科技园区顺义园临空二路 1 号		
注册地址的邮政编码	101300		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	北京市通州区潞苑南大街 290 号		
办公地址的邮政编码	101100		
公司网址	http://www.bohai-water.com		
电子信箱	dongmi@bohai-water.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李新霞	刘杨
联系地址	北京市通州区潞苑南大街 290 号	北京市通州区潞苑南大街 290 号
电话	010-89586598	010-89586598
传真	010-89586920	010-89586920
电子信箱	dongmi@bohai-water.com	dongmi@bohai-water.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

四、注册变更情况

组织机构代码	911100001000238085
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 35 层
签字会计师姓名	沈芳、马长松

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,812,227,480.20	1,887,061,359.95	-3.97%	1,898,551,961.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,440,683.51	20,193,239.69	-43.34%	36,952,220.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-30,911,905.58	13,436,508.82	-330.06%	31,768,795.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	160,585,790.94	144,054,151.51	11.48%	498,252,687.18
基本每股收益（元/股）	0.0324	0.0573	-43.46%	0.1048
稀释每股收益（元/股）	0.0324	0.0573	-43.46%	0.1048
加权平均净资产收益率	0.57%	1.00%	-0.43%	1.83%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	7,795,315,669.48	8,682,654,178.09	-10.22%	8,454,206,589.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,094,047,177.72	2,016,866,452.78	3.83%	2,003,726,385.09

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,812,227,480.20	1,887,061,359.95	-
营业收入扣除金额（元）	69,974,187.76	89,163,449.55	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	1,742,253,292.44	1,797,897,910.40	-

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	551,938,255.36	316,917,917.34	326,071,899.07	617,299,408.43
归属于上市公司股东的净利润	12,048,740.76	7,923,622.71	-3,283,584.88	-5,248,095.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,927,072.48	-9,264,011.70	-7,194,134.33	-21,380,832.03
经营活动产生的现金流量净额	-24,272,520.84	83,654,049.77	19,530,051.51	81,674,210.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,818,174.35	-17,618.57	-211,944.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经	18,220,878.51	18,121,989.96	10,205,558.14	

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)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,620,051.74	-6,672,667.77	-1,798,713.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			5,888.45	
减：所得税影响额	846,218.11	4,022,937.06	1,474,907.12	
少数股东权益影响额（税后）	460,297.40	652,035.69	1,542,456.09	
合计	42,352,589.09	6,756,730.87	5,183,425.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）供水领域

近年来，我国城市化进程加快，城市人口增加，工业蓬勃发展，用水量大幅增加。根据国家统计局发布的《中华人民共和国2021年国民经济和社会发展统计公报》，全年总用水量5921亿立方米，比上年增长1.9%；人均用水量419立方米，比上年增长1.8%。

伴随着城市用水价格上调政策的施行，中国自来水生产和供应产业巨大的市场前景已是有目共睹。展望未来，我国供水工程建设空间巨大，其中尤其是乡建成区、村庄地区以及广大中西部农村地区。《国家节水行动方案》中提到我国水资源节约和循环利用将向世界先进水平发展，我国自来水生产和供应也将提高节约和循环利用水平。

（二）环境治理领域

随着我国环境保护和治理程度不断提升，我国污水处理已具备一定规模，水污染治理能力效果显著。根据中国住建部的《城市建设统计年鉴》数据显示，污水年处理量由2016年的448.79亿立方米增至2020年的557.28亿立方米，污水处理率由2016年的93.4%提升至2020年的97.5%。与此同时，我国城镇生活污水处理设施仍存在较多短板弱项，污水收集管网短板较为突出，管网老旧破损和混接错接广泛存在，污水收集率和污染物消减效能不高。对此，近年来我国加强了污水管网建设，污水管道长度持续增加。2016年我国污水管道24.04万公里，2019年突破30万公里，2020年污水管道长度36.68万公里。

2021年1月，国家发改委发布《关于推进污水资源化利用的指导意见》，提出加快推进城镇生活污水资源化利用，积极推动工业废水资源化利用，稳妥推进农业农村污水资源化利用。2021年3月，《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》发布，提出推进城镇污水管网全覆盖，开展污水处理差别化精准提标，推广污泥集中焚烧无害化处理。2021年6月，国家发展改革委、住房城乡建设部发布《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，提出注重加强再生利用设施建设，推进污水资源化利用；着重破解污泥处置难点，实现无害化推进资源化。

危废处理行业正处于成长期到成熟期的过渡时期，正迎来新一轮的洗牌整合期，行业集中度或将在“十四五”时期进一步提升。据生态环境部发布的《2020年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》统计，截至2019年底，全国危险废物许可证持证单位核准收集和利用处置能力达到1.29亿吨/年，同比增长26%，同时实际收集和利用处置量为3558万吨，同比增长32%。

2020年11月，生态环境部等五个部门公布《国家危险废物名录（2021年版）》，对各个行业产生的危险废物进行了识别和归纳，鼓励协同处置与“点对点”循环利用，提升“精准治污，科学治污，依法治污”。2021年5月，国务院办公厅发布《关于印发强化危险废物监管和利用处置能力改革实施方案的通知》，提出到2022年，危险废物监管体制机制进一步完善，建立安全监管与环境监管联动机制；到2025年底，建立健全源头严防、过程严管、后果严惩的危险废物监管体系。危险废物利用处置能力充分保障，技术和运营水平进一步提升。环保趋严背景下，危废处置市场广阔。

（三）清洁能源领域

供热是现代化城市的重要基础设施，是城市公用事业的重要组成。我国集中供热面积存量规模较大，新增面积保持较高水平。据住房和城乡建设部统计，近五年来我国城市集中供热面积由2015年的67亿平方米，增长到2020年的99亿平方米。自2000年以来，年增长率保持在5%以上。随着我国供热面积不断增加，集中供热投资不断加大，新建及老旧小区对供热节能需求持续增加，国家节能减排的力度不断加大，为我国供热节能行业发展提供广阔的市场空间。

近些年，国家对清洁能源领域不断提出新要求和发展的新举措，国家发布一系列法律法规和政策文件，

推动供热节能行业发展，对于优化产业发展结构，提高产业发展质量和水平具有重要意义。随着《国务院关于印发“十三五”节能减排综合工作方案的通知》等政策的推出，国家节能减排力度加大，强化现有居住建筑节能改造进度加快。2021年2月，国务院在《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》提出，在北方地区县城积极发展清洁热电联产集中供暖，稳步推进生物质耦合供热。随着各个鼓励政策的出台不仅激励行业积极创新以满足各领域需求，也为本行业发展营造良好政策环境，有效促进行业稳定高速发展。

从潜在的需求情况来看，目前我国还有很多地区没有开展集中功能，农村地区冬天靠自己烧煤取暖的情况还普遍存在。随着我国城市化程度的提高，会有更多的地区纳入城市范畴，这些新纳入的地区集中供暖的新项目需求很大，我国城市集中供热行业有着较大的潜在需求，未来城市集中供热行业还有很大的发展空间。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务包括原水开发供应，区域间调水，粗质水，自来水生产及输送，优质地下水高附加值经营，直饮水，城镇集中式供水，水务新技术研发应用，水环境治理的基础设施的投资建设及运营管理，市政及园区污水处理工程的投资及总承包，固废危废处置及资源再利用，清洁能源供暖业务。在供水领域，公司是天津市滨海新区原水的主要供应商以及部分区域的自来水供应商。在环境治理领域，公司可提供城市环境治理的投资建设和运营管理等服务，同时公司立足京津冀和长三角区域，提供固废危废处置及资源化利用服务。在清洁能源领域，公司采用热电联产、相变储能等清洁能源技术，提供市政清洁能源供暖服务。

三、核心竞争力分析

（一）完整的产业链优势。公司业务涵盖原水供应、分质供水，污水处理、水环境治理、中水回用，固废危废及清洁能源等领域；在综合盈利能力、市场拓展及后端实施等方面形成了明显优势。

（二）市场布局优势。公司是滨海新区引滦原水的唯一供应商和部分区域的自来水供应商，具备稳定的市场份额和多年培育运营服务品牌。首先公司立足现有服务区域进行供水、污水业务深度挖潜，提质增效，安全服务；其次公司致力于扩大环保能源业务规模、增厚业务，随着环保政策调整和市场整合、竞争加剧等变化，在稳健经营污水处理业务的基础上，向具有一定技术竞争力和产业附加值的环保节能、固废危废处置及资源化利用、清洁供暖业务拓展，提升业务规模和竞争力，储备和积累用户资源。在此基础上，公司将顺势而为，抢抓京津冀一体化和国家雄安新区战略的发展机遇和政策机遇，进一步巩固开拓京津冀市场，不断扩大市场份额，优化产业布局，确保业务规模及竞争能力持续提升。

（三）运营管理经验优势。经过多年的经营积累和实践创新，公司已经形成一系列独具特色的经营理念 and 模式，拥有高素质的长期从事水务、环保和固废危废、清洁能源相关业务管理的运营团队，以及技术实力雄厚的专业化团队，为公司资产质量的持续改善、经营业绩的持续提升奠定了坚实的基础。

（四）资本运作优势。依托上市公司和环境产业基金平台的资本运作优势，充分发挥资本运作的效能，实施外延式扩张，延伸产业链条。通过产业重组、收购、兼并等方式，快速整合各类优势资源，不断拓展产业上下游业务领域，扩大企业规模，确保公司保持持续、健康、高质、快速的发展态势，在市场竞争中争取主动，实现公司跨越式发展。

四、主营业务分析

1、概述

单位：元

合并利润表				
科目	本年数	上年数	变动率	变动原因
其他收益	26,554,586.39	38,648,716.31	-31.29%	主要系收到政府补贴减少所致
投资收益	45,460,627.02	5,225,589.56	769.96%	主要系合并范围调整，股权变更所致
资产减值损失	-1,851,393.21	-770,327.52	140.34%	主要系资产减值所致
资产处置收益	-4,563,887.21	-15,585.28	29183.32%	主要系子公司资产处置所致
归属于母公司所有者的净利润	11,440,683.51	20,193,239.69	-43.34%	主要系收入下降所致

单位：元

合并现金流量表				
科目	本年数	上年数	变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	160,585,790.94	144,054,151.51	11.48%	主要系经营活动现金流入增多所致
投资活动产生的现金流量净额	-245,126,316.32	-223,514,493.13	9.67%	主要系投资活动现金流出增多所致
筹资活动产生的现金流量净额	-50,868,857.42	-47,058,572.79	8.10%	主要系筹资活动现金流出增多所致
现金及现金等价物净增加额	-138,966,310.91	-127,560,184.41	8.94%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动现金流变化所致

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,812,227,480.20	100%	1,887,061,359.95	100%	-3.97%
分行业					
原水	391,416,373.43	21.60%	367,141,605.91	19.46%	6.61%
自来水	380,526,117.45	21.00%	370,384,575.43	19.63%	2.74%
供热	548,571,203.75	30.27%	274,375,372.21	14.54%	99.93%
环境治理	421,739,597.81	23.27%	785,996,356.85	41.65%	-46.34%
其他	69,974,187.76	3.86%	89,163,449.55	4.72%	-21.52%
分产品					
原水	391,416,373.43	21.60%	367,141,605.91	19.46%	6.61%
自来水	380,526,117.45	21.00%	370,384,575.43	19.63%	2.74%
供热	548,571,203.75	30.27%	274,375,372.21	14.54%	99.93%
环境治理	421,739,597.81	23.27%	785,996,356.85	41.65%	-46.34%
其他	69,974,187.76	3.86%	89,163,449.55	4.72%	-21.52%

分地区					
天津	1,295,000,018.85	71.47%	990,861,125.05	52.51%	30.69%
河北	499,669,014.88	27.57%	861,170,813.58	45.64%	-41.98%
河南	12,593,471.71	0.69%	30,644,125.03	1.62%	-58.90%
广西	4,964,974.76	0.27%	4,385,296.29	0.23%	13.22%
分销售模式					
直接销售	1,812,227,480.20	100.00%	1,887,061,359.95	100.00%	-3.97%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
原水	391,416,373.43	304,917,393.82	22.10%	6.61%	7.05%	-0.32%
自来水	380,526,117.45	284,211,581.07	25.31%	2.74%	4.69%	-1.40%
供热	548,571,203.75	470,962,869.62	14.15%	99.93%	100.66%	-0.31%
环境治理	421,739,597.81	244,924,222.73	41.93%	-46.34%	-52.34%	7.31%
其他	69,974,187.76	45,837,058.43	34.49%	-21.52%	-35.07%	13.67%
分产品						
原水	391,416,373.43	304,917,393.82	22.10%	6.61%	7.05%	-0.32%
自来水	380,526,117.45	284,211,581.07	25.31%	2.74%	4.69%	-1.40%
供热	548,571,203.75	470,962,869.62	14.15%	99.93%	100.66%	-0.31%
环境治理	421,739,597.81	244,924,222.73	41.93%	-46.34%	-52.34%	7.31%
其他	69,974,187.76	45,837,058.43	34.49%	-21.52%	-35.07%	13.67%
分地区						
天津	1,295,000,018.85	968,530,399.43	25.21%	30.69%	37.85%	-3.88%
河北	499,669,014.88	369,975,569.50	25.96%	-41.98%	-42.72%	0.96%
分销售模式						
直接销售	1,812,227,480.20	1,350,853,125.67	25.46%	-3.97%	-1.80%	-1.65%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
原水	销售量	吨	307,787,475	290,280,680	6.03%
	生产量	吨	316,137,089	300,456,008	5.22%
	库存量	吨			
自来水	销售量	吨	81,193,988.06	78,604,020.16	3.29%
	生产量	吨	88,423,499	85,461,659	3.47%
	库存量	吨			
污水处理	销售量	吨	69,368,245.5	159,716,490.42	-56.57%
	生产量	吨	69,368,245.5	159,716,490.42	-56.57%
	库存量	吨			

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原水	原水	304,917,393.82	22.57%	284,844,497.50	20.71%	7.05%
自来水	自来水	284,211,581.07	21.04%	271,467,918.17	19.74%	4.69%
供热	供热	470,962,869.62	34.87%	234,703,915.22	17.06%	100.66%
环境治理	环境治理	244,924,222.73	18.13%	513,944,831.46	37.36%	-52.34%
其他	其他	45,837,058.43	3.39%	70,596,589.48	5.13%	-35.07%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021 年收购了衡水精臻环保技术有限公司，主要从事固体废物治理、危险废物治理等业务；收购了天津市房信供热有限公司及其控股子公司天津清新供热有限公司、天津市信新能源技术发展有限公司，主要从事供热服务等业务；收购了天津市重热供热技术工程有限公司，主要从事供热服务等业务。新设成立天津市浩源建设工程有限公司，主要从事工程建设等业务。本期将其纳入合并范围。

2021 年，出售了河北粤海水务集团有限公司 21% 股权，不再纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	394,619,293.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	1	143,901,396.52	7.94%
2	2	87,466,542.63	4.83%
3	3	80,747,816.49	4.46%
4	4	45,091,349.13	2.49%
5	5	37,412,188.73	2.06%
合计	--	394,619,293.50	21.78%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	637,451,604.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	51.81%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	1	316,524,391.71	25.73%
2	2	151,443,035.86	12.31%
3	3	57,762,669.41	4.69%
4	4	56,963,088.57	4.63%
5	5	54,758,419.38	4.45%
合计	--	637,451,604.93	51.81%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,503,549.25	20,862,464.30	17.45%	
管理费用	182,156,878.30	181,678,921.39	0.26%	
财务费用	150,080,712.53	193,944,845.12	-22.62%	
研发费用	14,390,384.00	20,196,944.75	-28.75%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
用于水处理的高效磁絮凝沉淀装置研究与开发	提高磁粉回收率，增强水体的絮凝效果，提高出水质量	已完成项目的小试，取得较好成果，进入中试阶段	磁粉的回收率达到 99% 以上，大幅提升磁粉的回收再利用效果，避免污泥排放中的磁粉流失问题。优化投加参数，缩短絮凝与沉降时间，强化絮凝效果	提高出水质量，可以为后期水厂的运行提供指导和参考
消能装置在污水处理中的应用	减小反硝化水体中溶解氧的含量，增强反硝化的处理效果	已完成项目的小试，取得较好成果，进入中试阶段	可减缓跌水、消除溶解氧，极大地改善因落差大造成跌水充氧的不利因素，有效确保脱氮、除磷反应等对低溶解氧的要求	提供了一种新的出水方式，为公司后续建设提供一种新的选择，增强公司的竞争力
中药固废及抗生素菌渣资源化利用与无害化处置技术	项目实施带动有机固废主要抗生素菌渣处置工艺技术提升改造，促进抗生素菌渣中有机组分减量化、无害化与资源化利用的目的	正在实施阶段	(1) 预期将建成年处理 1 万吨/年规模以上抗生素菌渣无害化与资源化利用示范工程 1 项。(2) 可获得生物炭等副产品。	开拓固废菌渣资源化利用处置的新工艺，降低公司对固废菌渣的综合处置成本，提高收益

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	58	113	-48.67%
研发人员数量占比	4.20%	6.68%	-2.48%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	51	82	-37.80%
硕士	5	15	-66.67%
其他	2	16	-87.50%
研发人员年龄构成	——	——	——

30 岁以下	10	30	-66.67%
30~40 岁	39	77	-49.35%
其他	9	6	50.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	14,390,384.00	20,196,944.75	-28.75%
研发投入占营业收入比例	0.79%	1.07%	-0.28%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,006,523,025.57	1,683,780,768.37	19.17%
经营活动现金流出小计	1,845,937,234.63	1,539,726,616.86	19.89%
经营活动产生的现金流量净额	160,585,790.94	144,054,151.51	11.48%
投资活动现金流入小计	235,598,800.80	93,656,861.16	151.56%
投资活动现金流出小计	480,725,117.12	317,171,354.29	51.57%
投资活动产生的现金流量净额	-245,126,316.32	-223,514,493.13	9.67%
筹资活动现金流入小计	2,130,648,767.94	2,109,157,625.36	1.02%
筹资活动现金流出小计	2,181,517,625.36	2,156,216,198.15	1.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,868,857.42	-47,058,572.79	8.10%
现金及现金等价物净增加额	-138,966,310.91	-127,560,184.41	8.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入小计较上年增长151.56%，主要系收到处置子公司款项流入所致。

投资活动现金流出小计较上年增长51.57%，主要系收购子公司款项流出所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	422,262,959.70	5.42%	639,221,802.91	7.19%	-1.77%	
应收账款	773,799,780.24	9.93%	704,403,769.97	7.93%	2.00%	
合同资产	808,346,701.95	10.37%	1,242,529,747.84	13.98%	-3.61%	
存货	157,372,287.70	2.02%	127,230,936.17	1.43%	0.59%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	886,621,969.13	11.37%	99,430,441.33	1.12%	10.25%	主要系合并范围调整，股权变更所致
固定资产	2,256,487,206.92	28.95%	1,993,183,902.72	22.43%	6.52%	
在建工程	533,764,514.88	6.85%	312,945,819.30	3.52%	3.33%	
使用权资产	114,927,095.50	1.47%	122,646,592.39	1.38%	0.09%	
短期借款	1,498,446,535.47	19.22%	1,519,067,210.36	17.09%	2.13%	
合同负债	336,564,528.23	4.32%	277,702,159.71	3.12%	1.20%	
长期借款	422,937,587.00	5.43%	895,302,577.00	10.07%	-4.64%	
租赁负债	108,705,544.17	1.39%	122,646,592.39	1.38%	0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见财务报告“合并财务报表项目注释”“所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,885,657,982.34	2,604,404,758.82	10.80%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
衡水臻臻环保技术有限公司	主要面向产生危险废物的工业企业提供危废处置服务	收购	270,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	危废处置服务	交易已完成	10,031,638.49	10,031,638.49	否	2021年04月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000605&stockCode=000605&announcementId=1209759497&announcementTime=2021-04-22
天津市房信供热有限公司	主要从事供热服务	收购	22,046,278.00	100.00%	自筹	无	长期	供热服务	交易已完成	7,560,537.98	7,560,537.98	否	2021年09月12日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000605&announcementId=1208428955&orgId=gssz0000605&announcementTime=2020-09-12
天津市重热供热技术工程有	主要从事供热服务	收购	17,813,100.00	100.00%	自筹	无	长期	供热服务	交易已完成	7,615,131.54	7,615,131.54	否	2021年09月12日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=000

限公司															605&announcementId=1208428955&orgId=gssz0000605&announcementTime=2020-09-12
合计	--	--	309,859,378.00	--	--	--	--	--	--	25,207,308.01	25,207,308.01	--	--	--	

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广东粤海水务投资有限公司	河北粤海水务集团有限公司21%股权	2021年04月20日	37,656.85	374.26	有利于促进公司转型发展,增强公司的滚动投资能力和可持续经营能力,提高公司资产配置效率及运营效益。	9.10%	评估价值	否	无	是	是	2021年04月22日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000605&stockCode=000605&announcementId=1209759498&announcementTime=2021-04-22

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津市滨海水业集团有限公司	子公司	供水业务	648,356,697.90	2,980,220,455.55	974,085,032.79	517,942,773.89	24,565,329.42	21,419,014.23
天津龙达水务有限公司	子公司	供水业务	178,642,308.76	633,597,128.79	257,927,369.44	263,457,516.70	36,436,160.18	27,509,098.63
天津宜达水务有限公司	子公司	供水业务	185,250,000.00	291,241,851.48	195,638,224.53	91,202,233.82	22,487,211.17	18,272,529.84
廊坊市广达供热有限公司	子公司	供热业务	459,427,462.00	1,423,445,443.54	493,314,746.46	342,393,442.80	37,212,949.27	27,470,331.86

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河北粤海水务集团有限公司	出售部分股权导致丧失控制权	见第十节财务报告

天津市重热供热技术工程有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
天津市房信供热有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
天津清新供热有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
天津市信新能源技术发展有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
衡水精臻环保技术有限公司	非同一控制下企业合并	无重大影响
天津市浩源建设工程有限公司	新设成立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司紧紧围绕总体发展战略，以科技为先导，巩固供水、污水和环境治理业务、发展壮大固废危废处置及资源化利用、清洁能源业务，积极培育和拓展产业链上下游相关业务，打造水务、固废危废和清洁能源一体化解决方案的专业服务商。依托资本市场平台，不断扩大业务覆盖区域及业务规模，完善提升区域内业务市场服务水平。继续推动产业并购重组，推动产业链上下游延伸及业务的协同增值服务，努力打造融合水文化、生态健康文化于一体的产业投资控股集团。

（二）经营计划

1、以技术创新为驱动，扎实推进固废危废业务。继续推进固废危废重点项目建成投产，提升运营规模，加强运营管理，力争实现预期盈利目标。

2、以低碳减排为目标，推动供热与清洁能源协同发展。围绕京津冀地区供热与清洁能源业务布局，推动供热保障升级与绿色低碳转型相结合，新能源与储能融合发展。

3、以优化供水服务保障，创新思路谋求突破。系统总结供水业务运营管理经验，通过专业化的管理提升，聚焦业务核心，争取新的发展优势。

4、以企业内控建设为抓手，有效管理防控风险。持续实施风险管控质量工程，形成“三个一”工作标准及常态化工作机制，对标提升经营管理效果和抗风险能力

5、以党的建设引领高质量发展，增强企业活力。扎实推进党建工作与生产经营深度融合，围绕公司改革发展中心任务，细化措施、创新载体、营造氛围，加强企业文化建设，凝聚职工群众，为“十四五”时期高质量发展提供坚强思想保障和组织保证。

（三）可能面对的风险

1、行业政策风险

公司所开展的相关业务对国家宏观政策依赖度较高，在市场拓展和行业发展上受宏观经济政策的影响较大。目前相关行业政策环境利好，但如果国家政策发生变化，将可能为公司带来风险。

应对措施：公司将密切关注国家宏观经济形势、重大行业政策等变化，以国家政策为导向，不断增强公司整体前瞻性和战略意识，积极研究公司发展战略，及时优化公司结构调整。

2、投资风险

公司所处相关行业符合国家产业政策以及社会发展趋势，且目前政策环境良好，但是行业具有前期投入较大、项目周期及投资回收期较长等特点，同时还具有较强的地域性，均为项目投资带来不确定性。

应对措施：项目投资前须经过充分的可行性研究，论证项目的经济效益和社会效益，并充分的了解项目的地域行业特点，审慎进行投资。

3、竞争风险

由于公司目前开展的相关业务国家产业政策利好，具备良好的发展前景，且行业门槛不高、竞争不规范，新的竞争对手不断进入行业；同时，各大城市的大中型项目几乎被业内公认的知名企业垄断，而且有向中小城市及小城镇、农村市场发展的趋势。公司将面临更加激烈的市场竞争。

应对措施：公司将利用多年来形成的经营优势，巩固市场份额，发挥协同作用，提升公司的竞争力。

4、新兴业务领域拓展的风险

公司在立足优化产业结构，向具有高附加值的相关业务领域拓展，以提升公司的盈利能力。新业务的拓展，既是机遇也是挑战，公司作为新投入者将面临原有的竞争对手的风险，同时也面临更多的不确定性。

应对措施：公司将不断加强投资项目风险评价控制和科学决策管理，建立风险控制机制，提升项目风险的管控力度。同时公司已在可预见范围内制定了相应预案，扎实稳步推进业务拓展和项目实施工作，努力将相关风险降到最低。

5、公司管控风险

随着公司业务的不扩张，子公司数量不断增多，涉及业务领域也不断增加，增加了管控难度，如果不能有效管控，将对公司产生不利影响。

应对措施：不断提升管控水平，依托信息化建设，全面推进集团化管控进程，完善关键业务流程，使各平台、中心形成集团化管控合力，确保公司安全高效运行。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月06日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司股价问题	不适用
2021年01月20日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年01月26日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况、对外投资情况	不适用
2021年01月29日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司股价问题	不适用
2021年02月03日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况，子公司股权事项	不适用
2021年02月04日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司股价问题	不适用
2021年03月05日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况、对外投资情况，股东减持情况	不适用
2021年03月09日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司原水业务模式	不适用
2021年03月12日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年03月16日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年03月18日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年03月25日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年04月06日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年04月06日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用

2021年04月07日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司股价问题	不适用
2021年04月07日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司分红问题	不适用
2021年04月13日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年04月15日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况、发展战略	不适用
2021年04月20日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司投资者开放日	不适用
2021年04月22日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询子公司股权事项	不适用
2021年05月07日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年05月10日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年05月11日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年05月24日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 REITS 进展情况、子公司股权事项	不适用
2021年05月31日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 REITS 进展情况	不适用
2021年05月31日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 REITS 进展情况	不适用
2021年06月01日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年06月01日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年06月03日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询子公司股权事项	不适用
2021年06月17日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年06月18日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司分红问题	不适用
2021年06月30日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月02日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司营业收入情况	不适用
2021年07月05日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月06日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月07日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月15日	公司证券法务部	电话沟通	机构	机构投资者	咨询子公司股权事项	不适用
2021年07月15日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月16日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年07月22日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询子公司股权事项、公司发展战略	不适用
2021年07月27日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司高级管理人员变动事项	不适用
2021年09月08日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年09月16日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021年09月26日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用

2021 年 10 月 13 日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021 年 10 月 18 日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021 年 10 月 19 日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021 年 11 月 09 日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021 年 11 月 19 日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用
2021 年 12 月 21 日	公司证券法务部	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况	不适用

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和《上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，完善公司法人治理结构，健全公司内控管理流程，有效运行公司内控管理体系。公司已建立并完善了以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系，公司董事会围绕公司治理、发展战略等方面提出了一系列改革举措，持续加强公司的内部控制规范体系建设工作。公司报告期内具体治理情况如下：

（一）股东与股东大会

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益，并依据规定由聘请的律师对股东大会进行见证。股东大会审议关联交易以及其他与投资者利益相关重大事项时，严格按照规定程序进行表决，关联股东在关联交易事项审计时实行回避表决，保证关联交易事项符合公开、公正、公平以及合理原则。本公司根据新修订的《上市公司股东大会规则》，增加网络投票方式，为股东参加股东大会提供便利，同时在股东大会决议公告中披露中小股东单独计票结果，充分反映中小股东的意见。

（二）董事及董事会

公司董事会由9人组成，其中独立董事3人，董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以勤勉尽职的态度出席董事会和股东大会，并向股东大会负责和报告工作，按照法定程序召集、召开董事会以及执行公司股东大会所做出的各项决议。公司董事会下设提名、战略、薪酬与考核、审计四个专门委员会，各委员会职责明确，并分别根据各委员会实施细则的规定开展工作，报告期内，专门委员会整体运作情况良好，确保董事会决策的科学性和公正性。各位董事均勤勉履职，均能以认真负责的态度出席董事会和股东大会，促进了公司董事会的规范运作和科学决策。

（三）监事与监事会

公司监事会由5人组成，公司监事会成员构成符合相关法律、法规的要求。公司监事本着对公司和股东负责的原则，依照《公司章程》及《监事会议事规则》相关规定，对公司的财务状况、关联交易、内部控制及规范运作情况和董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，对维护股东特别是中小股东的利益起到了积极作用。

（四）信息披露、透明度及投资者关系管理

公司严格按照已制定的《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人登记备案制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等制度，合法尽职地履行信息披露义务。董事会秘书为公司信息披露及投资者关系管理工作负责人，同时公司证券法务部为信息披露及投资者关系管理的工作机构，公司的信息披露遵循“真实、准确、及时、完整、公平”原则，公司指定董事会秘书协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并公开机构投资者到公司现场调研的会议记录，确保所有股东有平等的机会获得公司信息，公司所有应披露信息均在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《证券时报》、深交所网站及巨潮资讯网公开披露。公司在信息披露工作中严格遵守保密制度，未发生重大信息提前泄露的情况。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司第一大股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在非经营性占用公司资金的情况，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面全面分开。

1、业务方面：公司目前实际从事的业务与第一大股东不存在交叉的情形。公司独立从事生产经营，与第一大股东和其他关联企业不存在依赖关系。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于第一大股东。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在第一大股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司高级管理人员没有在上市公司与第一大股东中双重任职情况，且均在本公司领取薪酬。

3、资产方面：公司与第一大股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于第一大股东。本公司对其资产具有完全的控制和支配权，不存在其资产、资金被第一大股东占有而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司设立了完全独立于第一大股东的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行，与第一大股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级隶属关系，第一大股东没有干预本公司生产经营活动的情况。

5、财务方面：公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行帐户，并独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	55.67%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-028
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.51%	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 26 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-048
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.48%	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 30 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-066

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘瑞深	董事长	现任	男	60	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
王新玲	副董事长	现任	女	41	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
赵力	董事	现任	男	54	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
于俊宏	董事	现任	男	58	2018年09月03日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
李华青	董事	现任	女	49	2020年02月10日	2023年02月10日	20,619,889	0	600,006	0	20,019,883	根据自身资金安排
邢立斌	董事	现任	男	43	2017年02月08日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
龚国伟	独立董事	现任	男	61	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
胡子谨	独立董事	现任	女	58	2019年01月28日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
汪斌	独立董事	现任	男	52	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
冯文清	监事会主席	任免	男	56	2021年08月24日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
陈寿华	监事会副主席	现任	男	58	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
陶蕾	监事	现任	女	47	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
刘菁	监事	现任	女	40	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	
张海生	监事	现任	男	46	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	

王立林	总经理	任免	男	56	2021年08月24日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	0
李鹏	副总经理	现任	男	38	2020年02月10日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	0
刘景彬	副总经理	现任	男	44	2021年04月29日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	0
刘海源	副总经理	现任	男	41	2021年04月29日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	0
李新霞	董事会秘书	现任	女	46	2017年02月08日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	0
靳德柱	财务总监	现任	男	56	2019年08月30日	2023年02月10日	0	0	0	0	0	0
王传东	副总经理	离任	男	55	2020年02月10日	2021年04月29日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	20,619,889	0	600,006	0	20,019,883	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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	类型	日期	原因
刘景彬	副总经理	聘任	2021年04月29日	董事会聘任
刘海源	副总经理	聘任	2021年04月29日	董事会聘任
王传东	副总经理	解聘	2021年04月29日	因工作调整原因主动辞职
冯文清	监事会主席	任免	2021年08月24日	因工作调整原因主动辞职；职工代表大会选举；监事会选举
王立林	总经理	任免	2021年08月24日	因工作调整原因主动辞职；董事会聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

1、刘瑞深，男，1962年10月生，工商管理专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司董事长。曾任天津市水利局基建处科长，天津市水利局引滦入港工程管理处副处长、处长、党委副书记，天津市滨海水业集团股份有限公司董事、总经理，天津水元投资有限公司董事长，渤海水业股份有限公司总经理、副董事长。

2、王新玲，女，1981年6月出生，国际经济与贸易专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司副董事长。曾任天津市水利基建管理处财务科副科长、审计科副科长，天津市滨海水业集团有限公司审计部部长、总经济师，天津海融商务咨询有限公司执行董事、总经理，天津市翔升商贸有限公司执行董事、总经理，贺兰县海兰投资发展有限公司执行董事、总经理，渤海水业股份有限公司总经理助理、副总经理、财务总监、总经理，渤海水业股份有限公司第一分公司、第二分公司负责人。

3、赵力，男，1968年10月生，经济学专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司董事，天津国兴资本运营有限公司党委委员、副总经理。曾任机械工业部第五设计院工程师、高级工程师，中国联通天津分公司部门经理，天津通信科技发展有限公司副总经理。

4、于俊宏，男，1964年8月生，企业管理专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司董事，天津泰达投资控股有限公司生态环保部综合管理科科长。

5、李华青，女，1973年8月生，工商管理专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司董事，河北粤海水务集团有限公司总经理、董事。曾任保定风帆集团技术员，北京中环嘉诚环境工程有限公司执行董事、总经理，嘉诚环保工程有限公司董事长。

6、邢立斌，男，1979年7月生，会计学专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司董事，天津市水利经济管理办公室主任。曾任天津市水利经济管理办公室副主任（主持工作），渤海水业股份有限公司监事。

7、龚国伟，男，1961年5月生，财务会计专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司独立董事，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，北京萨尼威投资管理顾问有限公司监事，贵州麻卡文化旅游投资有限公司监事，江苏雷科防务科技股份有限公司独立董事。曾任北京商学院会计系助教、讲师、副教授、会计教研室主任，联合远景集团有限公司财务总监，北京环亚太科技集团公司副总裁，北京达因集团公司财务总监，中大会计师事务所总经理。

8、胡子谨，女，1964年10月生，水利水电工程建筑专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司独立董事。曾任华北电力设计院水工室助理工程师、工程师，华北电力设计院技术经济室注册造价工程师，香港裕竣集团审计部工程审计主管，北京欣达益咨询有限公司董事、总经理。

9、汪斌，男，1970年12月生，动力工程专业，博士学历。现任渤海水业股份有限公司独立董事，北京高精尖科技开发院院长。曾任北京科技大学团委科技辅导员，中国航天科技集团天人公司项目经理，北京天河通信总公司负责人，北京仁创科技集团副总裁，上海杰事杰新材料集团副总裁，中科院创业投资管理有限公司副总经理。

（二）监事

1、冯文清，男，1966年6月出生，给排水工程专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司监事会主席。曾任天津经济技术开发区自来水公司工程技术部部长、净水厂厂长、副经理，逸仙园公司经理，天津市泰达水务有限公司总经理，天津市滨海水业集团有限公司监事会主席，渤海恒铄实业公司执行董事，渤海水业股份有限公司总经理。

2、陈寿华，男，1964年10月生，经济管理专业。现任渤海水业股份有限公司监事会副主席，廊坊市广达供热有限公司党委书记、董事、总经理，廊坊市热力总公司经理、党总支书记。曾任廊坊有限电视台总编室副主任，廊坊市园林局办公室主任，廊坊市建设局公交科长、局办公室主任。

3、陶蕾，女，1975年8月生，外贸专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司监事，天津兴津企业管理有限公司经营部部长。曾任天津市水务局引滦入港工程管理处人力资源管理中心副主任、综合科副科长、综合科科长、人事科科长，渤海水业股份有限公司董事，天津兴津企业管理有限公司综合部部长。

4、刘苒，女，1982年5月生，工商管理专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司监事，天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司高级投资经理。曾任天津华宁电子有限公司技术部经理，飞思卡尔半导体（中国）有限公司汽车电子事业部产品工程师。

5、张海生，男，1976年12月生，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司监事，渤海宏铄（江苏）环保科技有限公司董事。曾任天津市节约用水事务管理中心人事科科长、水政科科长，天津市滨海水业集团有

限公司办公室主任、人力资源总监，天津市多源供水管理有限公司副总经理，天津龙达水务有限公司总经理，渤海水业股份有限公司办公室主任，天津七色阳光生态科技有限公司执行董事，渤海天津水元投资有限公司总经理。

（三）高级管理人员

1、王立林，男，1966年10月出生，水文水资源专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司总经理，渤海宏铄（连云港）清洁技术有限公司董事长，渤海宏铄衡水清洁技术有限公司董事长。曾任天津泰达水务有限公司执行董事，天津市滨海水业集团有限公司执行董事、总经理，天津市滨生源科技发展有限公司董事，渤海水业股份有限公司副总经理、监事会主席，渤海水业股份有限公司首席运营官（环保），渤海恒铄实业有限公司总经理。

2、李鹏，男，1984年3月出生，投资金融学专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司副总经理，渤海宏铄（江苏）环保科技有限公司董事，弗英（天津）物流系统科技有限公司执行董事、总经理。

3、刘景彬，男，1978年8月生，环境工程专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司副总经理、首席工程师（信息技术），天津市滨海水业集团有限公司董事，渤海恒铄实业有限公司董事，渤海宏铄（江苏）环保科技有限公司董事。曾任天津市引滦入港工程管理处自动化控制中心主任，天津市滨海水业集团有限公司生产管理中心主任、生产管理副总监、副总经理，天津市润达环境治理服务有限公司执行董事、总经理，天津市爱可迅科技有限公司总经理、董事长，渤海水业股份有限公司第二分公司负责人。

4、刘海源，男，1981年10月生，项目管理专业，硕士学历。现任渤海水业股份有限公司副总经理，渤海恒铄实业有限公司董事，北京启农恒源生态科技有限公司董事，河北粤海水务集团有限公司董事，天津市勘察设计协会特聘专家，天津市规划和自然资源领域科技专家，天津市土地征收成片开发专家委员会委员，天津市青年企业家协会会员。曾任天津市北方园林市政工程设计院设计室主任、设计二所所长、副院长、院长，天津市北方创业园林股份公司副总经理、常务副总经理、董事、总经理，京蓝北方园林（天津）有限公司副总经理、设计院院长，天津市生态学会园林生态专业委员会委员，天津市城市建设协会理事，东丽区工商业联合会党委委员、商会副会长，东丽区政协委员、党代表。

5、李新霞，女，1976年4月出生，食品科学与工程专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司董事会秘书，渤海宏铄衡水清洁技术有限公司董事，北京融采科技服务有限公司董事。曾任嘉诚环保工程有限公司副总经理。

6、靳德柱，男，1966年2月出生，统计学专业，本科学历。现任渤海水业股份有限公司财务总监，北京融采科技服务有限公司董事长、总经理。曾任天津市翔升商贸有限公司执行董事，嘉诚环保工程有限公司董事长，天津市滨海水业集团有限公司副总经理、监事、执行董事，渤海水业股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陶蕾	天津兴津企业管理有限公司	经营部部长	2021年04月27日		是
于俊宏	天津泰达投资控股有限公司	生态环保部综合管理科科长	2004年06月01日		是
邢立斌	天津市水利经济管理办公室	主任	2019年06月11日		是
在股东单位任职情况的说明	陶蕾在公司第一大股东兴津公司就职，与该股东存在关联关系。于俊宏在公司第二大股东泰达控股就职，与该股东存在关联关系。邢立斌在公司股东单位经管办就职，与该股东存在关联关系。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵力	天津国兴资本运营有限公司	党委委员、副总经理	2016年04月01日		是
龚国伟	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）、北京萨尼威投资管理顾问有限公司、贵州麻卡文化旅游投资有限公司、江苏雷科防务科技股份有限公司	合伙人、监事、监事、独立董事	2003年10月01日		是
汪斌	北京高精尖科技开发院	院长	2020年01月01日		是
陈寿华	廊坊市热力总公司	党总支书记、经理、董事	2011年06月01日		否
刘苒	天津渤海海胜股权投资基金管理有限公司	高级投资经理	2011年11月01日		是
李鹏	弗英（天津）物流系统科技有限公司	执行董事、总经理	2017年01月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：公司董事、监事报酬经董事会批准、并经股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会审议确认；公司独立董事津贴由股东大会确定。

2、确定依据：公司高管人员的报酬根据公司《高级管理人员薪酬管理办法》按不同的职务、不同的岗位职责，结合个人工作业绩以及完成任务的情况确定。

3、实际支付情况：公司董事、监事及高级管理人员的薪酬已按规定发放，具体情况见下表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘瑞深	董事长	男	60	现任	82	否
王新玲	副董事长	女	41	现任	82	否
赵力	董事	男	54	现任	8.57	是
于俊宏	董事	男	58	现任	8.57	是
李华青	董事	女	49	现任	0	否
邢立斌	董事	男	43	现任	0	否

龚国伟	独立董事	男	61	现任	8.57	否
胡子谨	独立董事	女	58	现任	8.57	否
汪斌	独立董事	男	52	现任	8.57	否
冯文清	监事会主席	男	56	任免	82	否
陈寿华	监事会副主席	男	58	现任	13.65	否
陶蕾	监事	女	47	现任	0	是
刘苒	监事	女	40	现任	2.89	否
张海生	监事	男	46	现任	54	否
王立林	总经理	男	56	任免	66	否
李鹏	副总经理	男	38	现任	54	否
刘景彬	副总经理	男	44	现任	54	否
刘海源	副总经理	男	41	现任	54	否
李新霞	董事会秘书	女	46	现任	48	否
靳德柱	财务总监	男	56	现任	60	否
王传东	副总经理	男	55	离任	48	否
合计	--	--	--	--	743.39	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十一次（临时）会议	2021年04月21日	2021年04月22日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第七届董事会第十一次（临时）会议决议公告》，公告编号：2021-014
第七届董事会第十二次会议	2021年04月29日	2021年04月30日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第七届董事会第十二次会议决议公告》，公告编号：2021-019
第七届董事会第十三次会议	2021年08月09日	2021年08月10日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第七届董事会第十三次会议决议公告》，公告编号：2021-037
第七届董事会第十四次会议	2021年08月24日	2021年08月25日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第七届董事会第十四次会议决议公告》，公告编号：2021-046

第七届董事会第十五次会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第七届董事会第十五次会议决议公告》，公告编号：2021-049
第七届董事会第十六次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第七届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2021-056
第七届董事会第十七次会议	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 14 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《第七届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2021-061

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
龚国伟	7	0	7	0	0	否	3
胡子谨	7	0	7	0	0	否	3
汪斌	7	0	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法规、制度要求，关注公司运作的规范性，履行职责，勤勉尽责，积极与公司董事、监事、管理层沟通交流，密切关注公司的经营动态。对报告期内公司日常经营决策、公司规范运作、公司与关联方资金往来及对外担保情况、股权收购、董事任免等方面提出了许多专业性建议，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	龚国伟、胡子谨、王新玲	4	2021年04月22日	1、《2020年年度报告及报告摘要》；2、《2020年度财务决算报告》；3、《2020年度内部控制报告》；4、《中审华会计师事务所2020年度审计工作总结报告》；5、《审计部2020年度工作总结》；6、《审计委员会关于公司2020年度审计工作的总结报告》；7、《关于续聘公司2021年度审计机构、内部控制审计机构的议案》；8、《关于聘任刘杨女士为公司审计部负责人的议案》			
			2021年04月23日	1、《2021年第一季度报告及报告摘要》；2、《审计部2021年第一季度工作总结》			
			2021年08月25日	1、《2021年半年度报告及报告摘要》；2、《审计部2021年半年度工作总结》			
			2021年10月21日	1、《2021年第三季度报告》；2、《审计部2021年第三季度工作总结》；3、《2022年内部审计计划》			
提名委员会	胡子谨、龚国伟、刘瑞深	2	2021年04月16日	《关于聘任刘景彬先生、刘海源先生为公司副总经理的议案》			
			2021年08月13日	《关于聘任王立林先生为公司总经理的议案》			
战略委员会	刘瑞深、汪斌、赵力	2	2021年04月14日	《关于对外投资的议案》			
			2021年04月19日	《关于设置投资管理部、资产管理部的议案》			
薪酬与考核委员会	汪斌、胡子谨、李华青	2	2021年02月26日	《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬发放的议案》			
			2021年11月03日	《渤海股份2021年度经营业绩考核方案》			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	39
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	397
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,382
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,382
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	702
销售人员	141
技术人员	195
财务人员	71
行政人员	273
合计	1,382
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	51
大学本科	665
大学专科	297
中专及以下	369
合计	1,382

2、薪酬政策

公司整体薪酬水平以市场化为导向，实行以基础年薪加绩效奖金为主的薪酬制度体系。人力资源部根据市场变动及公司发展战略，不断完善薪酬管理制度，并在此基础上深入推进绩效考核工作，按期考核，形成奖罚分明的考核机制，保证薪酬的公平与效率；依据岗位、技能水平及工作贡献等，确定员工薪级薪档，充分体现按劳分配、多劳多得的分配原则，调动员工的积极性与创造性；公司始终秉持用才、爱才、惜才的用人理念，营造和谐上进的人才发展环境，为公司的长远发展提供人力资源保障。

3、培训计划

为更好地推动公司发展，人力资源部立足公司实际，分析培训需求，对年度人力资源培训做整体把控；完善培训制度，增强培训工作的计划性、针对性和有效性；以创新培训形式为切入点，不断拓展培训的力度和深度；加强培训管理，使培训同绩效考核、薪酬调整挂钩，提升培训的积极性和有效性，推动公司学习型组织的建立；除公司组织的各项内、外部培训外，员工积极主动学习工作相关各项技能，并考取相关职称及资质证书，增强企业凝聚力，为公司战略发展提供了有力保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》和《现金分红制度》中的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
分配预案的股本基数（股）	352658600
现金分红金额（元）（含税）	7,053,172.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	7,053,172.00
可分配利润（元）	11,440,683.51
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的	100%

比例	
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年，公司利润分配及资本公积转增股本预案为：以截至 2021 年 12 月 31 日总股本 352,658,600 股为基数，以母公司可供股东分配的利润向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），合计派发现金股利 7,053,172.00 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。除上述现金分红外，本次分配不送红股，不实施资本公积转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司已按照相关法律法规、规范性文件的要求，规范公司运作，健全公司内控管理流程，有效运行公司内控管理体系，持续加强公司的内部控制规范体系建设工作。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
衡水精臻环保技术有限公司	将标的公司纳入上市公司管理体系和财务体系中，并遵守关于子公司业务管理、财务管理、人员管理、信息披露等相关制度，遵守上市公司内部控制的制度要求。	已完成	不适用	不适用	不适用	不适用
天津市房信供热有限公司	将标的公司纳入上市公司管理体系和财务体系中，并遵守关于子公司业务管理、财务管理、人员管理、信息披露等相关制度，遵守上市公司内部控制的制度要求。	已完成	不适用	不适用	不适用	不适用
天津市重热供热技术工程有限公司	将标的公司纳入上市公司管理体系和财务体系中，并遵守关于子公司业务管理、财务管理、人员管理、信息披露等相关制度，遵守上市公司内部控制的制度要求。	已完成	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）注册会计师发现董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）公司对已经披露的财务报表出现的重大差错进行错报更正；（3）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司决策程序导致重大损失；（2）严重违反法律法规；（3）媒体出现负面新闻涉及面广且负面影响一直未能消除；（4）公司内部控制重大缺陷未得到整改；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（6）公司受到证监会处罚或证券交易所警告。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：以所有者权益总额的 1.5% 作为重要性水平。重大缺陷：重要性水平 ≤ 错报；重要缺陷：重要性水平的 50% ≤ 错报 < 重要性水平；一般缺陷：错报 < 重要性水平的 50%	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：以所有者权益总额的 1.5% 作为重要性水平。重大缺陷：重要性水平 ≤ 错报；重要缺陷：重要性水平的 50% ≤ 错报 < 重要性水平；一般缺陷：错报 < 重要性水平的 50%
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，渤海股份于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》(证监会公告[2020] 69号)的要求,公司积极组织进行自查,完成专项自查清单的填写。经自查,公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等要求,建立了完善的公司治理制度和治理架构并均能够有效执行,公司治理依法依规,股东大会、董事会、监事会运作规范有效,董事、监事和高级管理人员勤勉尽职,严格按照法律法规和公司章程的规定履行职权。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津市润达环境治理服务有限公司（天津市金博企业孵化器有限公司建设污水处理厂）	COD	直接排放	1	厂区西南	10.5mg/l	天津市《城镇污水处理厂污染物排放标准》（DB12/599-2015）B类标准	2850kg	58400kg	无
天津市润达环境治理服务有限公司（天津市金博企业孵化器有限公司建设污水处理厂）	氨氮	直接排放	1	厂区西南	0.139mg/l	天津市《城镇污水处理厂污染物排放标准》（DB12/599-2015）B类标准	98.9kg	3826kg	无
天津市润达环境治理服务有限公司（天津武清汽车产业园有限公司）	COD	直接排放	1	厂区东南部	14.2mg/l	天津市《城镇污水处理厂污染物排放标准》（DB12/599-2015）A类标准	31690kg	109500kg	无
天津市润达环境治理服务有限公司（天津武清汽车产业园有限公司）	氨氮	直接排放	1	厂区东南部	0.34mg/l	天津市《城镇污水处理厂污染物排放标准》（DB12/599-2015）A类标准	749kg	6660kg	无
广西宇润环	COD	直接排放	1	厂区北侧	15.496mg/l	《城镇污水	48600kg	328500kg	无

境治理服务有限公司 (新兴污水处理厂)						《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级 B 标准			
广西宇润环境治理服务有限公司 (新兴污水处理厂)	氨氮	直接排放	1	厂区北侧	0.7656mg/l	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002)一级 B 标准	2300kg	43800kg	无
天津市润达金源水务有限公司(大邱庄综合污水处理厂)	COD	连续排放	1	青年渠(位于本厂南200米处)	17.99mg/l	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(DB12/599-2015) A 标准	100846.84kg	438000kg	无
天津市润达金源水务有限公司(大邱庄综合污水处理厂)	氨氮	连续排放	1	青年渠(位于本厂南200米处)	0.95mg/l	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(DB12/599-2015) A 标准	5325.42kg	31025kg	无
天津市润达金源水务有限公司(大邱庄综合污水处理厂)	污泥	转移处置	委托处置	不适用	含水率为60%	《国家危险废物名录》	5497120kg	12000000kg	无
卢龙县永嘉环境工程有限公司(绿色化工园污水处理厂)	COD	间接排放	1	厂区北	25.22mg/l	GB18918-2002 一级 A	24240kg	91250kg	无
卢龙县永嘉环境工程有限公司(绿色化工园污水处理厂)	氨氮	间接排放	1	厂区北	1.416mg/l	GB18918-2002 一级 A	1310kg	9125kg	无
卢龙县永嘉环境工程有	氮氧化物	有组织排放	2	厂区东南侧锅炉房	19.53mg/m ³	河北省《锅炉大气污染	810kg	1680kg	无

限公司（石 门镇集中供 热及管线建 设项目）						物排放标 准》 DB13/5161- 2020			
天津市重热 供热技术工 程有限公司 （金海湾供 热站）	氮氧化物	有组织排放	4	厂区东南	34mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	3839.13kg	13060.772k g	无
天津市房信 供热有限公 司（佟楼供 热站）	氮氧化物	有组织排放	2	厂西	32mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	1879.71kg	3672.923kg	无
天津市房信 供热有限公 司（卫星里 供热站）	氮氧化物	有组织排放	3	厂南	29mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	1445.449kg	4357.549kg	无
天津市房信 供热有限公 司（水上村 供热站）	氮氧化物	有组织排放	1	厂中	36mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	6561.72kg	10935.645k g	无
天津市房信 供热有限公 司（王顶堤 供热站）	氮氧化物	有组织排放	1	厂中	36mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	5565.621kg	11456.39kg	无
天津市房信 供热有限公 司（红桥燕 宇供热站）	氮氧化物	有组织排放	1	厂区东南	32mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	576.389kg	4686.705kg	无
天津市房信 供热有限公 司（西青燕 宇供热站）	氮氧化物	有组织排放	3	厂南	32mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	4326.49kg	7469.589kg	无
天津市房信 供热有限公 司（梅江康 城供热站）	氮氧化物	有组织排放	1	厂东	60mg/m ³	锅炉大气污 染物排放标 准 DB12/ 151-2020	4262.93kg	4988.053kg	无
衡水精臻环 保技术有限 公司	烟尘（颗粒 物）	有组织排放	1	焚烧车间	5.78mg/m ³	GB18484-2 001 危险废 物焚烧污染 控制标准	2638.5kg	16912.8kg	无

衡水精臻环保技术有限公司	二氧化硫	有组织排放	1	焚烧车间	6.5mg/m ³	GB18484-2001 危险废物焚烧污染控制标准	769.3kg	18154kg	无
衡水精臻环保技术有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	焚烧车间	22.18mg/m ³	GB18484-2001 危险废物焚烧污染控制标准	9649kg	99279kg	无

防治污染设施的建设和运行情况

本公司未被列入环保部门公布的重点排污单位名录，公司的全资或控股子公司衡水精臻环保技术有限公司（以下简称精臻环保）、天津市房信供热有限公司（以下简称“房信供热”）、天津市重热供热有限公司（以下简称“重热供热”）、卢龙县永嘉环境工程有限公司（以下简称“卢龙永嘉”）、天津市润达环境治理服务有限公司（以下简称“润达环境”）、天津市润达金源水务有限公司（以下简称“润达金源”）、广西宇润环境治理服务有限公司（以下简称“广西宇润”）是重点排污单位。房信供热主要运营佟楼供热站、卫星里供热站、水上村供热站、王顶堤供热站、红桥燕宇供热站、梅江康城供热站，重热供热主要运营金海湾供热站，卢龙永嘉主要运营绿色化工园污水处理厂和石门镇集中供热及管线建设项目，润达环境主要运营天津市金博企业孵化器有限公司建设污水处理厂和天津武清汽车产业园有限公司，广西宇润主要运营新兴污水处理厂，润达金源主要运营大邱庄综合污水处理厂。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上述项目均已获取环保部门的环评批复。

突发环境事件应急预案

上述项目均已编制《突发环境事件应急预案》，并按照项目所在地环境保护部门的相关要求，对《突发环境事件应急预案》进行专家论证，按照相关规定进行了备案。

环境自行监测方案

为履行企业自行监测的职责，上述项目采取手工监测+自动监测相结合的手段和自承担+委托监测的方式开展自行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

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

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

无

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	天津市水务局引滦入港工程管理处; 天津泰达投资控股有限公司	其他承诺	置出资产接收方泰达控股承诺: 本公司将严格遵守《四环药业股份有限公司重大资产重组置出资产交割事宜之协议书》之约定, 对于置出资产中未完成过户手续的资产, 其占有、使用、收益、处分权及相关风险、义务和责任自交割日起转移至泰达控股。自置出资产交割日后, 置出资产由泰达控股全权经营管理, 置出资产的损益、责任和义务由泰达控股享有和承担。泰达控股自资产交割日起承担尚未完成过户手续的资产的产权过户等义务。公司控股股东入港处承诺: 如未来上市公司因置出资产中未完成过户手续的资产而遭受任何损失, 本单位将给上市公司予以足额补偿。	2014年06月20日	长期承诺	该承诺在承诺期内正常履行中, 承诺人不存在违背该承诺的情形。
	天津市水务局; 天津市水务局引滦入港工程管理处; 天津市水利经济管理处; 天津渤海发展股权投资基金有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺 1、公司控股股东入港处、股东经管办、股东渤海发展基金承诺: (1) 除拟注入四环药业的天津市滨海水业集团股份有限公司 (以下简称“滨海水业”) 从事原水开发供应、管道输水运输、供水设施管理、水环境治理、维护和保养等相关业务外, 入港处、经管办、渤海发展基金及控制的其他企业不存在从事原水开发供应、管道输水运输、水环境治理、供水设施管理、维护和保养、水务基础设施投资建设及运营管理等相关业务的情形。(2) 入港处、经管办、渤海发展基金将不以直接或间接的方式从事与滨海水业相同或相似的业务, 以避免与滨海水业的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争; 保证将采取合法及有效的措施, 促使入港处、经管办、渤海发展基金拥有控制权的其他企业不从事、参与与滨海水业的生产经营相竞争的任何活动的业务。2、公司实际控制人天津市水务局承诺: (1) 除滨海水业外, 我局下属其他企业不存在从事与滨海水业相同或相似的业务的情形。(2) 我局下属其他企业将不以直接或间接的方式从事与未来上市公司相同或相似的业务, 以避免与未来上市公司的生产经营构成直接或间接的业务竞争。(3) 保证将采取合法及有效的措施, 促使我局下属其他企业不从事、参与与未来上市公司的生产经营相竞争的任何业务。”二、关于规范和减少关联交易的承诺公司控股股东入港处、股东经管办、股东渤海发展基金承诺: (1) 将采取措施尽量减少直至避免本公司 (单位) 及控制的其他公司 (单位) 与未来上市公司发生关联交易; 对于无法避免的关联交易, 保证按市	2014年07月14日	长期承诺	该承诺在承诺期内正常履行中, 承诺人不存在违背该承诺的情形。

		<p>场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务;(2)严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务,遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务;(3)保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益;(4)相关承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。三、关于保持上市公司独立性的承诺公司控股股东入港处、公司实际控制人天津市水务局承诺:1、保证上市公司人员独立(1)保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本单位及本单位之全资附属企业(单位)或控股公司担任行政性或经营性职务。(2)保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本单位及关联企业(单位)之间完全独立。(3)本单位向上市公司推荐董事、监事、经理等人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。2、保证上市公司资产独立完整(1)保证上市公司具有独立完整的资产。(2)保证本单位及关联公司(单位)不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。3、保证上市公司的财务独立(1)保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2)保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。(3)保证上市公司独立在银行开户,不与本单位及关联企业(单位)共用银行账户。(4)保证上市公司的财务人员不在本单位及关联企业(单位)兼职。(5)保证上市公司依法独立纳税。(6)保证上市公司能够独立作出财务决策,本单位不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立(1)保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。(2)保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立(1)保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。(2)保证本单位及关联企业(单位)除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预。(3)保证本单位及关联企业(单位)不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。(4)保证尽量减少本单位及关联企业(单位)与上市公司的关联交易;无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。</p>			
	天津市水务局引滦入港工程管理处	<p>其他承诺</p> <p>滨海水业及其子公司依法参加社会保障和住房保障,已按《劳动法》、《劳动合同法》等规定,为员工依法缴纳各项强制性社会保险费和住房公积金。如有在交割日前未依法足额缴纳或支付的上述社会保险费和住房公积金等员工福利(已在账上计提的部分除外)的情形,且有权部门或权利人在任何时候要求的公司或其子公司补缴,或对滨海水业或其子公司处罚,或向滨海水业或其子公司追索,公司控股股东入港处将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用,且在承担后不向滨海水业或其子公司追偿,保证滨海水业或其子公司不会因此遭受任何损失。</p>	2013年12月25日	长期承诺	该承诺在承诺期内正常履行中,承诺人不存在违背该承诺的情形。

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1、执行新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司已召开董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：按照《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。在首次执行日，本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.8%和4.9%；使用权资产的计量不包含初始直接费用

作为使用权资产减值测试的替代，承租人可根据《企业会计准则第13号—或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表影响如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	122,646,592.39	122,646,592.39
租赁负债	-	122,646,592.39	122,646,592.39

2、新冠肺炎疫情引发的租金减让

财政部于2021年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021]9号)及《企业会计准则实施问答》。本公司已采用上述通知和实施问答编制2021年度财务报表，新冠肺炎疫情引发的租金减让对本公司财务报表没有产生重大影响。

3、企业会计准则解释第14号

财政部于2021年1月发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号)(以下简称“解释第14号”)，并自公布之日起施行。解释14号规定了关于政府和社会资本合作(以下简称“PPP”)项目的会计处理。《企业会计准则解释第2号》“五、企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务应当如何处理”相关规定同时废止。

本公司自2021年1月1日执行解释第14号的规定。执行解释第14号与现行准则的差异追溯调整2021年1月1日留存收益，对可比期间信息不予调整。

执行解释14号对2021年1月1日合并资产负债表项目影响如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
合同资产	1,150,529,466.74	1,242,529,747.84	92,000,281.10
固定资产	1,999,224,709.07	1,993,183,902.72	-6,040,806.35
无形资产	2,237,492,810.22	1,819,728,780.57	-417,764,029.65
长期待摊费用	98,969,414.51	97,999,049.09	-970,365.42

长期应收款	38,166,812.70	453,639,365.30	415,472,552.60
未分配利润	502,961,591.93	585,659,224.21	82,697,632.28

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2021年收购了衡水精臻环保技术有限公司，主要从事固体废物治理、危险废物治理等业务；收购了天津市房信供热有限公司及其控股子公司天津清新供热有限公司、天津市信新能源技术发展有限公司，主要从事供热服务等业务；收购了天津市重热供热技术工程有限公司，主要从事供热服务等业务。新设成立天津市浩源建设工程有限公司，主要从事工程建设等业务。本期将其纳入合并范围。2021年，出售了河北粤海水务集团有限公司21%股权，不再纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	181
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈芳、马长松
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	沈芳、马长松审计服务的连续年限分别为 1 年和 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
天津水务集团有限公司	未来持股 5% 以上股东	向关联人采购原材料	水费	物价文件	物价文件	4,980.91		5,522	否	转账	物价文件	2021 年 12 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
天津市华泰龙淡化海水有限公司	未来持股 5% 以上股东控制的企业	向关联人采购原材料	水费	市场定价	市场定价	718.34		744	否	转账	市场定价	2021 年 12 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
天津市自来水集团有限公司	未来持股 5% 以上股东控制的企业	向关联人采购原材料	水费	物价文件	物价文件	86.18		52	是	转账	物价文件	2021 年 12 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
天津津滨威立雅水业有限公司	未来持股 5% 以上股东控制的企业	向关联人销售产品、商品	水费	物价文件	物价文件	0		124	否	转账	物价文件	2021 年 12 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
天津水务集团滨海水务有限公司大港油田水务分公司	未来持股 5% 以上股东控制的企业	向关联人销售产品、商品	水费	物价文件	物价文件	340.88		359	否	转账	物价文件	2021 年 12 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/
天津津港水务有限	未来持股 5%	向关联人销售	水费	物价文件	物价文件	183.12		238	否	转账	物价文件	2021 年 12 月 14	http://www.cninfo.com.cn/

公司	以上股 东控制 的企业	产品、 商品									日	nfo.co m.cn/	
天津塘沽 中法供水 有限公司	未来持 股 5% 以上股 东控制 的企业	向关联 人销售 产品、 商品	水费	物价文 件	物价文 件	2,445.8 4		2,607	否	转账	物价文 件	2021 年 12 月 14 日	http://w ww.cni nfo.co m.cn/
合计				--	--	8,755.2 7	--	9,646	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非 经营性资金 占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	----------------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
天津兴津企业 管理有限公司	持股 5%以 上的股东		10,746.51		501.51		486.64	10,731.64

关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无
---------------------	---

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

1、滨海水业受托运营输水管线包括：引滦入港管线、引滦入开发区管线及备用管线、引滦入开发区逸仙园管线、引滦入汉管线、引滦入津滨管线。根据滨海水业与业主方签订的管线委托管理及维护协议的规定，滨海水业拥有管线运营权的期限为20年，在此期间享有管线的运营、维护、管理权利，业主不得以任何方式处置托管资产或设置权利负担，包括但不限于出售、托管、改变用途、更改设计、为自身或第三方提供担保、抵押、优先权等，滨海水业按照约定指标向业主提供原水并保证供水安全。

2、天津市水务局引滦入港工程管理处（后因转企改制为有限责任公司，更名为天津兴津企业管理有限公司，以下简称“兴津公司”）与中国石化集团资产经营管理有限公司天津石化分公司（以下简称“天津石化”）签订《天津石化社区供水移交协议》，经原协议甲方天津石化同意，兴津公司决定将天津石化社区和生活区供水业务委托我公司全资子公司天津市滨海水业集团有限公司（以下简称“滨海水业”）运营管理，由滨海水业或其指定的下属企业承担和承接社区和生活区城市供水社会职能。该合同签订时，兴津公司是我公司的控股股东，故本次交易构成关联交易。公司于2015年12月25日召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于全资子公司与控股股东签订委托运营合同暨关联交易的议案》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

中国石油化工股份有限公司天津分公司拥有的一套天津宝坻至厂区的水源管线及配套设施（简称宝坻石化供水工程），主要包括输水管线和供水泵站，滨海水业对宝坻石化供水工程资产设备进行运维管理，期限为20年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2014年04月30日	1,600	2014年12月29日	287.13	连带责任保证			债务履行期限届满日起两年	否	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2021年08月09日	1,000	2021年09月22日	226.88	连带责任保证		与贷款金额等值部分的资产	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2021年08月09日	1,000	2021年08月31日	226.88	连带责任保证		与贷款金额等值部分的资产	债务履行期限届满日起三年	否	是
天津市南港工业区水务有限公司	2019年06月24日	2,861.6	2020年12月22日	2,552.93	连带责任保证		与贷款金额等值部分的资产	债务履行期限届满日起两年	否	是
沙河市嘉	2016年11	9,200	2017年04	6,600	连带责任		与贷款	债务履行	否	是

诚环境工程 有限公司	月 16 日		月 27 日		保证		金额等 值部分 的资产	期限届满 日起两年		
河北粤海 水务集团 有限公司	2020 年 02 月 25 日	33,100	2020 年 09 月 17 日	1,244	连带责任 保证		与贷款 金额等 值部分 的资产	债务履行 期限届满 日起两年	否	是
报告期内审批的对外担 保额度合计 (A1)		1,000		报告期内对外担保实际 发生额合计 (A2)		453.76				
报告期末已审批的对外 担保额度合计 (A3)		47,761.6		报告期末实际对外担保 余额合计 (A4)		11,137.82				
公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
卢龙县永 嘉环境工 程有限公 司	2018 年 01 月 11 日	10,000	2018 年 05 月 29 日	2,653.41	连带责任 保证		与贷款 金额等 值部分 的资产	债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市润 达金源水 务有限公 司	2017 年 08 月 29 日	8,000	2018 年 02 月 05 日	2,900	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起两年	否	是
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)		18,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)		5,553.41				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天津龙达 水务有限 公司	2019 年 09 月 19 日	8,508	2019 年 09 月 17 日	7,683.3	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起两年	否	是
天津市滨 生源科技 发展有限 公司	2021 年 03 月 29 日	500	2021 年 03 月 25 日	500	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津龙达	2021 年 03	2,268.8	2021 年 03	2,268.8	连带责任			债务履行	否	是

水务有限公司	月 12 日		月 10 日		保证			期限届满 日起三年		
天津龙达 水务有限 公司	2021 年 04 月 12 日	3,176.32	2021 年 04 月 09 日	3,176.32	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起两年	否	是
天津市安 达供水有 限公司	2021 年 03 月 18 日	967.2	2021 年 03 月 17 日	967.2	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市安 达供水有 限公司	2021 年 06 月 25 日	3,868.8	2021 年 06 月 23 日	3,868.8	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起两年	否	是
天津市安 达供水有 限公司	2021 年 07 月 01 日	967.25	2021 年 06 月 30 日	967.25	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市滨 生源科技 发展有限 公司	2021 年 07 月 20 日	1,000	2021 年 06 月 23 日	1,000	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起两年	否	是
天津市滨 生源科技 发展有限 公司	2021 年 01 月 29 日	800	2021 年 01 月 26 日	93.6	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市滨 生源科技 发展有限 公司	2021 年 01 月 29 日	800	2021 年 01 月 26 日	156.7	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市安 达供水有 限公司	2021 年 10 月 15 日	8,221.2	2021 年 09 月 30 日	3,378.14	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市安 达供水有 限公司	2021 年 12 月 22 日	967.2	2021 年 12 月 20 日	967.2	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市润 达环境治 理服务有 限公司	2021 年 12 月 31 日	1,000	2021 年 12 月 27 日	1,000	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
天津市滨 生源科技 发展有限 公司	2021 年 12 月 31 日	1,000	2021 年 12 月 27 日	1,000	连带责任 保证			债务履行 期限届满 日起三年	否	是
报告期内审批对子公司			24,736.77		报告期内对子公司担保					19,344.01

担保额度合计 (C1)		实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	33,244.77	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	27,027.31
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	25,736.77	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	19,797.77
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	99,006.37	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	43,718.54
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			20.88%
其中:			
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余额 (E)			22,893.19
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			22,893.19

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,964,999	4.81%	0	0	0	-1,500,082	-1,500,082	15,464,917	4.39%
1、国家持股	0		0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	16,964,999	4.81%	0	0	0	-1,500,082	-1,500,082	15,464,917	4.39%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	16,964,999	4.81%	0	0	0	-1,500,082	-1,500,082	15,464,917	4.39%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	335,693,601	95.19%	0	0	0	1,500,082	1,500,082	337,193,683	95.61%
1、人民币普通股	335,693,601	95.19%	0	0	0	1,500,082	1,500,082	337,193,683	95.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	352,658,600	100.00%	0	0	0	0	0	352,658,600	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李华青	16,964,999	0	1,500,082	15,464,917	董监高锁定股	遵守董监高持股的相关规定解除限售
合计	16,964,999	0	1,500,082	15,464,917	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,800	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,810	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
天津兴津企业管理 有限公司	国有法人	22.46%	79,200,321	0	0	79,200,321		
天津泰达投资控 股有限公司	国有法人	13.01%	45,868,731	0	0	45,868,731		
李华青	境内自然人	5.68%	20,019,883	-600,006	15,464,917	4,554,966	质押	20,019,883
北京宏儒和愉投 资管理有限公司 —苏州弘德源投 资管理中心（有限 合伙）	其他	4.97%	17,538,787	-9,127,881	0	17,538,787		
天津市水利经济 管理办公室	国有法人	4.82%	16,990,862	0	0	16,990,862		
天津渤海发展股 权投资基金有限 公司	国有法人	3.12%	10,986,742	0	0	10,986,742		
石家庄合力投资 咨询中心（有限合 伙）	境内非国有法人	1.83%	6,444,444	0	0	6,444,444		
北京华高永利资 产管理有限公司 —华高永利 2 号私 募证券投资基金	其他	0.72%	2,550,000	0	0	2,550,000		
李晶	境内自然人	0.59%	2,066,586	0	0	2,066,586		
高华—汇丰— GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	境外法人	0.55%	1,928,644	0	0	1,928,644		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李华青与石家庄合力为一致行动人，与其他股东不属于一致行动人。本公司未知其他 股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放 弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明（如有）（参见注 10）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津兴津企业管理有限公司	79,200,321	人民币普通股	79,200,321
天津泰达投资控股有限公司	45,868,731	人民币普通股	45,868,731
北京宏儒和愉投资管理有限公司—苏州弘德源投资管理中心（有限合伙）	17,538,787	人民币普通股	17,538,787
天津市水利经济管理办公室	16,990,862	人民币普通股	16,990,862
天津渤海发展股权投资基金有限公司	10,986,742	人民币普通股	10,986,742
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	6,444,444	人民币普通股	6,444,444
李华青	4,554,966	人民币普通股	4,554,966
北京华高永利资产管理有限公司—华高永利 2 号私募证券投资基金	2,550,000	人民币普通股	2,550,000
李晶	2,066,586	人民币普通股	2,066,586
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	1,928,644	人民币普通股	1,928,644
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李华青与石家庄合力为一致行动人，与其他股东不属于一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司第一大股东拥有公司股权权益低于30%，第一大股东与其他股东之间不存在一致行动关系或就控制公司达成的任何书面协议或安排，第一大股东不能依其出资额或者持有的股份所享有的表决权对公司董事会、股东大会的决议产生重大影响。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

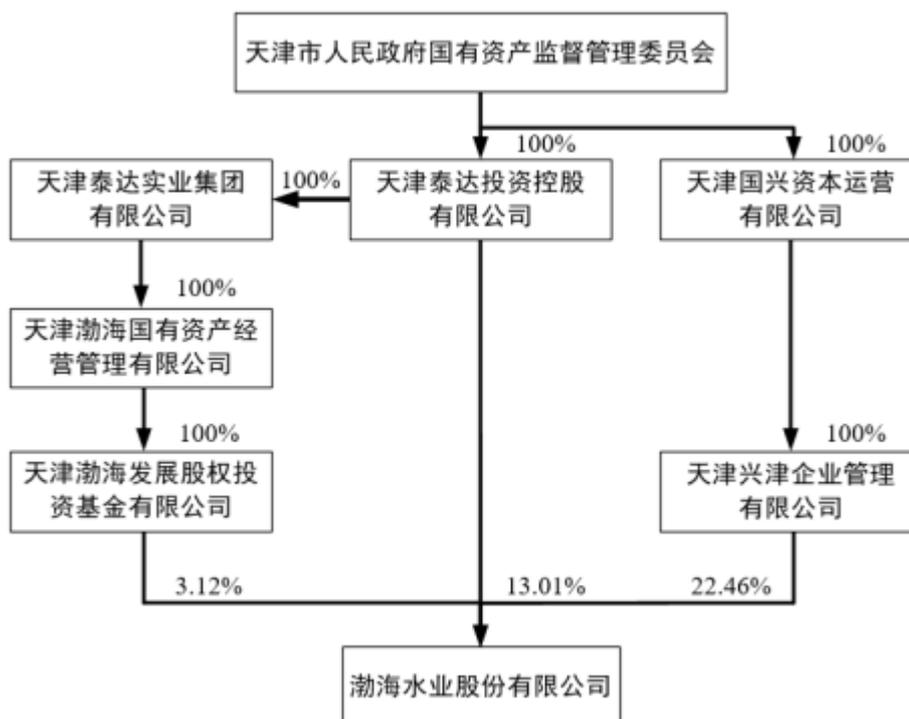
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津市人民政府国有资产监督管理委员会	-	-	-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津兴津企业管理有限公司	张建民	2020 年 08 月 31 日	90030.418354 万元	企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；住房租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。
天津泰达投资控股有限公司	曲德福	1985 年 05 月 28 日	1107695 万元	以自有资金对区域内基础设施开发建设、金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业、电力、燃气、蒸汽及水的生产和供应业、建筑业、仓储业、旅游业、餐饮业、旅馆业、娱乐服务业、广告、租赁服务业的投资；高新技术开发、咨询、服务、转让；房屋租赁；基础设施建设；土地开发整理；汽车租赁、设备租赁（不含融资租赁）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CAC 证审字[2022]0249 号
注册会计师姓名	沈芳、马长松

审计报告正文

渤海水业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了渤海水业股份有限公司（以下简称渤海股份）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的渤海股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了渤海股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定营业收入确认事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、事项描述

渤海股份收入主要包括原水、自来水、市政供热、污水处理等收入，如附注七、（三十九）所示，2021年营业收入18.12亿元，营业收入是渤海股份的关键财务指标之一，对渤海股份总体财务报表影响重大，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认的固有风险，因此我们认定收入确认为关键审计事项。

2、审计应对

在审计收入确认的过程中，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取销售合同及相关资料，复核关键合同条款，识别合同中的各项履约义务及交易价格；核实收入确认是否符合渤海股份会计政策和企业会计准则的相关要求；
- （3）执行分析性程序，评估销售收入和毛利率变动的合理性；
- （4）比较本期各月收入的波动情况，分析其变动趋势是否正常，是否符合季节性、周期性的经营规

律，查明异常现象和重大波动的原因；

(5) 执行实质性测试程序，抽样检查发票、结算单等不同业务模式下收入确认的支持性文件，并结合银行流水检查收款记录；

(6) 对重大客户实施函证程序，函证客户应收账款（预收款项）余额，同时函证重大客户的本年交易金额；

(7) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

(8) 评估管理层对销售收入的财务报表披露是否恰当。

四、其他信息

渤海股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督渤海股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：渤海水业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	422,262,959.70	639,221,802.91
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	32,180,593.00	38,046,197.46
应收账款	773,799,780.24	704,403,769.97
应收款项融资	6,530,941.00	
预付款项	119,075,342.70	109,421,698.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,210,647.41	66,480,552.79
其中：应收利息		14,080.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	157,372,287.70	127,230,936.17
合同资产	808,346,701.95	1,150,529,466.74

持有待售资产		149,299,298.47
一年内到期的非流动资产	90,190,202.70	125,964,513.13
其他流动资产	104,484,455.31	132,946,213.72
流动资产合计	2,535,453,911.71	3,243,544,450.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	660,081,773.44	38,166,812.70
长期股权投资	886,621,969.13	99,430,441.33
其他权益工具投资	26,875,487.23	26,875,487.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,256,487,206.92	1,999,224,709.07
在建工程	533,764,514.88	312,945,819.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	114,927,095.50	
无形资产	440,744,738.11	2,237,492,810.22
开发支出		
商誉	151,666,449.40	525,871,773.06
长期待摊费用	96,165,679.61	98,969,414.51
递延所得税资产	78,844,655.69	80,980,449.08
其他非流动资产	13,682,187.86	19,152,011.46
非流动资产合计	5,259,861,757.77	5,439,109,727.96
资产总计	7,795,315,669.48	8,682,654,178.09
流动负债：		
短期借款	1,498,446,535.47	1,519,067,210.36
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	217,000,000.00	107,000,000.00
应付账款	880,701,980.26	998,769,657.06

预收款项		
合同负债	336,564,528.23	277,702,159.71
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	10,526,446.18	2,247,513.92
应交税费	34,734,353.59	49,001,948.63
其他应付款	319,272,304.66	245,425,722.16
其中：应付利息		16,034,123.38
应付股利	531,522.61	7,530,979.72
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	324,238,485.37	341,858,483.13
其他流动负债	69,152,496.46	236,593,286.15
流动负债合计	3,690,637,130.22	3,777,665,981.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	422,937,587.00	895,302,577.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	108,705,544.17	
长期应付款	344,859,930.94	543,697,350.17
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	626,571,008.26	655,592,695.52
递延所得税负债	1,304,323.68	1,506,188.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,504,378,394.05	2,096,098,811.10
负债合计	5,195,015,524.27	5,873,764,792.22
所有者权益：		
股本	352,658,600.00	352,658,600.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,090,220,764.12	1,100,125,182.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,262,979.30	61,121,077.88
一般风险准备		
未分配利润	587,904,834.30	502,961,591.93
归属于母公司所有者权益合计	2,094,047,177.72	2,016,866,452.78
少数股东权益	506,252,967.49	792,022,933.09
所有者权益合计	2,600,300,145.21	2,808,889,385.87
负债和所有者权益总计	7,795,315,669.48	8,682,654,178.09

法定代表人：王立林

主管会计工作负责人：王立林

会计机构负责人：靳德柱

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	16,258,354.19	2,886,342.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,913,238.28	7,287,487.10
应收款项融资		
预付款项	276,850.00	276,850.00
其他应收款	248,545,995.71	386,199,913.78
其中：应收利息		6,004,884.44
应收股利		
存货	456,523.14	
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	280.00	66,526.27
流动资产合计	279,451,241.32	396,717,119.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,885,657,982.34	2,604,404,758.82
其他权益工具投资	9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	375,382.45	335,854.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,560,764.05	2,638,857.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		247,641.27
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,896,594,128.84	2,616,627,111.54
资产总计	3,176,045,370.16	3,013,344,230.84
流动负债：		
短期借款	379,948,615.28	231,650,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,588,504.28	2,212,601.60
预收款项		
合同负债	383,463.89	
应付职工薪酬	330,819.43	275,830.81
应交税费	537,369.78	17,981.89
其他应付款	393,228,945.84	458,378,397.04

其中：应付利息		802,500.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,841,467.51	46,271,637.43
其他流动负债		
流动负债合计	806,859,186.01	738,806,448.77
非流动负债：		
长期借款	134,380,000.00	97,980,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	134,380,000.00	97,980,000.00
负债合计	941,239,186.01	836,786,448.77
所有者权益：		
股本	352,658,600.00	352,658,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,784,299,128.58	1,784,299,128.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,029,186.76	18,054,815.55
未分配利润	71,819,268.81	21,545,237.94
所有者权益合计	2,234,806,184.15	2,176,557,782.07
负债和所有者权益总计	3,176,045,370.16	3,013,344,230.84

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,812,227,480.20	1,887,061,359.95
其中：营业收入	1,812,227,480.20	1,887,061,359.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,789,401,856.46	1,860,390,567.24
其中：营业成本	1,350,853,125.67	1,375,557,751.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	67,417,206.71	68,149,639.85
销售费用	24,503,549.25	20,862,464.30
管理费用	182,156,878.30	181,678,921.39
研发费用	14,390,384.00	20,196,944.75
财务费用	150,080,712.53	193,944,845.12
其中：利息费用	183,550,306.31	206,029,275.56
利息收入	51,639,636.21	18,948,045.11
加：其他收益	26,554,586.39	38,648,716.31
投资收益（损失以“-”号填 列）	45,460,627.02	5,225,589.56
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	19,077,590.50	5,160,886.32
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		

公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-23,919,304.91	-30,808,320.50
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,851,393.21	-770,327.52
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-4,563,887.21	-15,585.28
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	64,506,251.82	38,950,865.28
加：营业外收入	2,129,993.20	1,917,377.44
减：营业外支出	243,294.23	8,425,011.14
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	66,392,950.79	32,443,231.58
减：所得税费用	30,537,737.67	13,702,019.81
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	35,855,213.12	18,741,211.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	35,855,213.12	18,741,211.77
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	11,440,683.51	20,193,239.69
2.少数股东损益	24,414,529.61	-1,452,027.92
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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		
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	35,855,213.12	18,741,211.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,440,683.51	20,193,239.69
归属于少数股东的综合收益总额	24,414,529.61	-1,452,027.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0324	0.0573
（二）稀释每股收益	0.0324	0.0573

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王立林

主管会计工作负责人：王立林

会计机构负责人：靳德柱

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	29,226,523.95	12,776,816.38
减：营业成本	17,900,472.88	1,708,087.07
税金及附加	481,752.98	17,894.91
销售费用		
管理费用	30,760,947.34	23,367,619.67
研发费用		188,679.24
财务费用	14,037,201.54	12,896,463.89
其中：利息费用	40,282,606.37	25,468,871.78

利息收入	26,414,272.90	13,285,993.30
加：其他收益	187,493.87	21,519.40
投资收益（损失以“-”号填列）	49,939,864.50	-3,098,286.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,320,181.15	-3,098,286.31
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）	-29,765.37	-23,044.03
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）	16,143,742.21	-28,501,739.34
加：营业外收入	0.85	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,143,743.06	-28,501,739.34
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,143,743.06	-28,501,739.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,143,743.06	-28,501,739.34
（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		
5.其他		
(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	16,143,743.06	-28,501,739.34
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,740,184,874.20	1,519,108,340.81
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	6,004,543.51	19,558,407.29
收到其他与经营活动有关的现金	260,333,607.86	145,114,020.27
经营活动现金流入小计	2,006,523,025.57	1,683,780,768.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,302,889,072.49	1,012,066,956.59
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	209,431,693.69	222,115,040.16
支付的各项税费	146,647,369.60	158,507,767.88
支付其他与经营活动有关的现金	186,969,098.85	147,036,852.23
经营活动现金流出小计	1,845,937,234.63	1,539,726,616.86
经营活动产生的现金流量净额	160,585,790.94	144,054,151.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,317,372.00	24,000,000.00
取得投资收益收到的现金	682,628.00	20,793,865.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,151,478.35	48,862,995.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	142,279,214.43	
收到其他与投资活动有关的现金	1,168,108.02	
投资活动现金流入小计	235,598,800.80	93,656,861.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	275,256,261.08	284,106,189.29
投资支付的现金	42,427,779.00	33,063,166.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	163,041,077.04	
支付其他与投资活动有关的现金		1,999.00

投资活动现金流出小计	480,725,117.12	317,171,354.29
投资活动产生的现金流量净额	-245,126,316.32	-223,514,493.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	57,300,000.00	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	57,300,000.00	15,000,000.00
取得借款收到的现金	1,849,348,767.94	1,700,857,625.36
收到其他与筹资活动有关的现金	224,000,000.00	393,300,000.00
筹资活动现金流入小计	2,130,648,767.94	2,109,157,625.36
偿还债务支付的现金	1,915,505,849.48	1,541,568,767.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	211,756,655.85	159,872,427.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,144,171.93	8,223,708.94
支付其他与筹资活动有关的现金	54,255,120.03	454,775,002.77
筹资活动现金流出小计	2,181,517,625.36	2,156,216,198.15
筹资活动产生的现金流量净额	-50,868,857.42	-47,058,572.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,556,928.11	-1,041,270.00
五、现金及现金等价物净增加额	-138,966,310.91	-127,560,184.41
加：期初现金及现金等价物余额	533,172,133.85	660,732,318.26
六、期末现金及现金等价物余额	394,205,822.94	533,172,133.85

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,438,264.20	6,975,000.00
收到的税费返还	40,239.56	15,592.77
收到其他与经营活动有关的现金	706,630,338.14	702,758,072.62
经营活动现金流入小计	732,108,841.90	709,748,665.39
购买商品、接受劳务支付的现金	5,321,664.20	600,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	16,854,265.30	14,201,145.64
支付的各项税费	1,372,065.90	163,672.12

支付其他与经营活动有关的现金	795,789,860.03	544,084,920.13
经营活动现金流出小计	819,337,855.43	559,049,737.89
经营活动产生的现金流量净额	-87,229,013.53	150,698,927.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	376,568,472.00	19,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,537,969.15	1,805,979.63
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	385,106,441.15	20,805,979.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,082.57	292,588.62
投资支付的现金	397,724,000.00	174,027,760.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	397,984,082.57	174,320,348.62
投资活动产生的现金流量净额	-12,877,641.42	-153,514,368.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	432,750,000.00	301,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	432,750,000.00	301,650,000.00
偿还债务支付的现金	277,850,000.00	294,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,421,333.01	29,191,551.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	319,271,333.01	323,791,551.50
筹资活动产生的现金流量净额	113,478,666.99	-22,141,551.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,372,012.04	-24,956,992.99
加：期初现金及现金等价物余额	2,886,342.15	27,843,335.14
六、期末现金及现金等价物余额	16,258,354.19	2,886,342.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	
	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	352,658,600.00				1,100,125,182.97				61,121,077.88		502,961,591.93		2,016,866,452.78	792,022,933.09	2,808,889,385.87
加：会计政策变更											82,697,632.28		82,697,632.28		82,697,632.28
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	352,658,600.00				1,100,125,182.97				61,121,077.88		585,659,224.21		2,099,564,085.06	792,022,933.09	2,891,587,018.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-9,904,418.85				2,141,901.42		2,245,610.09		-5,516,907.34	-285,769,965.60	-291,286,872.94
（一）综合收益总额											11,440,683.51		11,440,683.51	24,414,529.61	35,855,213.12
（二）所有者投入和减少资本														-293,831,470.39	-293,831,470.39
1. 所有者投入的普通股														-291,372,292.60	-291,372,292.60
2. 其他权益工具持有者投入资本															

额	58,60				220,76				,979.3		4,834.		047,17	2,967.	300,14
	0.00				4.12				0		30		7.72	49	5.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
		优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	352,6 58,60 0.00				1,100, 125,18 2.97				57,395 ,165.9 3		493,54 7,436. 19		2,003, 726,38 5.09	786,698 ,669.95	2,790,4 25,055. 04	
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	352,6 58,60 0.00				1,100, 125,18 2.97				57,395 ,165.9 3		493,54 7,436. 19		2,003, 726,38 5.09	786,698 ,669.95	2,790,4 25,055. 04	
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）									3,725, 911.95		9,414, 155.74		13,140 ,067.6 9	5,324,2 63.14	18,464, 330.83	
（一）综合收 益总额											20,193 ,239.6 9		20,193 ,239.6 9	-1,452, 027.92	18,741, 211.77	
（二）所有者 投入和减少资 本														15,000, 000.00	15,000, 000.00	
1. 所有者投入 的普通股														15,000, 000.00	15,000, 000.00	
2. 其他权益工 具持有者投入 资本																
3. 股份支付计																

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	21,545,237.94		2,176,557,782.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	21,545,237.94		2,176,557,782.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,974,371.21	50,274,030.87			58,248,402.08
（一）综合收益总额									16,143,743.06			16,143,743.06
（二）所有者投入和减少资本								6,359,996.90	42,797,834.12			49,157,831.02
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								6,359,996.90	42,797,834.12			49,157,831.02
（三）利润分配								1,614,374.31	-8,667,546.31			-7,053,172.00
1. 提取盈余公积								1,614,374.31	-1,614,374.31			

2. 对所有者（或股东）的分配											-7,053,172.00		-7,053,172.00
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	352,658,600.00				1,784,299,128.58					26,029,186.76	71,819,268.81		2,234,806,184.15

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	57,100,149.28		2,212,112,693.41
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	57,100,149.28		2,212,112,693.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-35,554,911.34		-35,554,911.34
(一)综合收益总额										-28,501,739.34		-28,501,739.34
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-7,053,172.00		-7,053,172.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,053,172.00		-7,053,172.00
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	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	21,545,237.94		2,176,557,782.07

三、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：渤海水业股份有限公司

注册地址：北京市顺义区中关村科技园区顺义园临空二路1号

总部地址：北京市通州区潞苑南大街290号

营业期限：1996年9月10日至长期

股本：人民币352,658,600元

法定代表人：王立林

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：水的生产和供应业

公司经营范围：工程设计；施工总承包、专业承包、劳务分包。城乡公用基础设施、水土环境治理及环保项目、供水、污水治理及再生水利用的投资；投资咨询；投资管理；技术开发；技术咨询；技术服务；技术推广；企业管理。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2022年4月29日批准报出。

(四) 合并财务报表范围发生变更的说明

2021年新设成立天津市浩源建设工程有限公司；收购了衡水精臻环保技术有限公司；收购了天津市房信供热有限公司及其控股子公司天津清新供热有限公司、天津市信新能源技术发展有限公司；收购了天津市重热供热技术工程有限公司。本期将其纳入合并范围。2021年，出售了河北粤海水务集团有限公司21%股权，不再纳入合并范围。

合并财务报表的合并范围及其变化情况详见“合并范围的变更”，在其他主体中的权益情况详见“其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告年末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，

并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母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“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物为公司持有的期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

(1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

(1) 公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

(2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

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

3、金融资产的后续计量

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 以摊余成本计量的金融资产

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

(2) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

(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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

②因转移金融资产而收到的对价；

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

(1) 预期信用损失的计量

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

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

选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且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应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(3) 预期信用损失准备的列报

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

(4) 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、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

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

11、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

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

公司将金额为人民币100万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合的基础上确定预期信用损失率并据此计提坏账准备，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
账龄组合	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。
无风险组合	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，计算预期信用损失率0%。

①本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
6个月以内	0
6个月至1年	3
1至2年	5

2至3年	20
3至4年	40
4至5年	60
5年以上	100

②本公司将合并范围内关联方的应收款项作为无风险组合。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见“金融工具”。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下

1、如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、以合并范围内的关联单位为一类信用风险特征，单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。

3、当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

本公司将划分为风险组合的应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
6个月以内	0
6个月至1年	3
1至2年	5
2至3年	20
3至4年	40
4至5年	60
5年以上	100

14、存货

1、存货的分类：

本公司存货主要包括原材料、库存商品、劳务成本、合同履约成本等。

2、存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

15、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

本公司对合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。本公司采用减值矩阵确定合同资产的预期信用损失准备。本公司基于内部信用评级对具有类似风险特征的各类合同确定相应的损失准备的比例。减值矩阵基于本公司历史逾期比例确定。预期信用损失准备的金额将随本公司的估计而发生变化。

16、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

认为资产减值损失：

本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

17、持有待售资产

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②决定不再出售之日的可收回金额。

18、长期应收款

本公司的长期应收款包括BOT特许经营权金融资产模式、BT、应收分期收款提供劳务款等款项。本公司依据信用风险特征将BOT特许经营权金融资产模式、BT、应收分期收款提供劳务款等划分为若干组合，在组合基础上，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

19、长期股权投资

1、投资成本的初始计量：

(1) 企业合并中形成的长期股权投资

①如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

（2）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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认：

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回

金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

21、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认条件:

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法:

(1) 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

(2) 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

(4) 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

(5) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

(6) 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用平均年限法计算，残值率 5%，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

4、固定资产处置

固定资产满足下列条件之一的，应当予以终止确认：

(1) 该固定资产处于处置状态。

(2) 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

固定资产盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
构筑物	年限平均法	10-30	5%	3.17%-9.50%
管网	年限平均法	25	5%	3.80%

机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

22、在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

23、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产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借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

24、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；

4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

25、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

公司无形资产为土地使用权、软件、BOT等特许经营权、探采矿权、专利权、收益权，其中土地使用权按使用期限平均摊销，软件按5或10年平均摊销，BOT等特殊经营权按照合同约定的使用期限平均摊销，探采矿权、专利权、收益权在受益期限内平均摊销。

2、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- （1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- （3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- （4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

1、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

（1）在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

- （2）长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2、公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

6、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

27、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期

损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

30、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。附有客户额外购买选择权（例如客户奖励积分、未来购买商品的折扣券等）的合同，公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，公司将其作为单项履约义务。附有质量保证条款的合同，公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，公司将其作为单项履约义务。否则，公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是公司向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

下列条件之一时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- 3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司会考虑下列迹象：

- 1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

33、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入或冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入或冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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公司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。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制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的，不予确认。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

2021年1月1日以前执行：

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2021年1月1日以前执行：

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

2021年1月1日起执行：

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。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第14号—收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

1、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

36、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

37、重要会计政策和会计估计变更

（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
2018年12月7日，财务部发布了《关于修订印发<企业会计准则	公司于2021年4月29	

第 21 号——租赁>的通知》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”),并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》,变更后的会计政策详见“使用权资产”、“租赁负债”、“租赁”确认原则。	日召开了第七届董事会第十二次会议和第七届监事会第六次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,公司对相关会计政策进行相应变更,自 2021 年 1 月 1 日开始执行新会计准则。	
2021 年 1 月 26 日,财务部发布了《关于印发《企业会计准则解释第 14 号》的通知》(财会[2021]1 号(以下简称“解释第 14 号”),并自公布之日起施行。解释 14 号规定了关于政府和社会资本合作(以下简称“PPP”)项目的会计处理。《企业会计准则解释第 2 号》“五、企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务应当如何处理”相关规定同时废止。	本次会计政策变更事项属于根据法律法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更,无需提交公司董事会审议。	
财政部于 2021 年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021]9 号)及《企业会计准则实施问答》。	本次会计政策变更事项属于根据法律法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更,无需提交公司董事会审议。	

1、执行新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司已召开董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：按照《企业会计准则第28号会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。在首次执行日，本公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.8%

和4.9%；使用权资产的计量不包含初始直接费用

作为使用权资产减值测试的替代，承租人可根据《企业会计准则第13号—或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表影响如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产	-	122,646,592.39	122,646,592.39
租赁负债	-	122,646,592.39	122,646,592.39

2、新冠肺炎疫情引发的租金减让

财政部于2021年颁布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会[2021]9号)及《企业会计准则实施问答》。本公司已采用上述通知和实施问答编制2021年度财务报表，新冠肺炎疫情引发的租金减让对本公司财务报表没有产生重大影响。

3、企业会计准则解释第14号

财政部于2021年1月发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号)(以下简称“解释第14号”)，并自公布之日起施行。解释14号规定了关于政府和社会资本合作(以下简称“PPP”)项目的会计处理。《企业会计准则解释第2号》“五、企业采用建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务应当如何处理”相关规定同时废止。

本公司自2021年1月1日执行解释第14号的规定。执行解释第14号与现行准则的差异追溯调整2021年1月1日留存收益，对可比期间信息不予调整。

执行解释14号对2021年1月1日合并资产负债表项目影响如下：

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
合同资产	1,150,529,466.74	1,242,529,747.84	92,000,281.10
固定资产	1,999,224,709.07	1,993,183,902.72	-6,040,806.35
无形资产	2,237,492,810.22	1,819,728,780.57	-417,764,029.65
长期待摊费用	98,969,414.51	97,999,049.09	-970,365.42
长期应收款	38,166,812.70	453,639,365.30	415,472,552.60
未分配利润	502,961,591.93	585,659,224.21	82,697,632.28

(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项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	639,221,802.91	639,221,802.91	
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	38,046,197.46	38,046,197.46	
应收账款	704,403,769.97	704,403,769.97	
应收款项融资			
预付款项	109,421,698.77	109,421,698.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	66,480,552.79	66,480,552.79	
其中：应收利息	14,080.00	14,080.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	127,230,936.17	127,230,936.17	
合同资产	1,150,529,466.74	1,242,529,747.84	92,000,281.10
持有待售资产	149,299,298.47	149,299,298.47	
一年内到期的非流动资产	125,964,513.13	125,964,513.13	
其他流动资产	132,946,213.72	132,946,213.72	
流动资产合计	3,243,544,450.13	3,335,544,731.23	92,000,281.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	38,166,812.70	453,639,365.30	415,472,552.60
长期股权投资	99,430,441.33	99,430,441.33	
其他权益工具投资	26,875,487.23	26,875,487.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,999,224,709.07	1,993,183,902.72	-6,040,806.35

在建工程	312,945,819.30	312,945,819.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		122,646,592.39	122,646,592.39
无形资产	2,237,492,810.22	1,819,728,780.57	-417,764,029.65
开发支出			
商誉	525,871,773.06	525,871,773.06	
长期待摊费用	98,969,414.51	97,999,049.09	-970,365.42
递延所得税资产	80,980,449.08	80,980,449.08	
其他非流动资产	19,152,011.46	19,152,011.46	
非流动资产合计	5,439,109,727.96	5,552,453,671.53	113,343,943.57
资产总计	8,682,654,178.09	8,887,998,402.76	205,344,224.67
流动负债：			
短期借款	1,519,067,210.36	1,519,067,210.36	
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	107,000,000.00	107,000,000.00	
应付账款	998,769,657.06	998,769,657.06	
预收款项			
合同负债	277,702,159.71	277,702,159.71	
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	2,247,513.92	2,247,513.92	
应交税费	49,001,948.63	49,001,948.63	
其他应付款	245,425,722.16	245,425,722.16	
其中：应付利息	16,034,123.38	16,034,123.38	
应付股利	7,530,979.72	7,530,979.72	
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	341,858,483.13	341,858,483.13	
其他流动负债	236,593,286.15	236,593,286.15	
流动负债合计	3,777,665,981.12	3,777,665,981.12	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	895,302,577.00	895,302,577.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		122,646,592.39	122,646,592.39
长期应付款	543,697,350.17	543,697,350.17	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	655,592,695.52	655,592,695.52	
递延所得税负债	1,506,188.41	1,506,188.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,096,098,811.10	2,218,745,403.49	122,646,592.39
负债合计	5,873,764,792.22	5,996,411,384.61	122,646,592.39
所有者权益：			
股本	352,658,600.00	352,658,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,100,125,182.97	1,100,125,182.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	61,121,077.88	61,121,077.88	
一般风险准备			
未分配利润	502,961,591.93	585,659,224.21	82,697,632.28
归属于母公司所有者权益合计	2,016,866,452.78	2,099,564,085.06	82,697,632.28
少数股东权益	792,022,933.09	792,022,933.09	
所有者权益合计	2,808,889,385.87	2,891,587,018.15	82,697,632.28

负债和所有者权益总计	8,682,654,178.09	8,887,998,402.76	205,344,224.67
------------	------------------	------------------	----------------

调整情况说明

1、根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》的要求，公司决定自2021年1月1日起执行新的租赁准则，对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外），确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

2、财政部于2021年1月发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）（以下简称“解释第14号”），并自公布之日起施行。解释14号规定了关于政府和社会资本合作（以下简称“PPP”）项目的会计处理。《企业会计准则解释第2号》“五、企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务应当如何处理”相关规定同时废止。本公司自2021年1月1日执行解释第14号的规定。执行解释第14号与现行准则的差异追溯调整2021年1月1日留存收益，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,886,342.15	2,886,342.15	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,287,487.10	7,287,487.10	
应收款项融资			
预付款项	276,850.00	276,850.00	
其他应收款	386,199,913.78	386,199,913.78	
其中：应收利息	6,004,884.44	6,004,884.44	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	66,526.27	66,526.27	
流动资产合计	396,717,119.30	396,717,119.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	2,604,404,758.82	2,604,404,758.82	
其他权益工具投资	9,000,000.00	9,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	335,854.36	335,854.36	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,638,857.09	2,638,857.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	247,641.27	247,641.27	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,616,627,111.54	2,616,627,111.54	
资产总计	3,013,344,230.84	3,013,344,230.84	
流动负债：			
短期借款	231,650,000.00	231,650,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,212,601.60	2,212,601.60	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	275,830.81	275,830.81	
应交税费	17,981.89	17,981.89	
其他应付款	458,378,397.04	458,378,397.04	
其中：应付利息	802,500.00	802,500.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	46,271,637.43	46,271,637.43	
其他流动负债			

流动负债合计	738,806,448.77	738,806,448.77	
非流动负债：			
长期借款	97,980,000.00	97,980,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,980,000.00	97,980,000.00	
负债合计	836,786,448.77	836,786,448.77	
所有者权益：			
股本	352,658,600.00	352,658,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,784,299,128.58	1,784,299,128.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,054,815.55	18,054,815.55	
未分配利润	21,545,237.94	21,545,237.94	
所有者权益合计	2,176,557,782.07	2,176,557,782.07	
负债和所有者权益总计	3,013,344,230.84	3,013,344,230.84	

调整情况说明

1、根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》的要求，公司决定自2021年1月1日起执行新的租赁准则，对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外），确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

2、财政部于2021年1月发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）（以下简称“解释第14号”），并自公布之日起施行。解释14号规定了关于政府和社会资本合作（以下简称“PPP”）项目的会计处理。《企业会计准则解释第2号》“五、企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务

应当如何处理”相关规定同时废止。本公司自2021年1月1日执行解释第14号的规定。执行解释第14号与现行准则的差异追溯调整2021年1月1日留存收益，对可比期间信息不予调整。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	自来水销售业务按简易办法征收；工程建筑服务存在简易征收办法征收项目；其他业务按照税法规定计算的销售货物、应税劳务和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津市润达金源水务有限公司	符合条件的从事污染防治的第三方企业，企业所得税税率减按 15%
天津市翔升商贸有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
天津坤洁企业管理咨询有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
天津市爱可迅科技有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
天津市多源节能产业发展有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
广西宇润环境治理服务有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

2、税收优惠

1、根据《财政部 国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号）文件，本公司之子公司天津市润达金源水务有限公司、广西宇润环境治理服务有限公司、天津市润达清源污水处理服务有限公司从事污水处理业务，衡水精臻环保技术有限公司从事固废处理业务，报告期享受增值税即征即退70%税收优惠政策。

2、根据《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）文件，本公司之子公司卢龙县永嘉环境工程有限公司、天津市重热供热技术工程有限公司、天津市房信供热有限公司、天津市信新能源技术发展有限公司、天津清新供热有限公司、廊坊市广达供热有限公司从事给居民供暖业务，报告期享受免征增值税优惠政策。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）第二十七条第（三）项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令512号）第八十八条文件规定，本公司之子公司天津市润达清源污水处理服务有限公司、衡水精臻环保技术有限公司符合企业所得税“三免三减半”政策，报告期享受减半征收企业所得税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	471.03	912.00
银行存款	394,205,351.91	533,171,221.85
其他货币资金	28,057,136.76	106,049,669.06
合计	422,262,959.70	639,221,802.91
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	28,057,136.76	106,049,669.06

其他说明

期末使用权受限的货币资金为28,057,136.76元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,180,593.00	29,326,197.46
商业承兑票据		8,720,000.00
合计	32,180,593.00	38,046,197.46

单位：元

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	
其中:										
其中:										

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 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**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,674,768.44	5,934,000.00
合计	5,674,768.44	5,934,000.00

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	870,484,612.61	100.00%	96,684,832.37	11.11%	773,799,780.24	801,939,412.22	100.00%	97,535,642.25	12.16%	704,403,769.97
其中:										

以账龄表为基础预期信用损失组合	870,484,612.61	100.00%	96,684,832.37	11.11%	773,799,780.24	801,939,412.22	100.00%	97,535,642.25	12.16%	704,403,769.97
合计	870,484,612.61	100.00%	96,684,832.37	11.11%	773,799,780.24	801,939,412.22	100.00%	97,535,642.25	12.16%	704,403,769.97

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 96,684,832.37

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
以账龄表为基础预期信用损失组合	870,484,612.61	96,684,832.37	11.11%
合计	870,484,612.61	96,684,832.37	--

确定该组合依据的说明:

组合名称	计提方法
账龄组合	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。
无风险组合	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, 计算预期信用损失率0%。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	570,336,361.40
1-6 个月	481,330,922.43
6 个月-1 年	89,005,438.97
1 至 2 年	134,865,169.98
2 至 3 年	56,480,151.65

3 年以上	108,802,929.58
3 至 4 年	25,135,209.06
4 至 5 年	44,366,059.53
5 年以上	39,301,660.99
合计	870,484,612.61

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	97,535,642.25	36,018,028.44	13,642,547.04	400.00	-23,225,891.28	96,684,832.37
合计	97,535,642.25	36,018,028.44	13,642,547.04	400.00	-23,225,891.28	96,684,832.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	400.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	108,579,784.00	12.47%	5,608,240.16
2	67,643,408.50	7.77%	8,608,906.90
3	44,351,199.58	5.10%	632,618.38
4	38,344,001.85	4.40%	

5	35,780,272.06	4.11%	17,540,061.06
合计	294,698,665.99	33.85%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,530,941.00	
合计	6,530,941.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	85,783,114.44	72.03%	52,976,072.14	48.41%
1 至 2 年	16,774,098.30	14.09%	19,480,240.58	17.80%
2 至 3 年	6,388,524.52	5.37%	27,440,555.07	25.08%
3 年以上	10,129,605.44	8.51%	9,524,830.98	8.71%
合计	119,075,342.70	--	109,421,698.77	--

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：

单位名称	金额	账龄	原因
1	2,907,413.79	1-2年2,500,000.00； 2-3年407,413.79。	尚未结算
2	2,563,810.00	1-2年	尚未结算
合计	5,471,223.79		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
1	66,091,789.72	55.50	1-6个月

2	3,000,000.00	2.52	1-6个月
3	2,907,413.79	2.44	1-2年2,500,000.00; 2-3年407,413.79
4	2,725,772.15	2.29	1-6个月
5	2,563,810.00	2.15	1-2年
合计	77,288,785.66	64.90	

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		14,080.00
其他应收款	21,210,647.41	66,466,472.79
合计	21,210,647.41	66,480,552.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		14,080.00
合计		14,080.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,431,699.00	48,598,855.21
押金	241,635.70	3,015,344.70
备用金	2,158,921.52	14,363,075.77
往来款	12,688,531.73	10,740,531.22
其他	3,763,739.56	3,637,903.83
合计	28,284,527.51	80,355,710.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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		13,521,207.94	368,030.00	13,889,237.94
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提		4,301,883.52		4,301,883.52
本期转回		2,383,060.01	375,000.00	2,758,060.01
其他变动		-8,367,951.35	8,770.00	-8,359,181.35
2021 年 12 月 31 日余额		7,072,080.10	1,800.00	7,073,880.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,112,903.56
1-6 个月	1,458,485.67
6 个月-1 年	8,654,417.89
1 至 2 年	8,510,362.59
2 至 3 年	2,482,762.47
3 年以上	7,178,498.89
3 至 4 年	2,159,543.39
4 至 5 年	384,040.30
5 年以上	4,634,915.20
合计	28,284,527.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	13,889,237.94	4,301,883.52	2,758,060.01		-8,359,181.35	7,073,880.10
合计	13,889,237.94	4,301,883.52	2,758,060.01		-8,359,181.35	7,073,880.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
1	往来款	8,156,160.00	1-6 个月 231,680.00；6 个月 -1 年 230,400.00；1-2 年 7,694,080.00	28.84%	391,616.00
2	投资保障金	6,000,000.00	6 个月-1 年	21.21%	180,000.00
3	往来款	2,170,209.09	6 个月-1 年	7.67%	65,106.27
4	保证金	1,600,000.00	3-4 年	5.66%	800,000.00
5	往来款	1,350,520.00	5 年以上	4.77%	1,350,520.00
合计	--	19,276,889.09	--	68.15%	2,787,242.27

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	39,191,976.57		39,191,976.57	33,578,152.00		33,578,152.00
库存商品	10,812,568.45		10,812,568.45	13,239,900.68		13,239,900.68
合同履约成本	106,926,055.13		106,926,055.13	78,814,015.15		78,814,015.15
劳务成本	441,687.55		441,687.55	1,598,868.34		1,598,868.34
合计	157,372,287.70		157,372,287.70	127,230,936.17		127,230,936.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

8、合同资产

单位：元

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
建造合同形成的已完工未结算资产	809,962,287.61	1,616,015.36	808,346,272.25	1,242,529,747.84		1,242,529,747.84
其他	429.70		429.70			
合计	809,962,717.31	1,616,015.36	808,346,701.95	1,242,529,747.84		1,242,529,747.84

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
建造合同形成的已完工未结算资产	-434,183,475.59	主要为合并范围变更
合计	-434,183,475.59	—

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
建造合同形成的已完工未结算资产	1,616,015.36			
合计	1,616,015.36			--

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的 PPP 项目	11,425,674.46	
一年内到期的 BT 项目	68,838,716.12	125,964,513.13
一年内到期的其他长期应收款	9,925,812.12	
合计	90,190,202.70	125,964,513.13

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	104,115,436.11	129,153,384.50
预缴企业所得税	369,019.20	3,792,829.22
合计	104,484,455.31	132,946,213.72

其他说明：

11、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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	
PPP 污水处理项目	407,461,653.14		407,461,653.14	415,472,552.60		415,472,552.60	
BT 项目	94,283,257.93		94,283,257.93	164,131,325.83		164,131,325.83	
其他	248,527,065.07		248,527,065.07				
减：一年内到期的 PPP 项目	-11,425,674.46		-11,425,674.46				
减：一年内到期的 BT 项目	-68,838,716.12		-68,838,716.12	-125,964,513.13		-125,964,513.13	
减：一年内到期的其他长期应收	-9,925,812.12		-9,925,812.12				
合计	660,081,773.44		660,081,773.44	453,639,365.30		453,639,365.30	--

坏账准备减值情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津市南 港工业 区水务有 限公司	37,441,66 6.50			2,095,563 .93						39,537,23 0.43	
天津市泉 州水务有 限公司	32,805,98 8.81			9,580,368 .50						42,386,35 7.31	
天津滨海 旅游区水 务发展有 限公司	9,397,515 .36			247,340.1 8						9,644,855 .54	
嘉诚（焦 作）水务 有限公司		15,612,00 0.00		1,665,155 .04					43,529,31 4.35	60,806,46 9.39	
锐鑫智 （武汉） 投资管理 有限公司	398,098.1 1			-31,596.4 4						366,501.6 7	
锐鑫智 （天津） 投资管理 合伙企业 （有限合 伙）	13,827,13 8.66			95,901.75						13,923,04 0.41	

沙河市嘉诚环境工程有限公司		25,200,000.00		662,743.56					43,275,660.26	69,138,403.82	
河北粤海水务集团有限公司				5,816,934.24					610,657,044.12	616,473,978.36	
石家庄冀财中创股权投资基金中心（有限合伙）		18,324,000.00		-223,801.96						18,100,198.04	
青龙满族自治县嘉盛旅游产业发展有限公司	4,175,860.43		4,175,860.43								
廊坊新达能源有限公司	1,384,173.46	15,691,779.00		-831,018.30						16,244,934.16	
小计	99,430,441.33	74,827,779.00	4,175,860.43	19,077,590.50					697,462,018.73	886,621,969.13	
合计	99,430,441.33	74,827,779.00	4,175,860.43	19,077,590.50					697,462,018.73	886,621,969.13	

其他说明

注：锐鑫智（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）系2016年2月成立，本公司作为有限合伙人，委托一般合伙人执行合伙事务，本公司在合伙企业任命的五人组成的投资决策委员会中占有一席，本公司不对该合伙企业实施控制。石家庄冀财中创股权投资基金中心（有限合伙）系2020年4月成立，本公司作为有限合伙人，委托普通合伙人执行合伙事务，本公司在合伙企业任命的五人组成的投资决策委员会中占有两席，投资会全部议案的表决须经全体委员三分之二通过后方为有效决议，本公司不对该合伙企业实施控制。本公司本期转让子公司河北粤海水务集团有限公司及其子公司部分股权，因此原子公司河北粤海水务集团有限公司、嘉诚（焦作）水务有限公司、沙河市嘉诚环境工程有限公司成为公司联营公司。

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津滨海新区投资控股有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
力恒生态（天津）饮用水制造有限公司	2,060,107.23	2,060,107.23
中福天河智慧养老产业运营管理（天津）	9,000,000.00	9,000,000.00

有限公司		
天津七色阳光生态科技有限公司	9,815,380.00	9,815,380.00
合计	26,875,487.23	26,875,487.23

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,256,487,206.92	1,993,183,902.72
合计	2,256,487,206.92	1,993,183,902.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	构筑物	管网	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	265,913,800.57	308,325,315.89	2,001,687.761.57	380,419,579.07	25,171,969.02	42,105,416.64	19,129,520.63	3,042,753.363.39
2.本期增加金额	83,849,146.84	48,367,652.18	327,157,513.29	161,085,628.84	4,773,757.02	4,700,677.96	5,578,230.92	635,512,607.05
(1) 购置		148,026.85	1,431,216.19	9,533,505.63	1,896,945.13	1,227,986.63	1,780,886.99	16,018,567.42
(2) 在建工程转入		18,273,524.73	79,650,980.55	17,828,369.50		559,445.33	514,145.65	116,826,465.76
(3) 企业合并增加	83,849,146.84	29,946,100.60	246,075,316.55	133,723,753.71	2,876,811.89	2,913,246.00	3,283,198.28	502,667,573.87
3.本期减少金额	6,612,875.21	1,122,375.30	189,270.27	18,695,088.00	7,269,196.63	8,828,527.98	5,147,850.20	47,865,183.59
(1) 处置或报废	6,612,875.21	100,000.00		6,803,603.37	2,791,142.51	2,085,708.58	683,088.73	19,076,418.40

(2) 企业合并减少		105,514.56		11,487,227.56	4,478,054.12	6,742,819.40	4,464,761.47	27,278,377.11
(3) 其他		916,860.74	189,270.27	404,257.07				1,510,388.08
4.期末余额	343,150,072.20	355,570,592.77	2,328,656,004.59	522,810,119.91	22,676,529.41	37,977,566.62	19,559,901.35	3,630,400,786.85
二、累计折旧								
1.期初余额	116,091,797.75	114,090,601.84	600,849,415.87	158,693,423.64	18,953,648.21	27,436,658.16	13,453,915.20	1,049,569,460.67
2.本期增加金额	39,491,414.57	19,452,449.71	184,726,606.11	88,533,949.50	3,481,340.62	6,749,658.42	3,955,452.00	346,390,870.93
(1) 计提	15,847,051.61	15,941,677.19	95,643,530.86	31,016,677.87	1,641,285.25	4,272,766.24	1,832,228.53	166,195,217.55
(2) 企业合并增加	23,644,362.96	3,510,772.52	89,083,075.25	57,517,271.63	1,840,055.37	2,476,892.18	2,123,223.47	180,195,653.38
3.本期减少金额	1,176,688.67	29,868.95		6,782,190.41	5,597,165.93	5,046,039.03	3,414,798.68	22,046,751.67
(1) 处置或报废	1,176,688.67	17,131.35		2,586,114.89	2,598,693.41	1,047,791.64	392,573.11	7,818,993.07
(2) 企业合并减少		12,737.60		4,196,075.52	2,998,472.52	3,998,247.39	3,022,225.57	14,227,758.60
(3) 其他减少								
4.期末余额	154,406,523.65	133,513,182.60	785,576,021.98	240,445,182.73	16,837,822.90	29,140,277.55	13,994,568.52	1,373,913,579.93
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								

额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	188,743,548.55	222,057,410.17	1,543,079,982.61	282,364,937.18	5,838,706.51	8,837,289.07	5,565,332.83	2,256,487,206.92
2.期初账面价值	149,822,002.82	194,234,714.05	1,400,838,345.70	221,726,155.43	6,218,320.81	14,668,758.48	5,675,605.43	1,993,183,902.72

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
安达工业园水厂	6,628,909.48	4,763,744.22		1,865,165.26	应急备用水厂

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	5,278,292.62	已申请办理，尚未审核完成

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	533,764,514.88	312,945,819.30
合计	533,764,514.88	312,945,819.30

(1) 在建工程情况

单位：元

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
"三供一业"供热工程改造	120,888,140.35		120,888,140.35	112,849,886.84		112,849,886.84
办公楼装修改造工程	1,985,783.92		1,985,783.92	1,918,007.92		1,918,007.92
宝坻新城第二水厂工程特许经营项目	1,311,774.43		1,311,774.43	70,949.20		70,949.20

北厂区盐酸搬迁项目	1,838,431.22		1,838,431.22			
超期水表更换工程	1,817,881.50		1,817,881.50	591,778.76		591,778.76
地下水深井提升改造工程	4,169,948.44		4,169,948.44	2,522,461.40		2,522,461.40
地下水源转换工程	2,715,700.00		2,715,700.00	23,189,377.96		23,189,377.96
低氮燃气技术改造	2,219,703.80		2,219,703.80			
工业废盐综合利用项目	2,526,393.99		2,526,393.99			
供热管网工程	54,938,413.14		54,938,413.14	27,603,374.19		27,603,374.19
供热站建筑安装工程	29,443,472.12		29,443,472.12			
供水管网工程	11,287,875.45		11,287,875.45	60,717,475.45		60,717,475.45
供水配套改扩建工程	31,983,993.56		31,983,993.56	29,186,520.72		29,186,520.72
供水设备安装改造工程	10,968,395.01		10,968,395.01	8,425,033.30		8,425,033.30
汉沽东扩区 2.78 平方公里给水配套工程	7,875,003.75		7,875,003.75			
技术改造工程	1,042,210.17		1,042,210.17			
健康小屋	77,475.24		77,475.24	128,815.24		128,815.24
配水中心提升改造工程	4,082,164.85		4,082,164.85	3,221,008.99		3,221,008.99
设备安装改造工程	128,318.58		128,318.58			
水表出户改造工程	42,619,092.63		42,619,092.63	12,291,560.88		12,291,560.88
水厂改扩建工程	12,138,955.78		12,138,955.78	13,606,578.09		13,606,578.09
水源转换工程	27,946,350.26		27,946,350.26	7,316,175.20		7,316,175.20
天直老年康养中心项目	3,382,030.12		3,382,030.12	3,295,616.06		3,295,616.06
危险废弃物资源化再利用项目	155,536,413.98		155,536,413.98	5,858,823.88		5,858,823.88
污水处理厂基建	840,592.59		840,592.59			

项目						
污水处理厂设备及系统安装					87,575.22	87,575.22
营业厅缴费系统开发					64,800.00	64,800.00
合计	533,764,514.88			533,764,514.88	312,945,819.30	312,945,819.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
"三供一业"供热工程改造	156,369,944.73	112,849,886.84	8,038,253.51			120,888,140.35		77.31				其他
办公楼装修改造工程	6,306,070.00	1,918,007.92	453,333.00	385,557.00		1,985,783.92		75.82				其他
宝坻新城第二水厂工程特许经营项目	379,040,000.00	70,949.20	1,240,825.23			1,311,774.43		0.35				其他
北厂区盐酸搬迁项目	120,000,000.00		1,838,431.22			1,838,431.22		1.53				其他
超期水表更换工程	6,983,030.52	591,778.76	5,503,092.84		4,276,990.10	1,817,881.50		98.00				其他
地下水深井提升改造工程	4,200,000.00	2,522,461.40	1,647,487.04			4,169,948.44		99.00				其他
地下水源转换工程	42,014,300.00	23,189,377.96	12,351,249.05	32,824,927.01		2,715,700.00		85.00				其他

低氮燃气技术改造	6,928,000.00		2,219,703.80			2,219,703.80		32.04				其他
工业废盐综合利用项目	101,832,200.00		2,526,393.99			2,526,393.99		2.48				其他
供热管网工程	122,316,119.69	27,603,374.19	61,941,655.66	32,835,889.99	1,770,726.72	54,938,413.14		75.22				其他
供热站建筑安装工程	122,551,275.73		74,319,334.67	44,875,862.55		29,443,472.12		60.74				其他
供水管网工程	86,928,229.95	60,717,475.45	412,987.00	212,587.00	49,630,000.00	11,287,875.45		84.17				其他
供水配套改扩建工程	184,339,033.00	29,186,520.72	3,186,527.84	17,293.00	371,762.00	31,983,993.56		59.53				其他
供水设备安装改造工程施工	13,877,358.49	8,425,033.30	2,543,361.71			10,968,395.01		88.00				其他
汉沽东扩区 2.78 平方公里给水配套工程	14,237,800.00		7,875,003.75			7,875,003.75		59.01				其他
技术改造工程施工	3,934,800.00		1,042,210.17			1,042,210.17		26.49				其他
健康小屋	1,580,000.00	128,815.24	-51,340.00			77,475.24		5.00				其他
配水中心提升改造工程施工	54,858,000.00	3,221,008.99	861,155.86			4,082,164.85		65.67				其他
设备安装改造工程施工	145,000.00		128,318.58			128,318.58		88.50				其他
水表出户改造	91,074,200.00	12,291,560.88	30,327,531.75			42,619,092.63		49.50				其他

工程												
水厂改扩建工程	22,519,550.28	13,606,578.09	3,702,804.80	4,947,230.11	223,197.00	12,138,955.78		83.18				其他
水源转换工程	86,479,100.00	7,316,175.20	20,630,175.06			27,946,350.26		32.00				其他
天直老年康养中心项目	4,650,000.00	3,295,616.06	86,414.06			3,382,030.12		72.73				其他
危险废弃物资源化再利用项目	304,776,900.00	5,858,823.88	150,191,735.75	514,145.65		155,536,413.98		51.12				其他
污水处理厂基建项目			840,592.59			840,592.59						其他
污水处理厂设备及系统安装	122,900.00	87,575.22	125,398.23	212,973.45				100.00				其他
营业厅缴费系统开发	162,000.00	64,800.00	97,200.00		162,000.00			100.00				其他
合计	1,938,225,812.39	312,945,819.30	394,079,837.16	116,826,465.76	56,434,675.82	533,764,514.88	--	--				--

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	管线	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	26,407,400.41	96,239,191.98	122,646,592.39
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	26,407,400.41	96,239,191.98	122,646,592.39

二、累计折旧			
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	2,784,153.69	4,935,343.20	7,719,496.89
(1) 计提	2,784,153.69	4,935,343.20	7,719,496.89
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,784,153.69	4,935,343.20	7,719,496.89
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	23,623,246.72	91,303,848.78	114,927,095.50
2.期初账面价值	26,407,400.41	96,239,191.98	122,646,592.39

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权	采矿权	软件	特许经营权	收益权	使用权	合计
一、账面原值										
1.期初余额	88,949,335.08	36,760,414.88		1,202,209.62	75,471.70	18,217,763.46	1,852,472.276.82	27,186,509.48	476,415.07	2,025,340,396.11
2.本期增加金额	67,079,535.28	16,000.00		586,000.00	7,140,029.47	2,341,487.43	339,405,073.82		4,236,392.33	420,804,518.33

(1) 购置	10,030,455.00					1,530,814.86	317,312,180.72			328,873,450.58
(2) 内部研发										
(3) 企业合并增加	57,049,080.28	16,000.00		586,000.00	7,140,029.47	810,672.57	22,092,893.10		4,236,392.33	91,931,067.75
3.本期减少金额	28,294,098.80	36,760,414.88				136,599.91	1,883,572,485.53			1,948,763,599.12
(1) 处置	12,692,337.40					88,370.76	1,570,867.60			14,351,575.76
(2) 企业合并减少	15,601,761.40	36,760,414.88				48,229.15	1,882,001,617.93			1,934,412,023.36
(3) 其他减少										
4.期末余额	127,734,771.56	16,000.00		1,788,209.62	7,215,501.17	20,422,650.98	308,304,865.11	27,186,509.48	4,712,807.40	497,381,315.32
二、累计摊销										
1.期初余额	9,042,980.68	23,765,065.44		1,202,209.62	9,014.53	9,803,385.67	154,072,771.31	7,648,696.08	67,492.21	205,611,615.54
2.本期增加金额	7,853,603.83	16,000.00		146,500.00	446,765.60	2,507,928.16	23,226,278.39	3,399,420.48	471,280.79	38,067,777.25
(1) 计提	4,049,244.19	16,000.00		134,291.67	410,650.69	2,352,522.55	17,637,108.85	3,399,420.48	435,977.52	28,435,215.95
(2) 企业合并增加	3,804,359.64			12,208.33	36,114.91	155,405.61	5,589,169.54		35,303.27	9,632,561.30
3.本期减少金额	1,702,490.60	23,765,065.44				131,081.65	161,444,177.89			187,042,815.58
(1) 处置	1,086,510.57					88,370.76	12,251,063.55			13,425,944.88
(2) 企业合并减少	615,980.03	23,765,065.44				42,710.89	149,193,114.34			173,616,870.70
(3) 其他减少										
4.期末余额	15,194,093	16,000.00		1,348,709.	455,780.13	12,180,232	15,854,871	11,048,116	538,773.00	56,636,577

末余额		.91			62		.18	.81	.56		.21
三、减值准备											
1.期初余额											
2.本期增加金额											
(1) 计提											
3.本期减少金额											
(1) 处置											
4.期末余额											
四、账面价值											
1.期末账面价值	112,540,677.65			439,500.00	6,759,721.04	8,242,418.80	292,449,993.30	16,138,392.92	4,174,034.40	440,744,738.11	
2.期初账面价值	79,906,354.40	12,995,349.44			66,457.17	8,414,377.79	1,698,399,505.51	19,537,813.40	408,922.86	1,819,728,780.57	

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。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
河北粤海水务集团有限公司	511,235,550.95			511,235,550.95		
嘉诚（焦作）水	16,497,846.95			16,497,846.95		

务有限公司					
衡水精臻环保技术有限公司		134,628,440.82			134,628,440.82
天津市房信供热有限公司		17,038,008.58			17,038,008.58
合计	527,733,397.90	151,666,449.40		527,733,397.90	151,666,449.40

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
嘉诚（焦作）水务有限公司	1,861,624.84	235,377.85		2,097,002.69		
合计	1,861,624.84	235,377.85		2,097,002.69		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。衡水精臻环保技术有限公司与商誉有关的资产组为与公司经营直接相关的长期资产，包括机器设备、电子设备、车辆、专利权、长期待摊资产等，与购买日评估确定的资产组一致。天津市房信供热有限公司从事市政供暖业务，其业务独立于集团内其他单位，能够独立产生现金流入，将公司整体作为一个资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

渤海股份聘请天津华夏金信资产评估有限公司对所收购的衡水精臻环保技术有限公司产生的商誉进行减值测试，渤海股份以衡水精臻环保技术有限公司与公司经营直接相关的长期资产（包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、资产组包含的商誉）作为资产组进行减值测试，可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定，管理层按照5年的详细测试期和后续预测期对未来现金流量进行预测。详细的预测期按照历史年度实际情况及公司商业计划、行业发展趋势等预计预测期的未来现金流量，后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，渤海股份采用的折现率为12.76%，预测数据是管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定的。商誉减值测试涉及的资产组评估基于未来现金流量现值，采用收益法评估，选取的现金流量口径为息税前现金流。渤海股份根据专业评估师测算结果，将相关资产组的未来年度预计现金流量的现值，与其可辨认资产公允价值 and 商誉价值的合相比较，确定商誉是否存在减值。

渤海股份对所收购的天津市房信供热有限公司产生的商誉进行减值测试，可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定，管理层按照5年的详细测试期和后续预测期对未来现金流量进行预测。详细的预测期按照历史年度实际情况及公司商业计划、行业发展趋势等预计预测期的未来现金流量，后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，渤海股份采用的折现率为10.21%，预测数据是管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定的。渤海股份根据测算结果，将相关资产组的未来年度预计现金流量的现值，与其可辨认资产公允价值 and 商誉价值的合相比较，确定商誉是否存在减值。

商誉减值测试的影响

公司按照《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据项目过往表现、历史经营数据、市场发展情况预计、预期收入增长率等预计未来经营期限内现金流量。上述公司经营情况良好，经减值测试，本期期末商誉未发生减值。

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公用房装修支出	11,940,427.77	1,404,090.25	1,757,364.89	1,728,097.66	9,859,055.47
泵站提升改造支出	6,824,834.64	825,690.85	2,040,605.48		5,609,920.01
仓库提升改造支出	133,901.26		72,543.33		61,357.93
超限水表更换工程		4,602,464.10	62,114.92		4,540,349.18
房租	612,988.81		612,988.81		
焚烧车间提升改造支出		6,076,625.94	1,213,545.06		4,863,080.88
供热站装修支出		596,656.73	109,387.08		487,269.65
供水设施提升改造工程	1,327,024.18	534,704.00	204,842.60		1,656,885.58
聚酯水厂装修改良支出	58,376,210.81	3,132,688.00	8,377,467.00		53,131,431.81
客服中心装修支出	777,954.93		127,623.18		650,331.75
生产设备提升改造支出	36,087.91	217,834.98	32,695.20		221,227.69
水厂装修改良支出	9,832,133.65	2,183,501.65	1,315,041.93	1,763,813.32	8,936,780.05
宿舍楼装修支出	785,234.63		111,190.56		674,044.07
污水处理厂装修改良支出	7,281,130.70		831,424.76	975,760.40	5,473,945.54
咨询费支出	71,119.80			71,119.80	
合计	97,999,049.09	19,574,256.50	16,868,834.80	4,538,791.18	96,165,679.61

其他说明

20、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

单位：元

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
可抵扣亏损	75,981,118.68	11,968,052.59	84,292,473.28	16,483,190.03
信用减值损失	90,992,842.98	15,258,369.41	98,342,799.11	17,551,606.45
与资产相关的政府补助	13,516,829.67	3,379,207.42	14,343,001.59	3,585,750.39
供热工程建设费	181,379,363.67	45,344,841.00	162,010,751.86	40,502,688.04
暂估转固的固定资产	9,960,725.79	2,490,181.43	11,428,856.69	2,857,214.17
其他	1,616,015.36	404,003.84		
合计	373,446,896.15	78,844,655.69	370,417,882.53	80,980,449.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	8,695,491.20	1,304,323.68	9,514,416.37	1,398,261.20
500 万以下固定资产一次性计提折旧			431,708.85	107,927.21
合计	8,695,491.20	1,304,323.68	9,946,125.22	1,506,188.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		78,844,655.69		80,980,449.08
递延所得税负债		1,304,323.68		1,506,188.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,486,110.30	13,057,073.94
可抵扣亏损	193,667,495.92	245,492,980.58
合计	198,153,606.22	258,550,054.52

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		29,704,459.68	
2022 年度	12,545,908.66	28,248,726.51	
2023 年度	20,955,101.66	60,976,063.19	
2024 年度	91,238,974.56	63,586,297.72	
2025 年度	47,847,430.63	62,977,433.48	
2026 年度	21,080,080.41		
合计	193,667,495.92	245,492,980.58	--

其他说明：

21、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程款	3,461,833.89		3,461,833.89	16,930,214.08		16,930,214.08
预付长期资产款项	220,353.97		220,353.97	2,221,797.38		2,221,797.38
预付股权收购款	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	13,682,187.86		13,682,187.86	19,152,011.46		19,152,011.46

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		151,450,000.00
保证借款	153,036,777.33	420,705,100.00
信用借款	1,345,409,758.14	946,912,110.36
合计	1,498,446,535.47	1,519,067,210.36

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	217,000,000.00	40,000,000.00
银行承兑汇票		2,000,000.00
国内信用证		65,000,000.00
合计	217,000,000.00	107,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原水费	186,791,821.63	138,214,901.63
工程款	515,758,986.04	579,979,529.51
监理费	165,774.85	165,774.85
材料款	142,590,361.51	249,031,124.96
设备款	2,084,158.10	3,349,225.67
设计费	248,000.00	2,179,056.60
服务费	16,716,436.16	858,386.36
其他	16,346,441.97	24,991,657.48
合计	880,701,980.26	998,769,657.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	98,457,161.65	工程款
2	20,659,110.63	工程款
3	18,707,076.62	工程款
4	17,815,297.84	工程款
5	15,645,586.40	工程款
6	13,963,370.23	工程款
7	10,925,722.16	材料款

合计	196,173,325.53	--
----	----------------	----

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水费	9,022,647.49	5,170,138.28
工程款	47,088,108.09	60,092,193.76
供热费	262,427,950.32	166,099,665.10
预收收购款		45,317,736.02
其他	18,025,822.33	1,022,426.55
合计	336,564,528.23	277,702,159.71

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收收购款	-45,317,736.02	污水处理厂经营权转让完成
供热费	96,328,285.22	本期新增市政供热公司
合计	51,010,549.20	——

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,879,040.39	187,915,339.97	179,434,759.64	10,359,620.72
二、离职后福利-设定提存计划	368,473.53	24,331,250.95	24,532,899.02	166,825.46
合计	2,247,513.92	212,246,590.92	203,967,658.66	10,526,446.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,248,079.40	140,796,336.72	134,017,513.83	8,026,902.29
2、职工福利费		6,919,123.46	6,916,459.46	2,664.00

3、社会保险费	67,198.17	13,804,536.98	13,787,292.92	84,442.23
其中：医疗保险费	56,011.64	12,763,493.91	12,737,413.60	82,091.95
工伤保险费	11,186.53	668,590.47	677,426.72	2,350.28
生育保险费		372,452.60	372,452.60	
4、住房公积金		22,014,615.41	21,921,559.41	93,056.00
5、工会经费和职工教育经费	563,762.82	4,380,727.40	2,791,934.02	2,152,556.20
合计	1,879,040.39	187,915,339.97	179,434,759.64	10,359,620.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	324,418.52	21,375,258.33	21,540,140.13	159,536.72
2、失业保险费	36,098.34	875,581.86	904,391.46	7,288.74
3、企业年金缴费	7,956.67	2,080,410.76	2,088,367.43	
合计	368,473.53	24,331,250.95	24,532,899.02	166,825.46

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,777,973.83	8,045,568.36
企业所得税	14,889,817.51	24,991,494.12
个人所得税	1,096,565.51	148,044.91
城市维护建设税	253,746.16	601,053.54
环境保护税	313,755.15	306,173.18
地方教育费附加	73,278.84	171,737.13
教育附加	114,947.23	262,634.66
资源税	13,214,269.36	13,972,345.36
房产税		21,771.27
土地使用税		183,622.50
印花税		1,385.60
其他		296,118.00
合计	34,734,353.59	49,001,948.63

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		16,034,123.38
应付股利	531,522.61	7,530,979.72
其他应付款	318,740,782.05	221,860,619.06
合计	319,272,304.66	245,425,722.16

(1) 应付利息

单位：元

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		733,291.66
短期借款应付利息		6,874,486.74
其他		8,426,344.98
合计		16,034,123.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	531,522.61	7,530,979.72
合计	531,522.61	7,530,979.72

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收开户费	2,213,500.00	2,503,500.00

污水处理费	19,109,417.83	32,919,086.88
押金及保证金	16,643,750.05	16,881,319.55
往来款	166,917,147.85	161,455,693.34
股权收购款	108,000,000.00	
其他	5,856,966.32	8,101,019.29
合计	318,740,782.05	221,860,619.06

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	115,467,943.00	4,866,375.00 元为应付利息；8,151,568.00 元为部分房产未办理权属证补偿款；102,450,000 元为往来款
2	17,634,063.07	往来款
3	12,423,872.41	污水处理费
4	10,000,000.00	往来款
5	2,213,500.00	代收开户费
合计	157,739,378.48	--

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	151,495,453.48	89,137,141.84
一年内到期的长期应付款	166,855,600.80	252,721,341.29
一年内到期的租赁负债	5,887,431.09	
合计	324,238,485.37	341,858,483.13

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	60,172,241.88	107,780,666.14
未终止确认应收票据	3,980,254.58	29,129,286.68

最低租赁付款额		102,850,100.00
其他	5,000,000.00	
减：未确认融资费用		-3,166,766.67
合计	69,152,496.46	236,593,286.15

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
合计	--	--	--								

其他说明：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	403,207,669.16	581,782,577.00
抵押借款	11,096,589.22	11,080,000.00
保证借款	63,982,482.10	206,440,000.00
信用借款	96,146,300.00	96,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-151,495,453.48	
合计	422,937,587.00	895,302,577.00

长期借款分类的说明：

1、抵押借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	抵押物	期末数
						本币金额
中国农业发展银行 天津市滨海分行	2018/3/23	2028/3/13	人民币	LPR+25个 基点	国有建设用地及房屋 （构筑物）所有权（津 （2016）滨海新区汉沽 不动产权第1002329号）	11,096,589.22
合计						11,096,589.22

2、质押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	质押物	期末数
						本币金额
中国建设银行股份 有限公司廊坊分行	2016/6/27	2030/6/26	人民币	4.41	供热经营收费权	188,315,601.65

中国建设银行股份有限公司廊坊分行	2017/10/24	2030/6/10	人民币	4.90	供热经营收费权	20,070,600.00
中国建设银行股份有限公司廊坊分行	2018/2/11	2030/6/10	人民币	4.90	供热经营收费权	42,600,000.00
天津农商银行南开支行	2019/10/11	2026/9/29	人民币	5.635	水元100%股权及水元持有的广达供热股权	98,148,702.51
中国工商银行股份有限公司天津河西支行	2021/7/9	2028/7/9	人民币	4.41	渤海水业持有精臻环保100%股权	54,072,765.00
合计						403,207,669.16

3、保证借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	担保方	期末数
						本币金额
中国农业发展银行天津市滨海分行	2021/10/14	2032/9/30	人民币	5.20	天津市滨海水业集团有限公司（除保证外还质押保证金372万元）	34,926,987.00
中国农业发展银行天津市静海区支行	2018/2/5	2030/2/1	人民币	4.90	渤海水业股份有限公司	29,055,495.10
合计						63,982,482.10

4、信用借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
天津农村商业银行股份有限公司南开支行	2019/9/25	2022/9/22	人民币	基准利率上浮5%	96,146,300.00
合计					96,146,300.00

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	114,592,975.26	178,188,414.60
减：一年内到期的租赁负债	-5,887,431.09	-55,541,822.21
合计	108,705,544.17	122,646,592.39

其他说明

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	344,859,930.94	543,697,350.17
合计	344,859,930.94	543,697,350.17

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	371,715,531.74	620,147,054.03
减：一年内到期的应付融资租赁款	-166,855,600.80	-216,449,703.86
应付融资租赁款小计（注1）	204,859,930.94	403,697,350.17
天津泰达投资控股有限公司（注2）	100,000,000.00	100,000,000.00
天津市水务局（注3）	40,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

注1：应付融资租赁款明细：

放款银行或机构名称	发生日期	到期日	利率（%）	金额
交银金融租赁有限责任公司(注a)	2019/9/17	2023/9/15	同期银行贷款基准利率	21,184,355.94
交银金融租赁有限责任公司（注b）	2019/12/9	2023/12/15	2019年11月20日公布的5年期LPR-5个基点	18,199,267.43
兴业金融租赁有限责任公司（注c）	2020/7/15	2024/7/14	4.65	19,426,494.50
交银金融租赁有限责任公司（注d）	2019/4/19	2023/4/15	4.75	20,124,420.86
兴业金融租赁有限责任公司（注e）	2020/8/21	2024/8/20	4.65	68,241,161.72
兴业金融租赁有限责任公司（注f）	2021/8/20	2025/8/20	4.65	48,463,104.17
贵阳贵银金融租赁有限责任公司（注g）	2018/5/25	2023/5/25	8.64	9,221,126.32
合计				204,859,930.94

注a：天津龙达水务有限公司与交银金融租赁有限责任公司于2019年9月17日签订融资租赁合同（回租），合同编号“交银租赁字20190141号”，租赁本金8000万，租赁期限为48个月，以本公司拥有合法处分权的水费收费权（供水过程中产生的全部应收账款）作质押担保。

注b：天津龙达水务有限公司与交银金融租赁有限责任公司于2019年12月9日签订融资租赁合同（回租），合同编号“交银租赁字20190141-1号”租赁本金7000万，租赁期限为48个月，以本公司拥有合法处分权的水费收费权（供水过程中产生的全部应收账款）作质押担保。

注c：天津市安达供水有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同（回租），合同编号“CIBFL-2020-071-HZ”，租赁本金5000万元，租赁期限为48个月，以本公司拥有的位于天津市滨海新区板厂路366号安达供水公司的厂区内部分供水管网和设备资产作为租赁物。

注d：天津市滨海水业集团有限公司与交银金融租赁有限责任公司于2019年4月19日签订融资租赁合同（回租），合同编号“交银租赁字20190056号”，租赁本金1.5亿元，租赁期限为48个月，以本公司拥有的南港工业区输水工程、大港经济开发区（东区）供水管网工程、港西输配水中心工程、天津空港物流加工区引滦入港、聚酯管线改建一期工程、天津一汽大众引滦供水临时管线工程相关管网设备作为租赁物。

注e：天津市滨海水业集团有限公司与兴业金融租赁有限责任公司于2020年8月签订融资租赁合同，租赁本金1.5亿元，租赁期限4年，以天津市滨海水业集团有限公司的全资子公司天津宜达水务有限公司的净水车间、供水管网等固定资产作为租赁物。

注f：天津市滨海水业集团有限公司与兴业金融租赁有限责任公司于2021年8月签订融资租赁合同，租赁本金8000万元，租赁期限4年，以渤海水业股份有限公司的全资子公司衡水精臻环保技术有限公司的危险废物处理设施、设备等固定资产作为租赁物。

注g：卢龙县永嘉环境工程有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年5月签订了融资租赁合同，租赁本金合计人民币8000万元，租赁期为60个月，渤海水业股份有限公司对主合同项下债务人全部债务承担连带保证责任，卢龙县永嘉环境工程有限公司以其合法拥有的卢龙县西洋河西花台污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权、卢龙县绿色化工园区污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权作为质押物担保。

注2：泰达水务在2005年收到天津经济技术开发区管委会通过泰达控股拨付的宁河北地下水源地天津经济技术开发区供水工程（岳龙水源项目）配套资金100,000,000.00元。

注3：天津龙达水务有限公司（简称龙达水务）成立之前，系龙达水务的另一方股东天津市滨海新区汉沽自来水公司建设引滦入汉管网时的债务，2005年成立龙达水务时，天津市滨海新区汉沽自来水公司将引滦入汉管网工程相关资产连同该债务一起作为出资投入龙达水务。

34、递延收益

单位：元

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	239,941,713.81	44,745,483.43	88,842,345.45	195,844,851.79	
供水配套服务款(注1)	11,956,880.44		1,299,948.36	10,656,932.08	
供热工程建设费(注2)	216,767,573.28	50,825,298.61	35,595,200.95	231,997,670.94	
供热改造款(注3)	121,080,945.49	4,691,743.11	797,712.13	124,974,976.47	
供热工程资产接收(注4)	38,716,084.38		3,890,033.76	34,826,050.62	
接收资产及改造资金(注5)	27,129,498.12	1,199,654.24	58,626.00	28,270,526.36	
合计	655,592,695.52	101,462,179.39	130,483,866.65	626,571,008.26	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天津市滨海新区汉沽财政局（杨家泊）	5,826,238.90			349,574.28			5,476,664.62	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（城区管网建设补	630,000.30			39,999.96			590,000.34	与资产相关

贴)								
天津市滨海新区汉沽财政局(水厂二期)	1,202,391.83			110,014.92			1,092,376.91	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局(聚宝超市)	131,999.70			8,000.04			123,999.66	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局(五纬路(一经路至五经路)供水管线)	2,030,865.94			119,462.76			1,911,403.18	与资产相关
东风南路延长线供水管网改造工程	3,283,844.59			186,758.88			3,097,085.71	与资产相关
河西二连里项目	1,237,660.33			12,361.08			1,225,299.25	与资产相关
茶淀村镇供水规划补贴	49,630,000.00					49,630,000.00		与资产相关
汉沽盐场、农药厂等企业地下水源转换工程	2,650,000.00						2,650,000.00	与资产相关
汉沽东扩区 2.78 平方公里给水配套工程		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
西堤头镇水源置换工程	1,192,000.00			48,000.00			1,144,000.00	与资产相关
天津市北辰区 2016 年地下水源转换工程	7,642,354.18			334,701.72			7,307,652.46	与资产相关
天津市北辰区 2017 年地下水源转换工程	3,169,884.71			138,827.16			3,031,057.55	与资产相关
天津市北辰区 2018 年地下水源转换工程	3,900,000.00						3,900,000.00	与资产相关
天津市北辰区华润啤酒厂地下水水源转换工程		8,664,721.48					8,664,721.48	与资产相关
政府拨入菜篮子工程款	7,500,000.00			937,500.00			6,562,500.00	与资产相关
聚酯水厂至大港供水站联通管	4,531,258.60			226,562.88			4,304,695.72	与资产相关
滨海新区村镇供水规划管网工程	57,984,000.20			2,308,378.68			55,675,621.52	与资产相关
绿色化工园区污水处理厂项目	25,000,000.00			1,695,174.28			23,304,825.72	与资产相关
卢龙县石门镇集中供热及管线建设项目	19,000,000.00			1,151,871.97			17,848,128.03	与资产相关
河北省卢龙县污泥及排		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关

泄物综合利用项目		0				0	
大邱庄综合污水处理提标改造	25,956,295.16			1,157,901.60		24,798,393.56	与资产相关
供热管网直管到户改造补贴		12,277,900.00		477,473.92		11,800,426.08	与资产相关
低氮改造专项资金		1,152,000.00				1,152,000.00	与资产相关
低氮改造专项资金		6,294,000.00		4,110,000.00		2,184,000.00	与资产相关
行唐特许经营权补偿款	2,671,322.38			17,305.38		2,654,017.00	与资产相关
焦作中站区财政局拨环保局的专项资金	2,382,621.14	500,000.00		27,322.39		2,855,298.75	与资产相关
安国市第二污水处理厂提标改造项目专项资金	11,379,047.62	1,000,000.00		143,684.47		12,235,363.15	与资产相关
增值税即征即退		318,667.77		318,667.77			与收益相关
增值税税收返还		19,080.66		19,080.66			与收益相关
稳岗补贴		197,013.23		197,013.23			与收益相关
企业扶持资金		2,649,783.04		2,649,783.04			与收益相关
新兴污水处理厂运营补贴		738,328.00		738,328.00			与收益相关
供热补贴		2,370,722.50		2,370,722.50			与收益相关
创新专项资金	187,500.00					187,500.00	与收益相关
市级科研专项资金	22,428.23					22,428.23	与收益相关
河北省污水治理与资源化技术创新中心绩效后	800,000.00					800,000.00	与收益相关
高新专项补贴		403,266.75		403,266.75			与收益相关
其他		160,000.00		160,000.00			与收益相关

其他说明:

注1: 龙达水务收到供水配套服务款, 分20年转收入。

注2: 广达、房信、重热等供热业务子公司收到供热工程建设费, 分10年转收入。

注3: 收到的供热管网、设施改造资金。

注4: 本公司接收的中国石油天然气管道局有限公司廊坊基地职工家属区供热资产。

注5: 系三供一业资产接收。

35、股本

单位：元

	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	352,658,600.00						352,658,600.00

其他说明：

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,000,460,845.53		9,904,418.85	990,556,426.68
其他资本公积	5,328,622.79			5,328,622.79
反向购买形成的资本公积	94,335,714.65			94,335,714.65
合计	1,100,125,182.97		9,904,418.85	1,090,220,764.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,121,077.88	2,141,901.42		63,262,979.30
合计	61,121,077.88	2,141,901.42		63,262,979.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	502,961,591.93	493,547,436.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	82,697,632.28	
调整后期初未分配利润	585,659,224.21	493,547,436.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,440,683.51	20,193,239.69
减：提取法定盈余公积	2,141,901.42	3,725,911.95
应付普通股股利	7,053,172.00	7,053,172.00
期末未分配利润	587,904,834.30	502,961,591.93

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 82,697,632.28 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

39、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,742,253,292.44	1,305,016,067.24	1,797,897,910.40	1,304,961,162.35
其他业务	69,974,187.76	45,837,058.43	89,163,449.55	70,596,589.48
合计	1,812,227,480.20	1,350,853,125.67	1,887,061,359.95	1,375,557,751.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位: 元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,812,227,480.20	-	1,887,061,359.95	-
营业收入扣除项目合计金额	69,974,187.76	其他业务收入	89,163,449.55	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.86%		4.72%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	69,974,187.76	其他业务收入	89,163,449.55	其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	69,974,187.76	其他业务收入	89,163,449.55	其他业务收入

二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0	无	0	无
营业收入扣除后金额	1,742,253,292.44	-	1,797,897,910.40	-

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
原水			391,416,373.43
自来水			380,526,117.45
供热			548,571,203.75
环境治理			421,739,597.81
其他			69,974,187.76
按经营地区分类			
其中：			
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按合同期限分类			
其中：			

按销售渠道分类				
其中：				
合计				1,812,227,480.20

与履约义务相关的信息：

详见“重要的会计政策及会计估计”中的“收入”。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,195,097.51	2,311,398.93
教育费附加	962,726.14	1,035,089.86
资源税	55,288,180.05	55,743,399.68
房产税	2,852,807.37	2,754,473.72
土地使用税	2,001,418.92	3,120,623.10
车船使用税	29,141.75	84,136.63
印花税	1,259,510.19	862,792.22
地方教育费附加	641,817.35	690,078.51
环境保护税	2,186,507.43	1,547,647.20
合计	67,417,206.71	68,149,639.85

其他说明：

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,560,475.90	10,626,795.09
职工福利费	86,944.24	995,510.42
社会保险及公积金	2,855,253.44	882,489.74
工会经费及教育经费	1,652.33	247,710.76
折旧	308,244.24	148,863.91
办公费	771,802.11	1,252,322.39

车务费	113,342.85	82,407.72
差旅费	656,457.40	572,486.44
业务招待费	166,874.98	347,004.20
通讯费	16,782.18	6,936.64
技术服务费	5,000.00	31,611.37
维修费		6,908.60
宣传费	6,472,925.70	3,024,582.53
咨询服务费	33,131.97	1,172,311.09
劳务费	2,388,094.96	426,503.21
租赁费	2,950.00	44,310.00
其他	63,616.95	993,710.19
合计	24,503,549.25	20,862,464.30

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	65,152,365.10	86,281,768.88
职工福利费	5,032,667.80	5,782,797.46
社会保险及公积金	16,378,123.56	14,431,702.86
工会经费及教育经费	2,249,770.09	2,084,348.13
折旧费	13,601,127.43	8,481,752.89
长期待摊费用摊销	2,905,170.71	4,594,319.59
无形资产摊销	7,929,923.26	1,807,136.56
房租及物业费	16,190,374.56	14,407,726.06
劳动保护费	60,922.76	116,647.89
办公费	5,850,285.71	7,394,957.15
差旅费	928,272.48	1,345,556.31
通讯费	1,788,896.79	1,740,602.44
业务招待费	957,339.04	1,590,929.89
中介机构费用	25,189,234.71	18,095,262.60
车务费	3,404,916.23	4,140,879.06
会务费	90,338.00	386,998.31
劳务费	9,555,625.67	2,143,621.21

技术服务费	949,755.25	257,156.53
水电暖费	1,029,515.25	863,840.38
维修维护费		1,447,378.96
其他	2,912,253.90	4,283,538.23
合计	182,156,878.30	181,678,921.39

其他说明：

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	1,491,266.48	5,423,558.38
职工薪酬	11,580,808.76	12,150,370.48
折旧费	865,723.63	1,232,345.93
技术服务费	67,063.20	602,741.76
差旅费	32,314.71	167,373.42
委外费		188,679.24
其他	353,207.22	431,875.54
合计	14,390,384.00	20,196,944.75

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	183,550,306.31	206,029,275.56
减：利息收入	51,639,636.21	18,948,045.11
汇兑损失	3,071,486.41	537,924.81
其他	15,098,556.02	6,325,689.86
合计	150,080,712.53	193,944,845.12

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费	39,199.87	39,787.23

加计扣除增值税	744,358.41	13,812.11
供热工程资产接收分摊收入	3,890,033.76	3,890,034.56
接收资产及改造资金	58,626.00	58,626.00
政府补助	20,457,738.32	34,361,887.53
增值税减免	878,022.89	7,794.01
财政返还手续费	443,214.91	276,774.87
五险退费	7,184.54	
其他	36,207.69	
合计	26,554,586.39	38,648,716.31

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,077,590.50	5,160,886.32
处置长期股权投资产生的投资收益	3,943,766.95	-1,991.20
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	22,439,269.57	
理财收益		66,694.44
合计	45,460,627.02	5,225,589.56

其他说明：

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,543,823.51	-5,618,761.05
应收账款坏账损失	-22,375,481.40	-25,189,559.45
合计	-23,919,304.91	-30,808,320.50

其他说明：

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-235,377.85	-770,327.52
十二、合同资产减值损失	-1,616,015.36	

合计	-1,851,393.21	-770,327.52
----	---------------	-------------

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	67,720.23	215,087.88
处置固定资产损失	-323,542.05	-230,673.16
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组利得	2,480,978.07	
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组损失	-6,789,043.46	

50、营业外收入

单位：元

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
违约金及罚款收入	137,050.20	55,000.00	137,050.20
无法支付的款项	400,134.37	1,401,432.07	400,134.37
其他	1,592,808.63	460,945.37	1,592,808.63
合计	2,129,993.20	1,917,377.44	2,129,993.20

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		96,936.00	
固定资产报废毁损损失	14,166.89	3,263.29	14,166.89
违约金、赔偿金及罚款支出	162,489.41	7,721,474.14	162,489.41
其他	66,637.93	603,337.71	66,637.93

合计	243,294.23	8,425,011.14	243,294.23
----	------------	--------------	------------

其他说明：

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,064,943.29	44,498,796.59
递延所得税费用	-8,527,205.62	-30,796,776.78
合计	30,537,737.67	13,702,019.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	66,392,950.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,598,237.70
子公司适用不同税率的影响	4,572,896.44
调整以前期间所得税的影响	-55,980.38
非应税收入的影响	-289,364.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,091,161.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,204,083.21
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	16,214,991.11
权益法核算的投资收益的影响	-4,769,397.62
处置子公司的影响	-4,479,818.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	165,966.00
研发费用加计扣除的影响	-1,325,164.02
税收优惠的影响	-981,706.69
所得税费用	30,537,737.67

其他说明

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	108,795,517.38	28,775,164.00
政府补助	32,087,116.84	70,631,081.28
代收污水处理费	15,695,364.27	16,187,003.47
三供一业改造资金	2,459,623.00	457,202.64
往来款	91,548,734.02	14,996,745.49
利息收入	2,087,686.25	12,524,898.89
其他	7,659,566.10	1,541,924.50
合计	260,333,607.86	145,114,020.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	89,688,670.65	52,553,442.64
支付各类保证金押金	32,807,589.39	60,794,684.02
支付污水处理费	31,082,080.25	10,362,028.68
其他往来款	28,948,343.51	2,674,460.64
其他	4,442,415.05	20,652,236.25
合计	186,969,098.85	147,036,852.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回为购建生产设备支付的保证金	1,168,108.02	
合计	1,168,108.02	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产权交易服务费		1,999.00
合计		1,999.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	224,000,000.00	307,300,000.00
保证金		20,000,000.00
定期存单质押		66,000,000.00
合计	224,000,000.00	393,300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	49,029,953.93	359,609,726.53
融资租赁固定租息	5,225,166.10	
保证金		20,400,000.00
定期存单质押		74,765,276.24
合计	54,255,120.03	454,775,002.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,855,213.12	18,741,211.77
加：资产减值准备	25,770,698.12	31,578,648.02

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,068,452.76	139,384,375.85
使用权资产折旧	7,719,496.89	
无形资产摊销	26,733,706.29	73,916,529.71
长期待摊费用摊销	16,920,362.63	17,636,909.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,440,456.71	15,585.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,166.89	3,263.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	188,621,419.06	153,744,863.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,118,569.73	-5,225,589.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,135,793.39	-30,461,038.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-201,864.73	-335,738.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,141,351.53	336,099,633.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,883,960.88	-1,290,117,473.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-261,116,149.81	699,072,972.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	160,585,790.94	144,054,151.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	394,205,822.94	533,172,133.85
减：现金的期初余额	533,172,133.85	660,732,318.26
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	-138,966,310.91	-127,560,184.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	189,920,578.00
其中：	--
天津市房信供热有限公司	15,437,478.00
天津市重热供热技术工程有限公司	12,483,100.00
衡水精臻环保技术有限公司	162,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	26,879,500.96
其中：	--
天津市房信供热有限公司	11,116,185.87
天津市重热供热技术工程有限公司	1,749,833.52
衡水精臻环保技术有限公司	14,013,481.57
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	163,041,077.04

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	376,568,472.00
其中：	--
河北粤海水务集团有限公司	376,568,472.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	234,289,257.57
其中：	--
河北粤海水务集团有限公司	234,289,257.57
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	142,279,214.43

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	394,205,822.94	533,172,133.85

其中：库存现金	471.03	912.00
可随时用于支付的银行存款	394,205,351.91	533,171,221.85
三、期末现金及现金等价物余额	394,205,822.94	533,172,133.85

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	28,057,136.76	法院冻结资金、银行承兑汇票保证金、保函保证金、国内信用证保证金、贷款保证金、商票贷保证金
合计	28,057,136.76	--

其他说明：

1、廊坊市广达供热有限公司于2016年6月24日与中国建设银行股份有限公司廊坊分行签订《固定资产借款合同》授信额度为人民币伍亿元，实际贷款33,486.06万元，分别为2017年9月27日《固定资产借款合同》，借款金额25,519.00万元；2017年10月24日签订《固定资产借款合同》，借款金额2,267.06万元整；2018年2月7日24日签订《固定资产借款合同》，借款金额5,700.00万元；并于2018年10月22日与中国建设银行股份有限公司廊坊分行签订《最高额应收账款（收费权）质押合同》，以本公司应收账款（收费权）进行质押。

2、龙达水务于2018年3月23日与中国农业发展银行天津市滨海分行签订《最高额抵押合同》，抵押物为位于滨海新区汉沽水厂路39号的国有建设用地及房屋（构筑物）所有权（权属证明、编号为“津（2016）滨海新区汉沽不动产权第1002329号”），所担保主债权为自2018年3月23日至2028年3月13日止，债务人在抵押权人处办理主合同项下约定业务所形成的的债权，最高债权余额为人民币6,550万元。

3、卢龙县永嘉环境工程有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年5月29日签订融资租赁合同：

（1）卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2016年12月1日与卢龙县人民政府签署的《绿色化工园区处理厂及配套管网工程项目特许经营协议》中所产生的污水处理服务费收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押。

（2）卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2016年12月1日与卢龙县人民政府签署的《西洋河西花台污水处理厂工程项目特许经营协议》中所产生的污水处理服务费收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押。

4、龙达水务于2019年9月17日与交银租赁有限责任公司（以下简称“交银租赁”）签订《最高额质押合同》，出质标的为本公司拥有合法处分权的水费收费权（即供水过程中产生的全部应收账款），合同约定本公司为交银租赁与本公司自2019年9月11日至2023年12月31日开展融资租赁业务所签订的《融资租赁合同》提供最高额质押担保，质押担保的最高额债权为人民币15,000万元的租赁本金及相应的租息、违约金、赔偿金以及甲方为实现债权而支付的费用（包括处分质押权利所产生的评估、拍卖等费用及诉讼费、执行费、律师费）。

5、渤海股份于2019年9月30日与天津农村商业银行股份有限公司南开支行签订借款协议，贷款金额11798万元，以本公司持有天津水元投资有限公司100%的股权以及天津水元投资有限公司持有的廊坊市广达供热有限公司的股权进行质押。

6、渤海股份于2021年7月9日与中国工商银行天津河西支行签订借款协议，贷款金额16200万元，以本

公司持有衡水精臻环保技术有限公司100%的股权进行质押。

7、衡水精臻环保技术有限公司、天津市滨海水业集团有限公司（作为共同承租人）与兴业金融租赁有限责任公司于2021年8月12日签订《融资租赁合同》，衡水精臻环保技术有限公司以其享有的危险废物处理收费权进行质押担保。

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	69.52	6.3757	443.55
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	8,677,885.37	6.403	55,564,500.00
美元	5,520,952.68	6.403	35,350,660.00
美元	6,250,000.00	6.385	39,906,250.00
美元	5,500,000.00	6.6382	36,510,100.00
港币	135,000,000.00	0.8148	109,999,350.00

其他说明：

注1：本公司与光大银行天津分行签订了关于867.79万美元外币借款相关的人民币外汇货币掉期业务，约定汇率6.403，因此公司短期借款中的867.79万美元借款锁定汇率6.403，无外汇敞口。

注2：本公司与光大银行天津分行签订了关于552.10万美元外币借款相关的人民币外汇货币掉期业务，约定汇率6.403，因此公司短期借款中的552.10万美元借款锁定汇率6.403，无外汇敞口。

注3：本公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订了关于625万美元外币借款相关的人民币外汇货币掉期业务，约定汇率6.385，因此公司短期借款中的625万美元借款锁定汇率6.385，无外汇敞口。

注4：本公司与中信银行天津分行签订了关于550万美元外币借款相关的人民币外汇货币掉期业务，约定汇率6.6382，因此公司短期借款中的550万美元借款锁定汇率6.6382，无外汇敞口。

注5：本公司与中信银行天津分行签订了关于13,500.00万港币外币借款相关的人民币外汇货币掉期业务，约定汇率0.8148，因此公司短期借款中的13,500.00万港币借款锁定汇率0.8148，无外汇敞口。

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
天津市滨海新区汉沽财政局 (杨家泊)(注1)	5,476,664.62	递延收益	349,574.28
天津市滨海新区汉沽财政局 (城区管网建设补贴)(注2)	590,000.34	递延收益	39,999.96
天津市滨海新区汉沽财政局 (水厂二期)(注3)	1,092,376.91	递延收益	110,014.92
天津市滨海新区汉沽财政局 (聚宝超市)(注4)	123,999.66	递延收益	8,000.04
天津市滨海新区汉沽财政局 (五纬路(一经路至五经路)供水管线)(注5)	1,911,403.18	递延收益	119,462.76
东风南路延长线供水管网改造工程(注6)	3,097,085.71	递延收益	186,758.88
河西二连里项目(注7)	1,225,299.25	递延收益	12,361.08
茶淀村镇供水规划补贴(注8)	0.00	递延收益	0.00
汉沽盐场、农药厂等企业地下水 水源转换工程(注9)	2,650,000.00	递延收益	
汉沽东扩区2.78平方公里给 水配套工程(注10)	3,000,000.00	递延收益	
西堤头镇水源置换工程(注 11)	1,144,000.00	递延收益	48,000.00
天津市北辰区2016年地下水 水源转换工程(注12)	7,307,652.46	递延收益	334,701.72
天津市北辰区2017年地下水 水源转换工程(注13)	3,031,057.55	递延收益	138,827.16
天津市北辰区2018年地下水 水源转换工程(注14)	3,900,000.00	递延收益	
天津市北辰区华润啤酒厂地 下水水源转换工程(注15)	8,664,721.48	递延收益	

政府拨入菜篮子工程款（注 16）	6,562,500.00	递延收益	937,500.00
聚酯水厂至大港供水站联接管（注 17）	4,304,695.72	递延收益	226,562.88
滨海新区村镇供水规划管网工程（注 18）	55,675,621.52	递延收益	2,308,378.68
绿色化工园区污水处理厂项目（注 19）	23,304,825.72	递延收益	1,695,174.28
卢龙县石门镇集中供热及管线建设项目（注 20）	17,848,128.03	递延收益	1,151,871.97
河北省卢龙县污泥及排泄物综合利用项目（注 21）	5,000,000.00	递延收益	
大邱庄综合污水处理提标改造（注 22）	24,798,393.56	递延收益	1,157,901.60
供热管网直管到户改造补贴（注 23）	11,800,426.08	递延收益	477,473.92
低氮改造专项资金（注 24）	1,152,000.00	递延收益	
低氮改造专项资金（注 25）	2,184,000.00	递延收益	4,110,000.00
行唐特许经营权补偿款（注 26）		递延收益	17,305.38
焦作中站区财政局拨环保局专项资金（注 27）		递延收益	27,322.39
安国市第二污水处理厂提标改造项目专项资金（注 28）		递延收益	143,684.47
增值税即征即退	318,667.77	其他收益	318,667.77
增值税税收返还	19,080.66	其他收益	19,080.66
稳岗补贴	197,013.23	其他收益	197,013.23
企业扶持资金	2,649,783.04	其他收益	2,649,783.04
新兴污水处理厂运营补贴	738,328.00	其他收益	738,328.00
供热补贴	2,370,722.50	其他收益	2,370,722.50
高新专项补贴	403,266.75	其他收益	403,266.75
其他	160,000.00	其他收益	160,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

注1：根据【2009】57号天津市汉沽区人民政府办公室《关于杨家泊物流加工产业园区供水工程项目

会议纪要》，为保证杨家泊物流加工产业园区供水工程的建设，区政府承诺自项目开工建设起，连续四年每年按工程投资（3500万元）三年银行同期利率，天津市滨海新区汉沽财政局给与天津龙达水务有限公司扶持资金补贴。公司共收到资金补贴8,522,500.00元，计入与资产相关的政府补助。

注2：鉴于天津龙达水务有限公司水费收入主要用于城区管网维护和运营，2011年度天津市滨海新区汉沽财政局对其城区主管网建设给予财政补助1,000,000.00元，从2011年10月起分25年结转。

注3：2012年天津市滨海新区财政局依据津滨发改投资发【2012】122号《关于下达滨海新区2012年第一批重大项目建设专项资金计划的通知》给予天津市龙达水务有限公司汉沽水厂二期改扩建工程财政补贴2,000,000.00元，其中1,399,106.74元用于土建工程，于工程完工后开始计提折旧之月起分20年结转；另外600,893.26元用于设备购置，于完工后开始计提折旧之月起分15年结转。

注4：2012年天津市滨海新区汉沽管委会给予天津市龙达水务有限公司聚宝超市供水工程补贴资金200,000.00元，从2012年7月起分25年结转。

注5：2013年5月10日，滨海新区汉沽财政局下达《关于〈五纬路（一经路至五经路）供水工程预算〉的审核意见》，给予天津市龙达水务有限公司相关工程补贴，本公司共收到补贴2,904,354.00元，计入与资产相关的政府补助。

注6：2013年5月27日，管委会为确保汉沽城区基础设施配套供水管网项目的建设和居民及时用水委托本公司组织施工，汉沽财政局预拨本公司3,000,000.00元，作为周转资金专项用于供水管网建设。天津市滨海新区财政局于2015年2月向本公司再次拨付东风南路延长线供水管网改造财政补贴1,477,539.00元，累计拨付资金4,477,539.00元，天津市龙达水务有限公司将其计入与资产相关的政府补助。

注7：2015年2月12日天津市滨海新区财政局给予本公司河西二连里项目工程补贴资金1,302,556.00元，天津市龙达水务有限公司将其计入与资产相关的政府补助。河西二连里项目部分工程于2015年9月转固，自2015年10月起将与该部分转固资产对应的工程补贴资金309,027元分25年结转。

注8：根据《天津市滨海新区人民政府关于印发滨海新区2016年政府投资计划的通知》（津滨政发[2016]6号）及《关于滨海新区村镇供水规划供水管网工程（茶淀镇）项目建议书的批复》（津滨审批投准[2015]1266号），汉沽财政局于2016年拨付茶淀镇供水管网建设补贴6,630,000.00元。天津市滨海新区建设和交通局分别于2018年1月、2018年11月向本公司拨付滨海新区村镇供水规划供水管网工程（茶淀镇）工程款37,000,000.00元、6,000,000.00元，累计拨付资金49,630,000.00元，天津市龙达水务有限公司将其计入与资产相关的政府补助。

注9：根据《关于汉沽盐场、农药厂等企业地下水水源转换工程实施方案的批复》（津滨审批投准[2018]1489号），天津市滨海新区财政局于2019年11月21日向天津市龙达水务有限公司拨付汉沽盐场、农药厂等企业地下水水源转换工程款2,650,000.00元，将其计入与资产相关的政府补助。

注10：根据《关于汉沽东扩区2.78平方公里给水配套工程初步设计的批复》（津滨审批一室准[2021]116号），天津市滨海新区财政局于2021年8月向天津市龙达水务有限公司拨付汉沽东扩区供水管网建设补贴3,000,000.00元，将其计入与资产相关的政府补助。

注11：根据天津市北辰区水务局办公室《关于控制地面沉降实施西堤头镇水源置换工程建设资金的请示》，为减缓西堤头镇地区沉降速度，实施西堤头镇工业园区地下水水源井封闭及水源置换建设工程，2016年5月26日收到天津市北辰西堤头镇人民政府给予该项目补贴款120万元。天津宜达水务有限公司将其计入与资产相关的政府补助。

注12：根据津辰审投[2016]222号《关于北辰区地下水水资源转换工程（天津宜达水务有限公司服务范围）项目立项的批复》，2018年收到天津市北辰区水务局拨付工程补贴款6,990,700.56元，2019年1月收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款1,367,661.72元，天津宜达水务有限公司将其计入与资产相关的政府补助。

注13：根据津辰审投[2017]309号《关于北辰区地下水水资源转换工程（2017年天津宜达水务有限公司服务范围）项目建议书的批复》，2018年收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款2,536,942.64元，2019年1月收到天津市北辰区水务局拨付的相关补贴款927,509.33元，天津宜达水务有限公司将其计入与资产相

关的政府补助。

注14：根据津辰审投[2018]253号《关于2018年天津市北辰区地下水水资源转换工程（天津宜达水务有限公司服务范围）项目建议书的批复》，2019年5月收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款3,900,000.00元，天津宜达水务有限公司将其计入与资产相关的政府补助。

注15：根据津辰审投[2019]157号《关于北辰区华润啤酒厂地下水水源转换工程项目建议书的批复》，于2021年1月、2021年12月共收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款8,664,721.48元，天津宜达水务有限公司将其计入与资产相关的政府补助。

注16：依据天津市农业综合开发办公室《关于宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目实施计划的批复》（津农综[2011]85号）和宁河县农业综合开发办公室《关于下达宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目及资金的通知》（宁农综[2011]30号），天津泰达水务有限公司于2011年和2012年分别收到宁河财政局拨付的菜篮子工程款项800万元和700万元，本期转其他收益937,500.00元。

注17：根据天津市滨海新区行政审批局文件《关于滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目建议书的批复》，天津市安达供水有限公司将收到的“滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目专项补贴”748万元计入递延收益，按照固定资产计提折旧的年限25年分期确认政府补助，本年计入其他收益299,199.96元。根据天津市安达供水有限公司向天津市滨海新区水务局提交的《关于天津市滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目财政拨款事项的申请》，2017年新增供水管网工程补助金额900万元，2018年新增供水管网工程补助金额4300万元。

注18：根据津滨政纪[2011]78号关于研究老旧小区供水管网改造工作的会议纪要，天津市安达供水有限公司将收到的聚酯水厂至大港供水站联接管改造工程的20%的补助款5,664,073.00元计入递延收益，按照固定资产计提折旧的年限25年分期确认政府补助，本年计入其他收益226,562.88元。

注19：根据2019年9月25日秦皇岛市财政局文件秦财建[2019]177号《秦皇岛市财政局关于调整中央水污染防治专项资金的通知》，将中央水污染防治资金2500万元拨付卢龙县专项用于绿色化工园区污水处理厂项目。本年度确认其他收益1,695,174.28元。

注20：根据2020年1月31日河北省财政厅文件冀财债[2019]80号《河北省财政厅关于下达2020年提前批次（第一批）新增政府债务限额的通知》，下达2020年新增卢龙县石门镇集中供热及管线建设项目专项债券额度1900万元。本年度确认其他收益1,151,871.97元。

注21：根据冀农办发[2019]115号关于2019年畜禽粪污资源化利用整县推进项目实施方案的批复，卢龙县永嘉环境工程有限公司将收到的建设5个畜禽粪污收运中心、233家规模化养殖场的配套升级改造、1处区域粪污集中处理中心的建设、2座大型沼气工程建设、1座有机肥加工厂的建设及5处种养结合一体化示范基地建设共6大类内容的补贴款5,000,000.00元计入递延收益，由于项目尚未达到可使用状态，本年度确认其他收益0.00元。

注22：根据天津市静海区发展和改革委员会文件《区发展改革委关于转发市发展改革委关于下达天津市重点流域水环境综合治理2018年中央预算内投资计划的通知》（津静发改投资[2018]3号），2018年金源收到大邱庄综合污水处理厂提标改造项目财政拨款29,430,000.00元

注23：根据2021年6月29日廊坊市住房和城乡建设局文件廊建城管【2021】11号【廊坊市住房和城乡建设局关于印发《市区供热直管到户改造项目补助资金拨付方案》的通知】，我公司于2021年6月收到廊坊市住房和城乡建设局供热直管到户改造项目工程补贴1227.79万元，该项补贴属于与资产相关的政府补贴，因此按照相关管网的使用年限15年分期摊销，本期确认其他收益为477,473.92元

注24：2020年6月，天津市河西区生态环境局根据津财建一指[2019]213号《天津市财政局关于下达2019年第十二批大气污染防治专项资金预算的通知》，拨付本公司重热金海湾供热站燃气锅炉低氮技术改造项目中央专项资金2,880,000.00元，本公司将该专项资金计入与资产相关的政府补助。以前年度根据项目进度将与转固资产对应的补贴资金1,728,000.00结转，本期无结转，递延收益余额1,152,000.00元。

注25: 2019年3至6月,天津市生态环境局根据津环财[2018]20号《市生态环境局 市财政局关于做好2018年中央大气污染防治专项资金项目有关工作的通知》,拨付本公司6,570,000.00元,用于本公司王顶堤、红桥燕宇及西青燕宇供热站的燃气锅炉低氮改造;在2020年依据津财建一指[2019]213号《天津市财政局关于下达2019年第十二批大气污染防治专项资金预算的通知》,拨付本公司供热站燃气锅炉低氮改造项目4,710,000.00元,用于本公司卫星里、佟楼及水上村供热站的燃气锅炉低氮改造项目,累计拨付11,280,000.00元,本公司将该专项资金计入与资产相关的政府补助,自首次拨款至今,根据项目进度将与转固资产对应的补贴资金进行结转,累计结转9,096,000.00,其中本期结转4,110,000.00,递延收益余额 2,184,000.00 元。

注26: 河北行唐经济区管委会与嘉诚环保工程有限公司(现更名为:河北粤海水务集团有限公司)于2018年11月15日签订《行唐经济开发区供水工程特许经营补充协议》,在嘉诚环保工程有限公司完成土地招拍挂手续并取得国有建设土地使用证后,河北行唐经济管委会给予扶持企业发展资金支持。

注27: 焦作市财政局焦财预(2018)281号《焦作市财政局关于下达2018年水污染防治专项资金预算的通知》,为支持市水污染防治和水生态环境治理,下达2018年水污染防治专项资金,项目内容为中站区污水处理厂一期二阶段工程项目306万元。2019年度实际收到150万元相关款项。

注28: 根据《保定市安国市生态环境保护局安国市分局关于环保项目专项资金使用说明》,本公司将收到的“安国市第二污水处理厂提标改造工程项目专项资金”1500万元,2020年度实际收到1160万元相关款项计入递延收益。按项目收益期分期确认收入,本年度确认其他收益220,952.38元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

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
衡水精臻环保技术有限公司	2021年04月29日	270,000,000.00	100.00%	现金收购	2021年04月30日	股权交割日	32,842,464.41	4,687,837.09
天津市重热供热技术工程有限公司	2021年02月08日	17,813,100.00	100.00%	现金收购	2021年01月31日	股权交割日	48,068,670.73	549,605.70
天津市房信供热有限公司	2021年02月08日	22,046,278.00	100.00%	现金收购	2021年01月31日	股权交割日	190,834,750.85	-3,804,818.49

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	衡水精臻环保技术有限公司	天津市重热供热技术工程有	天津市房信供热有限公司

		限公司	
--现金	270,000,000.00	17,813,100.00	22,046,278.00
--非现金资产的公允价值			
--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	270,000,000.00	17,813,100.00	22,046,278.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	135,371,559.18	18,136,278.55	5,008,269.42
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	134,628,440.82	-323,178.55	17,038,008.58

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	衡水精臻环保技术有限公司		天津市重热供热技术工程有限公司		天津市房信供热有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
货币资金	14,013,481.57	14,013,481.57	1,749,833.52	1,749,833.52	14,126,185.87	14,126,185.87
应收款项	42,519,801.70	42,519,801.70	227,658.11	227,658.11	42,932,835.70	42,932,835.70
存货	428,705.67	428,719.93	8,872,976.15	8,872,976.15	2,323,158.27	2,323,158.27
固定资产	88,408,827.04	84,691,676.65	51,030,546.64	47,529,206.56	170,322,250.04	140,531,717.91
无形资产	32,420,252.90	26,799,251.24	2,389,735.30		47,326,518.25	10,757,004.68
应收票据	3,455,242.80	3,455,242.80				
预付账款	2,925,673.77	2,926,073.77	38,397.28	38,397.28	7,656,339.67	7,656,339.67
其他应收款	693,260.80	692,510.80	22,969,645.79	22,969,645.79	51,761,469.10	51,761,469.10
其他流动资产	23,617,006.53	23,525,593.73	1,503,048.34	1,503,048.34	25,953,484.16	25,953,484.16

在建工程	2,031,035.37	2,031,035.37	17,388,919.26	21,862,338.73	61,325,897.17	65,539,443.49
长期待摊费用	4,524,057.38	4,524,057.38				
递延所得税资产	188,578.25	4,502,640.75				
资产合计	215,225,923.78	210,110,085.69	106,170,760.39	104,753,104.48	423,728,138.23	361,581,638.85
负债：						
借款			20,000,000.00	20,000,000.00	229,500,000.00	229,500,000.00
应付款项	17,306,681.82	17,306,681.82	2,590,526.00	2,590,526.00	43,610,221.23	43,610,221.23
递延所得税负债	1,414,434.73					
合同负债	20,973,219.29	20,973,219.29	12,774,608.44	12,774,608.44	52,430,727.78	53,916,048.14
应付职工薪酬	393,918.00	393,918.00	305,805.65	305,805.65	1,189,823.07	1,189,823.07
应交税费	1,597,639.75	1,597,639.75			27,500.00	27,500.00
其他应付款	38,168,471.01	38,168,471.01	42,464,403.86	42,464,403.86	25,663,853.01	25,663,853.01
一年内到期的非流动负债					31,000,000.00	31,000,000.00
递延收益		18,139,583.35	9,899,137.89	44,154,454.38	21,330,124.33	82,461,106.14
负债合计	79,854,364.60	96,579,513.22	88,034,481.84	122,289,798.33	404,752,249.42	467,368,551.59
净资产	135,371,559.18	113,530,572.47	18,136,278.55	-17,536,693.85	18,975,888.81	-105,786,912.74
减：少数股东权益					13,967,619.39	3,013,941.32
取得的净资产	135,371,559.18	113,530,572.47	18,136,278.55	-17,536,693.85	5,008,269.42	-108,800,854.06

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产的比例	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						资产份 额的差 额						
河北粤 海水务 集团有 限公司	376,568, 472.00	21.00%	公开挂 牌	2021 年 04 月 20 日	股权交 割日	3,261,13 8.95	34.00%	587,243, 018.43	609,682, 288.00	22,439,2 69.57	评估值	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、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：

本期新设子公司天津市浩源建设工程有限公司，本期将新设子公司纳入合并范围。

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

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	
天津市滨海水业集团有限公司	天津	天津	管道输水运输； 水供应以及相关 水务服务	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市安达供水有限公司	天津	天津	自来水生产、供应；		96.72%	非同一控制下企业合并
天津龙达水务有限公司	天津	天津	自来水生产、供应；		56.72%	非同一控制下企业合并
天津宜达水务有限公司	天津	天津	自来水生产、供应；		100.00%	非同一控制下企业合并
天津泰达水务有限公司	天津	天津	供水工程建设； 水工业新产品、 新水源开发与利用		60.00%	非同一控制下企业合并
天津坤洁企业管理咨询有限公司	天津	天津	物业管理服务、 劳务服务		56.72%	非同一控制下企业合并
天津市滨生源科技发展有限公司	天津	天津	工程施工、商品 销售	100.00%		新设

天津市多源节能产业发展有限公司	天津	天津	节能环保、清洁能源项目的设计、建设、运营服务	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市润达环境治理服务有限公司	天津	天津	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市润达金源水务有限公司	天津	天津	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
广西宇润环境治理服务有限公司	广西	广西	污水处理		65.00%	新设
天津市润达清源污水治理服务有限公司	天津	天津	污水处理		100.00%	新设
新乐市嘉润达污水处理有限公司	新乐市	河北省石家庄市新乐市	污水处理		90.00%	新设
新乐市诚润污水处理有限公司	新乐市	河北省石家庄市新乐市	污水处理		90.00%	新设
天津市翔升商贸有限公司	天津	天津	商品销售	100.00%		新设
天津市爱可迅科技有限公司	天津	天津	信息技术服务及相关产品销售	70.00%		新设
天津铸福健康信息咨询有限公司	天津	天津	健康服务	100.00%		新设
天津市雍泉水务有限公司	天津	天津	自来水生产、供应	100.00%		新设
保定市中环嘉诚污水处理有限公司	河北省保定市	河北省保定市	污水处理		76.92%	非同一控制下企业合并
北京中环达生态科技有限公司	北京市	北京市	水污染治理，废气治理；专业承包；销售机械设备、电子产品		100.00%	非同一控制下企业合并
卢龙县永嘉环境工程有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	环境工程设计、污染治理；环境污染治理；污水处理设施运营管理及维护		89.00%	非同一控制下企业合并
天津朴道水处理科技有限公司	天津市	天津市	净水设备、水处理设备、销售、	70.00%		新设

			租赁、维护			
天津广源热力有限公司	天津市	天津市	供热服务		60.00%	新设
津滨仪表科技(宁波)有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	智能仪表、智能水表等销售		70.00%	新设
渤海宏铄衡水清洁技术有限公司	衡水市	衡水市	危险废物治理(凭许可证经营); 固体废物治理		60.00%	新设
天津水元投资有限公司	天津市	天津市	对水务行业进行投资及其资产管理; 建设项目咨询服务		100.00%	同一控制下企业合并
廊坊市广达供热有限公司	廊坊市	廊坊市	热电供热; 供热设施建设、热力输配、供热管理、服务		51.15%	同一控制下企业合并
天津铸福中医诊所有限公司	天津市	天津市	诊所服务		100.00%	新设
天津市泉达水务有限公司	天津市	天津市	自来水生产、供应		100.00%	新设
渤海恒铄实业有限公司	天津市	天津市	各类工程建设活动		100.00%	新设
渤海宏铄(连云港)清洁技术有限公司	连云港市	连云港市	危险废物治理(凭许可证经营); 固体废物治理		53.00%	新设
天津市重热供热技术工程有限公司	天津市	天津市	热电供热; 供热设施建设、热力输配、供热管理、服务		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市房信供热有限公司	天津市	天津市	热电供热; 供热设施建设、热力输配、供热管理、服务		100.00%	非同一控制下企业合并
天津清新供热有限公司	天津市	天津市	热电供热; 供热设施建设、热力输配、供热管理、服务		60.00%	非同一控制下企业合并

天津市信新能源 技术发展有限公司	天津市	天津市	热电供热；供热 设施建设、热力 输配、供热管理、 服务		60.00%	非同一控制下企 业合并
衡水精臻环保技 术有限公司	衡水市	衡水市	危险废物治理 (凭许可证经 营)；固体废物治 理		100.00%	非同一控制下企 业合并
天津市浩源建设 工程有限公司	天津市	天津市	各类工程建设活 动		51.15%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
廊坊市广达供热有限公 司	48.85%	13,419,257.11	15,339,310.80	241,203,674.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
廊坊市 广达供 热有限 公司	275,657, 323.65	1,147,78 8,119.89	1,423,44 5,443.54	325,861, 599.53	604,269, 097.55	930,130, 697.08	325,280, 122.77	1,142,04 4,349.71	1,467,32 4,472.48	344,596, 089.19	627,235, 203.15	971,831, 292.34

单位：元

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

廊坊市广达供热有限公司	342,393,442.80	27,470,331.86	27,470,331.86	-51,841,500.13	302,900,556.17	18,620,970.52	18,620,970.52	104,124,892.47
-------------	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津市南港工业区水务有限公司	天津市	天津市	工业企业用水及相关水务服务等		49.00%	权益法
天津滨海旅游区水务发展有限公司	天津市	天津市	工业企业用水及相关水务服务等		40.00%	权益法
天津市泉州水务有限公司	天津市	天津市	工业企业用水及相关水务服务等		49.00%	权益法
河北粤海水务集团有限公司	河北省	河北省	污水处理等	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额		
	天津市南港工业区水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	天津市泉州水务有限公司	河北粤海水务集团有限公司	天津市南港工业区水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	天津市泉州水务有限公司
流动资产	46,581,187.34	47,013,025.59	93,106,444.43	781,177,906.89	19,301,950.24	49,344,361.40	115,244,493.91
非流动资产	172,774,169.30	143,161,160.13	96,255,840.06	1,959,525,992.84	152,093,075.95	145,831,341.10	106,779,775.46
资产合计	219,355,356.64	190,174,185.72	189,362,284.49	2,740,703,899.73	171,395,026.19	195,175,702.50	222,024,269.37
流动负债	86,566,604.84	161,374,846.84	121,314,674.28	1,031,914,338.14	61,851,063.11	159,026,214.08	168,135,894.56
非流动负债	52,100,526.42	4,687,200.00		756,155,166.74	33,132,398.78	12,655,700.00	5,000,000.00
负债合计	138,667,131.26	166,062,046.84	121,314,674.28	1,788,069,504.88	94,983,461.89	171,681,914.08	173,135,894.56

				88			
少数股东权益							
归属于母公司 股东权益	80,688,225.38	24,112,138.88	68,047,610.21	859,897,706.18	76,411,564.30	23,493,788.42	48,888,374.81
按持股比例计 算的净资产份 额	39,537,230.43	9,644,855.54	33,343,329.00	292,365,220.10	37,441,666.50	9,397,515.36	23,955,303.66
调整事项							
--商誉							
--内部交易未 实现利润							
--其他							
对联营企业权 益投资的账面 价值	39,537,230.43	9,644,855.54	42,386,357.31	616,473,978.36	37,441,666.50	9,397,515.36	32,805,988.81
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值							
营业收入	33,394,540.78	30,739,621.38	135,293,303.11	348,420,435.21	19,158,282.83	29,674,586.56	158,927,418.24
净利润	4,276,661.08	618,350.46	19,551,772.44	23,649,418.64	-9,993,546.93	531,820.71	37,153,071.84
终止经营的净 利润							
其他综合收益							
综合收益总额	4,276,661.08	618,350.46	19,551,772.44	23,649,418.64	-9,993,546.93	531,820.71	37,153,071.84
本年度收到的 来自联营企业 的股利							

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	178,579,547.49	19,785,270.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,337,383.65	-306,626.77
--综合收益总额	1,337,383.65	-306,626.77

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险、汇率风险、其他价格风险。

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本期发生的变化等。

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

由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）信用风险

可能引起本公司信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金只具有较低的信用风险。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录。并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。在一般情况下，本公司不会要求客户提供抵押品。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）流动性风险

管理流动风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准），以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（三）利率风险

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期发生额		上期发生额	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

			响		
利息支出	增加5%	-5,088,713.66	-5,088,713.66	-5,310,112.69	-5,310,112.69
利息支出	减少5%	5,088,713.66	5,088,713.66	5,310,112.69	5,310,112.69

(四) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司外币存款极少，外币汇率风险很小。本公司外币贷款均与相关银行锁定汇率，不承担外币贷款的汇率波动风险。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资			26,875,487.23	26,875,487.23
应收款项融资			6,530,941.00	6,530,941.00
持续以公允价值计量的资产总额			33,406,428.23	33,406,428.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

(1) 应收款项融资：因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。

(2) 其他权益工具投资：因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本		对本公司持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方
						期初金额 (万元)	期末金额 (万元)			
天津兴津企业管理有限公司	第一大股东	有限责任公司(法人独资)	天津市河西 区友谊北路 合众大厦 B-601	张建民	企业	90030.418 354	90030.418 354	22.46%	22.46%	天津市人民政府国有资产监督管理委员会

注：经天津市财政局《关于核定市水务局所属天津市水利勘察设计院、天津市水务局引滦入港工程管理处转企改制后国家资本金的批复》（津财资[2020]51号）及天津市水务局《关于核定天津市水务局引滦入港工程管理处转企改制后国家资本金的通知》（津水财审[2020]22号）的批复，同意公司控股股东天津市水务局引滦入港工程管理处（以下简称入港处）转企改制为有限责任公司（入港处更名为天津兴津企业管理有限公司），由天津国兴资本运营有限公司履行出资人（股东）职责。本次入港处改制完成后，天津市水务局不再为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在子公司中的权益。

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重要的合营企业或联营企业。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津市南港工业区水务有限公司	联营公司
天津滨海旅游区水务发展有限公司	联营公司
天津福格信息技术有限公司	联营公司
河北粤海水务集团有限公司	联营公司
河北粤海水务集团有限公司行唐县分公司	联营公司
滦州市中环嘉诚污水处理公司	联营公司
沙河市嘉诚环境工程有限公司	联营公司
安国市嘉诚污水处理有限公司	联营公司
涞源县嘉诚污水工程有限公司	联营公司
饶阳嘉阳环保有限公司	联营公司
邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司	联营公司
安新县嘉诚污水处理有限公司	联营公司
天津市泉州水务有限公司	联营公司

廊坊新达能源有限公司	联营公司
------------	------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津泰达投资控股有限公司	持股 5% 以上法人
天津滨水检测技术有限公司	受第一大股东控制的公司
天津市金帆工程建设监理有限公司	受第一大股东控制的公司
天津市天直置业有限公司	受第一大股东的股东控制的公司
天津华泰龙淡化海水有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
李华青	持股 5% 以上自然人股东
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	持有公司 5% 股份以上的自然人股东的一致行动人
天津市勘察设计院集团有限公司	受第一大股东的股东控制的公司
天津市赛英工程技术咨询有限公司	受第一大股东的股东控制的公司
廊坊市热力总公司	关联自然人担任法人的公司
天津农垦津港有限公司	持股 5% 以上股东所控制的企业
天津水务集团有限公司	未来持股 5% 以上股东
天津华地公用工程建设监理有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津津滨威立雅水业有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津津港水务有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津市华水自来水建设有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津市津北水务有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津市自来水集团有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津水务集团滨海水务有限公司大港油田水务分公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津水务投资集团有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业
天津塘沽中法供水有限公司	未来持股 5% 以上股东所控制的企业

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市金帆工程建设监理有限	监理费	413,875.00	0.00

公司			
天津华泰龙淡化海水有限公司	采购淡化海水	57,762,669.41	52,998,769.77
天津滨水检测技术有限公司	水质检测服务	1,365,456.61	1,323,279.44
天津水务集团有限公司	原水	298,050,385.32	0.00
天津水务集团有限公司	供电及设备维护	1,720,100.80	0.00
天津水务投资集团有限公司	委托运营费	515,611.88	0.00
天津水务投资集团有限公司	输水服务	633,566.23	0.00
天津市自来水集团有限公司	自来水	2,142,516.03	0.00
天津津滨威立雅水业有限公司	自来水	3,275.82	0.00
天津市勘察设计院集团有限公司	勘测费	31,164.00	0.00
天津市赛英工程技术咨询有限公司	咨询费	13,300.00	0.00
天津华地公用工程建设监理有限公司	监理费	50,000.00	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市金帆工程建设监理有限公司	提供劳务	160,028.40	159,722.12
天津市南港工业区水务有限公司	销售原水	9,583,982.97	5,374,275.71
天津市南港工业区水务有限公司	提供劳务	367,566.03	451,415.09
天津滨海旅游区水务发展有限公司	提供劳务	708,394.94	624,589.63
天津滨海旅游区水务发展有限公司	销售自来水	23,609,174.35	21,405,682.18
天津华泰龙淡化海水有限公司	提供劳务		825,471.68
天津水务集团有限公司	自来水	199,878.15	
天津水务集团滨海水务有限公司大港油田水务分公司	自来水及原水	21,124,211.46	
天津津港水务有限公司	销售原水	11,073,623.22	
天津津滨威立雅水业有限公司	销售原水	12,107,178.52	
天津塘沽中法供水有限公司	销售原水	143,901,396.52	
天津农垦津港有限公司	提供劳务	4,489,093.56	

河北粤海水务集团有限公司	提供劳务	166,391.92	
廊坊新达能源有限公司	热源	1,736,873.06	
天津市津北水务有限公司	销售自来水	12,092,122.32	
天津市津北水务有限公司	工程	2,403,535.80	
天津市泉州水务有限公司	提供劳务	228,185.04	
饶阳嘉阳环保有限公司	危废处置费	16,981.13	
沙河市嘉诚环境工程有限公司	危废处置费	42,620.56	
涞源县嘉诚污水工程有限公司	危废处置费	8,864.91	
河北粤海水务集团有限公司行唐县分公司	危废处置费	55,084.90	
安国市嘉诚污水处理有限公司	危废处置费	22,028.30	
邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司	危废处置费	14,575.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联方的交易定价，遵循市场定价原则；如果该产品无市场价格可供参考，则按公平、公开、公允、平等、自愿、等价、有偿的原则由双方协商确定，原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。交易额为不含税金额。

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
天津兴津企业管理有限公司	天津市滨海水业集团有限公司	其他资产托管	2016年03月31日	2036年03月30日	市场定价	37,412,188.73

关联托管/承包情况说明

渤海股份第一大股东天津兴津企业管理有限公司（以下简称“兴津”）与中国石化集团资产经营管理有限公司天津石化分公司（以下简称“天津石化”）签订《天津石化社区供水移交协议》，经原协议甲方天津石化同意，兴津决定将天津石化社区和生活区供水业务委托我公司全资子公司天津市滨海水业集团有限公司（以下简称“滨海水业”）运营管理，由滨海水业或其指定的下属企业承担和承接社区和生活区城市供水社会职能。兴津是我公司的第一大股东，故本次交易构成关联交易。公司于2015年12月25日召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于全资子公司与控股股东签订委托运营合同暨关联交易的议案》。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津市泽禹工程建设监理有限公司	房屋	114,285.72	76,190.48

本公司作为承租方：

单位：元

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
天津市天直置业有限公司	房屋	1,197,667.80	785,969.50
廊坊市热力总公司	房屋	3,289,082.57	2,810,766.95

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沙河市嘉诚环境工程有限公司	66,000,000.00	2017年04月27日	2022年04月26日	否
卢龙县永嘉环境工程有限公司	26,534,077.20	2018年05月30日	2023年05月30日	否
天津市润达金源水务有限公司	29,000,000.00	2018年02月05日	2030年02月01日	否
河北粤海水务集团有限公司	12,440,000.00	2020年09月17日	2023年09月16日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	5,062,280.00	2015/3/4	2023/3/4	否
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	4,000,000.00	2021/9/28	2022/9/23	否
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	4,000,000.00	2021/8/31	2022/8/31	否

天津市滨海水业集团有限公司	天津市南港工业区水务有限公司	25,529,257.95	2020/12/25	2027/12/24	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	76,832,997.46	2019/9/17	2023/9/15	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市滨生源科技发展有限公司	5,000,000.00	2021/3/26	2022/3/25	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	22,688,000.00	2021/3/8	2022/3/8	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	31,763,200.00	2021/4/9	2022/4/9	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市安达供水有限公司	9,672,000.00	2021/3/17	2022/3/16	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市安达供水有限公司	38,688,000.00	2021/6/24	2022/6/24	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市安达供水有限公司	9,672,480.00	2021/6/30	2022/6/29	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市滨生源科技发展有限公司	10,000,000.00	2021/7/16	2022/7/15	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市滨生源科技发展有限公司	936,000.00	2021/9/27	2022/9/26	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市滨生源科技发展有限公司	1,566,971.80	2021/9/27	2022/9/26	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市安达供水有限公司	33,781,381.83	2021/10/14	2032/9/30	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市安达供水有限公司	9,672,000.00	2021/12/21	2022/12/20	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市润达环境治理服务有限公司	10,000,000.00	2021/12/31	2022/12/30	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市滨生源科技发展有限公司	10,000,000.00	2021/12/31	2022/12/30	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津兴津企业管理有限公司	102,450,000.00	2019年06月25日	2022年06月24日	年利率4.75%
拆出				
天津市南港工业区水务	7,680,000.00	2020年12月09日	2022年09月06日	年利率6%

有限公司				
------	--	--	--	--

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高薪酬合计	6,953,923.00	5,424,555.79

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津市南港工业区水务有限公司	10,987,974.20	129,443.63	11,444,608.90	343,650.53
应收账款	天津滨海旅游区水务发展有限公司	16,606,730.23	782,342.44	9,379,151.48	398,721.42
应收账款	天津市金帆工程建设监理有限公司	30,000.00	900.00		
应收账款	天津水务集团滨海水务有限公司大港油田水务分公司	6,506,482.95			
应收账款	天津水务集团有限公司	20,364.50			
应收账款	天津农垦津港有限公司	4,489,093.56			
应收账款	天津津港水务有限公司	6,622,303.05			
应收账款	天津塘沽中法供水有限公司	38,344,001.85			
应收账款	天津市津北水务有限公司	1,044,313.56	320.78		
应收账款	天津市泉州水务有限公司	183,824.19			
应收账款	邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司	15,450.00			
应收账款	饶阳嘉阳环保有限	13,000.00	390.00		

	公司				
应收账款	河北粤海水务集团有限公司	11,667,564.36			
应收账款	滦州市中环嘉诚污水处理有限公司	1,270,330.89			
应收账款	沙河市嘉诚环境工程有限公司	4,804,739.75			
应收账款	安新县嘉诚污水处理有限公司	23,525,523.11			
应收账款	安国市嘉诚污水处理有限公司	2,705,251.20			
应收账款	涞源县嘉诚污水工程有限公司	28,304,670.37			
应收账款	饶阳嘉阳环保有限公司	145,000.00			
应收账款	邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司	18,600,000.00			
预付账款	天津市天直置业有限公司	314,387.80		314,387.80	
预付账款	廊坊市热力总公司	3,000,000.00			
其他应收款	天津市南港工业区水务有限公司	8,156,160.00	391,616.00	7,694,080.00	
其他应收款	天津水务集团有限公司	84,386.20	48,069.09		
其他应收款	天津福格信息技术有限公司	15,000.00	9,000.00	15,000.00	6,000.00
其他应收款	天津市天直置业有限公司			110,035.70	44,014.28
长期应收款	河北粤海水务集团有限公司	238,601,252.95			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津水务集团有限公司	178,933,481.10	
应付账款	天津滨水检测技术有限公司	71,200.00	433,160.00
应付账款	天津市金帆工程建设监理有	274,960.28	482,362.98

	限公司		
应付账款	天津市华水自来水建设有限公司	162,840.00	
应付账款	天津水务投资集团有限公司	155,454.89	
其他应付款	廊坊市热力总公司	1,001,355.61	5,641,544.98
其他应付款	天津兴津企业管理有限公司	115,467,943.00	115,616,637.79
长期应付款	天津泰达投资控股有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债详见“关联方担保情况”。
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响
于本财务报表日，本公司无重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债。
- 3、其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）
于本财务报表日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	13,972,769.02	100.00%	59,530.74	0.43%	13,913,238.28	7,317,252.47	100.00%	29,765.37	0.41%	7,287,487.10
其中：										
以账龄表为基础逾期信用损失组合	148,826.85	1.07%	59,530.74	40.00%	89,296.11	148,826.85	2.03%	29,765.37	20.00%	119,061.48
按其他信用风险特征计提坏账准备	13,823,942.17	98.93%			13,823,942.17	7,168,425.62	97.97%			7,168,425.62

合计	13,972,769.02	100.00%	59,530.74	0.43%	13,913,238.28	7,317,252.47	100.00%	29,765.37	0.41%	7,287,487.10
----	---------------	---------	-----------	-------	---------------	--------------	---------	-----------	-------	--------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 59,530.74

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
以账龄表为基础预期信用损失组合	148,826.85	59,530.74	40.00%
合计	148,826.85	59,530.74	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	13,823,942.17
1-6 个月	12,520,516.55
6 个月-1 年	1,303,425.62
3 年以上	148,826.85
3 至 4 年	148,826.85
合计	13,972,769.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按账龄组合计提	29,765.37	29,765.37				59,530.74
合计	29,765.37	29,765.37				59,530.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	10,690,116.55	76.51%	
2	3,078,825.62	22.03%	
3	148,826.85	1.07%	59,530.74
4	55,000.00	0.39%	
合计	13,972,769.02	100.00%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		6,004,884.44
其他应收款	248,545,995.71	380,195,029.34
合计	248,545,995.71	386,199,913.78

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		6,004,884.44
合计		6,004,884.44

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		3,660,000.00
押金	1,800.00	1,800.00
往来款	248,545,995.71	376,535,029.34
减：坏账准备	-1,800.00	-1,800.00
合计	248,545,995.71	380,195,029.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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			1,800.00	1,800.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额			1,800.00	1,800.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	151,135,370.71
1-6 个月	42,359,870.71
6 个月-1 年	108,775,500.00
1 至 2 年	60,170,625.00
2 至 3 年	35,100,000.00
3 年以上	2,141,800.00
5 年以上	2,141,800.00
合计	248,547,795.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按账龄组合计提	1,800.00					1,800.00
合计	1,800.00					1,800.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
1	往来款	106,900,000.00	1-6 个月以内 2000 万, 1-2 年 5180 万, 2-3 年 3510 万。	43.01%	
2	往来款	46,819,500.00	1-6 个月	18.84%	
3	往来款	39,352,752.50	1 年以内 38,322,127.50, 1-2 年 1,030,625.00。	15.83%	
4	往来款	27,405,000.00	1-6 个月	11.03%	
5	往来款	10,000,000.00	1-6 个月	4.02%	
合计	--	230,477,252.50	--	92.73%	

3、长期股权投资

单位：元

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	2,190,095,129.61		2,190,095,129.61	2,546,903,861.79		2,546,903,861.79
对联营、合营企业投资	695,562,852.73		695,562,852.73	57,500,897.03		57,500,897.03
合计	2,885,657,982.34		2,885,657,982.34	2,604,404,758.82		2,604,404,758.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津市滨海水	1,303,650,988.					1,303,650,988.	

业集团有限公司	83					83	
天津市多源节能产业发展有限公司	43,000,000.00					43,000,000.00	
天津市翔升商贸有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天津铸福健康信息咨询有限公司	41,200,000.00					41,200,000.00	
天津市爱可迅科技有限公司	1,960,000.00					1,960,000.00	
天津市雍泉水务有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
天津朴道水处理科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
天津市滨生源科技发展有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
渤海宏铄衡水清洁技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
天津水元投资有限公司	53,482,742.45	205,500,000.00				258,982,742.45	
河北粤海水务集团有限公司	872,008,732.18		872,008,732.18			0.00	
渤海恒铄实业有限公司	163,601,398.33					163,601,398.33	
渤海宏铄(连云港)清洁技术有限公司	35,000,000.00	39,700,000.00				74,700,000.00	
衡水精臻环保技术有限公司		270,000,000.00				270,000,000.00	
合计	2,546,903,861.79	515,200,000.00	872,008,732.18			2,190,095,129.61	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
锐鑫智 (武汉) 投资管理 有限公司	398,098.1 1			-31,596.4 4						366,501.6 7	
锐鑫智 (天津) 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	13,827,13 8.66			95,901.75						13,923,04 0.41	
沙河市嘉 诚环境工 程有限公 司	43,275,66 0.26	25,200,00 0.00		662,743.5 6						69,138,40 3.82	
河北粤海 水务集团 有限公司				5,816,934 .24					588,217,7 74.55	594,034,7 08.79	
石家庄冀 财中创股 权投资基 金中心 (有限合 伙)		18,324,00 0.00		-223,801. 96						18,100,19 8.04	
小计	57,500,89 7.03	43,524,00 0.00		6,320,181 .15					588,217,7 74.55	695,562,8 52.73	
合计	57,500,89 7.03	43,524,00 0.00		6,320,181 .15					588,217,7 74.55	695,562,8 52.73	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,292,562.14	16,093,043.39		

其他业务	5,933,961.81	1,807,429.49	12,776,816.38	1,708,087.07
合计	29,226,523.95	17,900,472.88	12,776,816.38	1,708,087.07

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,320,181.15	-3,098,286.31
处置长期股权投资产生的投资收益	43,619,683.35	
合计	49,939,864.50	-3,098,286.31

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,818,174.35	
计入当期损益的政府补助（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）	18,220,878.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,620,051.74	
减：所得税影响额	846,218.11	
少数股东权益影响额	460,297.40	
合计	42,352,589.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.57%	0.0324	0.0324
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.53%	-0.0877	-0.0877