

公司代码：600874

公司简称：创业环保

天津创业环保集团股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	许志明	因会议冲突无法出席本次董事会，委托独立董事陆颖莹女士代为表决	陆颖莹

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

本半年度报告中涉及的财务数字如无特殊说明，所指币种均为人民币。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	13
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	21
第八节	优先股相关情况.....	23
第九节	债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	27

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团、集团公司、本公司、公司	指	天津创业环保集团股份有限公司，包含母公司和合并报表范围内子公司
子公司	指	合并报表范围内的子公司
母公司	指	本集团不包含子公司的母公司
天津城投集团	指	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
佳源兴创	指	天津佳源兴创新能源科技有限公司
阜阳公司	指	阜阳创业水务有限公司
界首公司	指	界首市创业水务有限公司
含山公司	指	含山创业水务有限公司
中水公司	指	天津中水有限公司
杭州公司	指	杭州天创水务有限公司
西安公司	指	西安创业水务有限公司
凯英公司	指	天津凯英科技发展股份有限公司
山东公司	指	山东创业环保科技发展有限公司
巴彦淖尔公司	指	内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦12层
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦
公司办公地址的邮政编码	300381

公司网址	http://www.tjcep.com
电子信箱	tjcep@tjcep.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦18楼公司治理中心
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	212,928.9	190,395.40	11.84
归属于上市公司股东的净利润	39,636.3	30,448.90	30.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	36,190.3	26,435.20	36.90
经营活动产生的现金流量净额	32,240.5	68,947.50	-53.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	731,139.9	712,019.8	2.69
总资产	2,145,459.8	2,106,529.2	1.85

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.28	0.21	30.52
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.21	30.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.25	0.19	31.58
加权平均净资产收益率(%)	5.49	4.57	增加0.92个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.02	3.97	增加 1.05 个百分点
-------------------------	------	------	--------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,157.5
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71.2
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	676.9
少数股东权益影响额（税后）	-36.6
合计	3,446.0

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务及经营模式

“十四五”期间，环境产业向以效果为导向的系统服务纵深发展，公司以污水处理业务为核心，向供水、再生水延伸，构成公司基础业务板块，持续打造水务领域专业系统服务能力；发展新能源供冷供热、固废处理、分布式光伏发电、环保科技等战略新业务，从业务、资源等维度与基础业务呼应形成公司的综合环境服务业务布局，对公司盈利能力提供正向支持，整体上形成公司专业系统的环境服务能力。

1、基础业务情况

截至报告期末，公司权益类污水、供水、再生水业务总规模约 560.46 万立方米/日，其中 PPP 模式下污水处理规模约 486.96 万立方米/日，供水业务规模 31.5 万立方米/日（包括自来水、工业供水），再生水规模 42 万立方米/日，厂网一体化中的管网长度约 1,190KM，上述项目分布在全国 15 个省市自治区；委托运营模式下污水处理规模约 25.2 万立方米/日。

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

2、战略新业务情况

- (1) 新能源供冷供热业务，总服务面积 311 万平方米，以 BOT 模式为主，主要分布在天津；
- (2) 危废业务方面，包括处置能力共 12.8 万吨/年的 4 个项目，一座规模 2 万吨/年的收储、转运项目，一座总库容 31.46 万立方米的填埋项目，废物综合利用规模 7.3 万吨/年，采用市场化定价的方式为用户提供危废处置服务，主要分布在山东、江苏两省；
- (3) 分布式光伏发电项目，规划年度发电量 292.16 万度，采用市场化定价模式，为污水厂提供供电服务，主要分布在天津、大连；
- (4) 污泥处置业务总规模 2,970 吨/日，主要分布在天津、甘肃、浙江，其中甘肃酒泉项目经营模式为 BOT，其余污泥处置项目为委托运营模式；
- (5) 环保科技业务方面，目前以科技成果转化业务为主，具体为专利技术、咨询服务等市场化推广，上半年新增项目合同 4 个，合同金额 948.74 万元。

(二) 公司所属行业情况

2022 年上半年，国家先后出台多个文件，对公司所属的水务环保行业发展具有重要的指导作用。

国家发展改革委、水利部联合印发《“十四五”水安全保障规划》，明确到 2025 年，水旱灾害防御能力、水资源节约集约安全利用能力、水资源优化配置能力、河湖生态保护治理能力进一步加强，国家水安全保障能力明显提升。

国家发展改革委发布《“十四五”重点流域水环境综合治理规划》，明确提出到 2025 年，基本形成较为完善的城镇水污染防治体系，城市生活污水集中收集率力争达到 70%以上，基本消除城市黑臭水体。重要江河湖泊水功能区水质达标率持续提高，重点流域水环境质量持续改善，污染严重水体基本消除，地表水劣 V 类水体基本消除，有效支撑京津冀协同发展、长江经济带发展、粤港澳大湾区建设、长三角一体化发展、黄河流域生态保护和高质量发展等区域重大战略实施。集中式生活饮用水水源地安全保障水平持续提升，主要水污染物排放总量持续减少，城市集中式饮用水水源达到或优于 III 类比例不低于 93%。

生态环境部等五部门联合印发《农业农村污染治理攻坚战行动方案（2021—2025 年）》，明确提出到 2025 年，农村环境整治水平显著提升，农业面源污染得到初步管控，农村生态环境持续改善。新增完成 8 万个行政村环境整治，农村生活污水治理率达到 40%，基本消除较大面积农村黑臭水体；化肥农药使用量持续减少，主要农作物化肥、农药利用率均达到 43%，农膜回收率达到 85%；畜禽粪污综合利用率达到 80%以上。

以上行业政策显示，保障供水安全、村镇污水处理以及流域水环境综合治理在未来可能涌现更多市场机会，并且这也要求政府进一步构建更加完善的商业模式，而水务环保企业需要进一步提升自身的综合环境服务能力。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

作为专业、系统的环境服务商，公司核心竞争能力主要体现在以下四个方面：（1）安全、稳定、达标、高效的运营能力；（2）实用、领先、灵活、持续的研发能力；（3）专业、尽责、合作、创新的员工团队；（4）诚信、担当、规范、稳健的企业信誉。上述四项核心竞争力相辅相成，企业诚信、员工用心，技术创新最终使客户放心，形成良好的创业环保品牌影响力。

报告期内，公司进一步巩固自身优势，全面提升竞争能力。

在业务运营方面，获得非公开发行 A 股股票批文，积极推动水务项目，并且响应国家“双碳”战略，推动新能源业务发展。

在科技研发方面，持续加大科技投入，企业高度重视数字化发展，启动编制数字化方案，重点探索大数据运营管理平台，推动建立智慧水务管理体系。

在管控与团队建设方面，配合战略发展方向，重新整合资源，着力打造区域管理与业务发展团队。

在品牌建设方面，2005 年以来已连续十七年荣获“中国水业十大影响力企业”，树立了良好的企业形象和品牌声誉。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司继续坚持稳中求进，以做强做优主业、实现高质量发展为核心，加强项目运营管理，实现降本增效；大力开展科技研发，推动科技体系升级；盘活存量资产，拓宽融资渠道；稳步推进公司各项经营管理工作。

(1) 加强项目运营管理，努力实现降本增效。结合公司污水、再生水、供水、危废、新能源、污泥业务收益模式、运行工艺等具体情况，以“一厂一策”成本定额、项目现场“7S”模式、计划预算全过程监控、信息技术与生产运营深度结合等措施、手段，强化运营管理创新，提高管理效率；聚焦业务成本关键因素，在电费、药剂费等方面多措并举，其中通过危废资源化利用生产聚合氯化铝的应用于本公司污水厂等降本方式，实现主要药剂采购单价同比下降 10%，通过优化设备设施运行控制措施等方式，津沽污水厂实现吨水电耗同比下降 8%，东郊污水厂吨水电耗下降 13.8%。

(2) 大力开展科技研发工作，推动科技体系升级。2022 年，公司计划科技投入不低于 3815 万元，用于污水处理、污泥处理及其他相关业务等领域的新工艺与应用型技术进行研发，报告期内，公司组织开展 1 项国家级、1 项市级课题研究，7 项标准编制及 8 项市级课题申报工作，组织开展内部科技项目 50 余项，获得授权专利 13 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 12 项。

(3) 盘活存量资产，拓宽融资渠道。积极拓展股权融资渠道，盘活存量资产，打造资产上市平台，提升整体投资收益。本公司拟以持有的部分污水处理类基础设施资产发行基础设施 REITs，经过本公司认真筛选，初步确定了 4 个重点推进项目，分别为天津西青大寺项目、安徽阜阳项目、合肥陶冲项目、合肥于湾项目，目前尚处于申报准备阶段。

7 月，公司发行绿色中期票据 6.3 亿元，票面利率 3.94%；A 股定向增发获得证监会批准，目前正在加紧推进发行工作。

在上述策略的指引下，2022 年上半年，公司各项业务运行平稳，实现营业收入 212,928.9 万元，比上年度增长 11.84%；实现归属于母公司净利润 39,636.3 万元，比上年度增加 30.17%。业绩贡献主要来源于污水处理、再生水业务、自来水供水、新能源供冷供热等业务；其中污水处理业务实现收入 154,817.9 万元，较上年同期增长 12.07%；再生水业务实现收入 18,085.2 万元，较上年同期增长 7.51%；自来水供水业务实现收入 5,928.2 万元，较上年同期增长 3.68%；新能源供冷供热业务实现收入 13,019.4 万元，较上年同期增加 227.29%。业绩增长原因，一方面是污水处理量增加，污水处理收入相应增加，另一方面是按照《企业会计准则解释第 14 号》规定，确认了处于建设过程中的 PPP 项目对应的建造服务收入，使得污水处理业务收入、新能源供冷供热业务收入增加。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	212,928.9	190,395.4	11.84
营业成本	141,562.1	126,412.4	11.98
销售费用	1,271.8	1,267.9	0.31
管理费用	9,031.3	8,285.2	9.01
财务费用	11,145.7	16,170.2	-31.07
研发费用	655.0	370.6	76.74
经营活动产生的现金流量净额	32,240.5	68,947.5	-53.24
投资活动产生的现金流量净额	-33,511.3	-121,105.4	-72.33
筹资活动产生的现金流量净额	-4,426.8	71,179.6	-106.22

信用减值损失	-833.1	-207.6	301.30
营业外收入	13.5	31.1	-56.59
营业外支出	84.7	124.4	-31.91
所得税	9,647.6	6,980.4	38.21
少数股东损益	1,494.3	3,225.8	-53.68

营业收入变动原因说明：一方面污水处理业务量增加以及部分污水处理厂污水处理服务费价格上调，收入相应增加；另一方面按照《企业会计准则解释第 14 号》规定，公司确认了处于建设过程中的 PPP 项目对应的建造服务收入。

营业成本变动原因说明：一方面随污水处理业务量增加，收入提升的同时成本增加；另一方面按照《企业会计准则解释第 14 号》规定，公司确认了处于建设过程中的 PPP 项目对应的建造服务成本。

销售费用变动原因说明：主要是危废业务的人员费、咨询服务费等，与上年同期基本持平。

管理费用变动原因说明：主要是人员费用增加。

财务费用变动原因说明：主要是按照《企业会计准则解释第 14 号》规定，本期确认应收可用性服务费相关的利息收入，上年同期无此事项。

研发费用变动原因说明：主要是本期研发投入加大，人员经费及材料费用等增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收取的污水处理服务费等经营性收款低于上年同期。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期项目建设、并购等支出低于上年同期。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期债务性融资净增加低于上年同期。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期对进入破产程序的天津驱动传媒有限公司的应收计提信用减值损失。

营业外收入变动原因说明：主要是去年同期收到保险理赔款，本期无此事项。

营业外支出变动原因说明：主要是去年同期支付补偿款，本期无此事项。

所得税变动原因说明：利润总额增加，所得税随之增加。

少数股东损益变动原因说明：非全资子公司的净利润低于上年同期，按股权比例计算的少数股东损益相应减少。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	8,981.3	0.42	2,083.4	0.10	331.09	主要是本期新增预付污水厂运营费用。
其他应收款	2,037.8	0.09	2,929.3	0.14	-30.43	主要是本期收回项目保证

						金。
应付职工薪酬	2,335.3	0.11	10,456.8	0.50	-77.67	主要是本期支付了2021年底计提的年终奖。
一年内到期的非流动负债	127,110.0	5.92	95,713.9	4.54	32.80	主要是一年内到期的长期借款增加。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节财务报告 七、合并财务报表项目注释 81、所有权或使用权受到限制的资产

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司计划股权投资总额 2,091 万元，比上年同期减少 16,037.62 万元，主要由于上半年公司获取的新项目少于去年同期。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1. 2022 年 5 月 11 日，集团公司董事会同意向临夏市创业水务有限公司增资 2,091 万元，用于实施临夏市污水处理厂 PPP 项目二期扩建第二系列项目，增资完成后，临夏公司注册资本将由 4,500 万元增加至 6,591 万元。报告期内，该项目已完成向上级国资主管部门的备案工作，正在等待批复。

2. 2022 年 7 月 8 日，为加强相关子公司管控力度，本公司全资子公司阜阳创业水务有限公司将持有的全资子公司含山创业水务有限公司及界首市创业水务有限公司 100%的股权进行重组，以协议转让方式转让给本公司。目前该事项正在等待上级国资管理部门的批复。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司	主要营业地	主要产品或服务	注册资本	法人类别	所占股权比例	资产规模	净资产	净利润
中水公司	天津	再生水生产、销售；再生水设施的开发、建设；再生水设备制造、安装、调试、运行等	10,000	有限公司	100%	116,143.99	29,478.34	5,625.03
杭州公司	浙江杭州	污水处理和再生水利用设施的运营维护及其技术服务，技术培训等配套服务。	37,744.50	有限公司	70%	79,229.19	66,979.37	2,911.83
西安公司	陕西西安	市政污水处理厂和自来水及其配套设施等的开发、建设、经营、管理；环保技术的研发和推广。	47617	有限公司	100%	97,675.67	61,994.41	2,874.09
佳源兴创	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务	19,195.052	有限公司	100%	65,356.47	36,022.37	584.23
凯英公司	天津	环境工程治理、技术咨询等	3,333.3333	股份公司	60%	17,762.86	13,162.22	549.31

巴彦淖尔公司	内蒙古巴彦淖尔	污水处理、中水生产销售、自来水供水	106,757.79	有限公司	70%	113,524.87	110,626.71	292.65
山东公司	山东	固废、危废处理处置	8,200	有限公司	55%	43,123.52	8,343.03	-454.59
阜阳公司	安徽阜阳	市政污水处理厂和自来水及其配套设施、固体废弃物处理设施的开发、建设、经营管理；环保技术的研发和推广等。	45,568.87	有限公司	100%	131,185.99	64,116.41	4,052.84

中水公司 2022 年上半年实现主营业务收入 17,317.12 万元，营业利润 8,354.81 万元。

杭州公司 2022 年上半年实现主营业务收入 13,688.31 万元，营业利润 3,615.43 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、可能面对的风险

(1) 政府信用的风险

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

(2) 政策变更的风险

当前，我国将长期处于全面深化改革的进程之中，未来一段时间内，经济、金融、物价、财税、政府职能等方面的政策会有改革性的变化。而物价、税收等政策的变化会直接影响水价的调整。并且，诸如危险废弃物处理等业务虽然以企业作为服务对象，但是其也可能受到区域性产业政策的冲击，即区域产业升级与跨区域产业转移可能导致该区域所产生的危险废弃物数量发生变化。作为社会投资人，政策变更风险需重点关注。此外，在特许经营期结束后，是否可以延续获得项目的经营权也将构成潜在风险。

(3) 运营管理风险

伴随着国家环境治理要求持续升级，逐步催生污水处理厂为了适应新标准的升级改造需求。在此背景下，一方面导致污水处理厂面临改造与运营的风险，另一方面企业也面临原特许经营协议调整的风险。入夏之后，水厂运行也需要结合防汛要求，加强质量与安全管理。此外，新冠疫情对整个社会经济的影响也会反映到水务环保行业之中，例如疫情可能在一定程度上对工业生产构成冲击，进而影响到危险废弃物处理等业务。

2. 风险管控措施

(1) 充分利用法律法规，维护企业合法利益

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

(2) 加强全面风险管理

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

(3) 不断提高运营管理水平

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

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 3 月 11 日	审议通过了《关于对天津中水有限公司贷款提供担保的议案》。
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 5 月 18 日	注 1

注 1：审议通过了《关于审议公司在境内外公布的 2021 年年度报告及其摘要的议案》、《关于审议公司 2021 年度董事会工作报告及 2022 年度经营策略的议案》、《关于审议公司 2021 年度财务决算和 2022 年度财务预算报告的议案》、《关于审议公司 2021 年度利润分配方案的议案》、《关于审议公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《关于审议 2021 年度独立董事述职报告的议案》、《关于继续聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为公司外部审计师并授权董事会决定其酬金的议案》、《关于审议对本公司的附属公司融资提供新增总额度不超过人民币 29.95 亿元的担保及对董事会相关授权的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2020 年股票期权激励计划相关事项已经 2020 年 11 月 27 日公司第八届董事会第三十八次会议及 2020 年 12 月 23 日公司 2020 年第二次临时股东大会、2020 年第二次 A 股类别股东大会、2020 年第二次 H 股类别股东大会分别审议通过。2021 年 1 月 29 日完成了 2020 年股票期权激励计划首次授予股票期权的登记工作。2022 年 1 月 24 日完成了预留股票期权的授予登记工作。	2020 年 11 月 28 日、2020 年 12 月 24 日、2021 年 1 月 22 日、2021 年 1 月 30 日、2021 年 12 月 22 日及 2022 年 1 月 26 日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发的相关公告(公告编号:临 2020-057、临 2020-058、临 2020-059、临 2020-069、临 2021-004、临 2021-008、临 2021-082、临 2021-083、临 2021-084、临 2022-002)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用√不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会**一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用□不适用

1. 排污信息

√适用□不适用

本公司所从事的主要业务污水处理业务,工作过程是将收集的生活、市政污水进行生化处理,去除主要污染物,处理后的水质达到国家或地方规定的排放标准,然后经评审确定的排污口排放

入地表排水河道，部分尾水进一步深度处理后进入再生水供水环节。按照上述国家或地方政府规定的污水厂出水水质标准，污水厂出水均允许有一定类别、数量的污染物排放，污染物类别主要为化学需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、悬浮物（SS）、总氮、氨氮及总磷等等，鉴于大多污水处理项目设计能力均超过 2 万吨/日，属于当地环保部门公布的重点排污单位。

截至报告期末，本公司拥有污水处理项目 47 个，每个污水处理项目有 1 或 2 个经行业主管部门及专家审查论证确定的出水排放口，按协议所约定，目前大部分污水厂执行的出水水质标准主要为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 A，其余部分污水厂执行地方标准或协议标准。常见的污染物基本控制项目包括化学需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、悬浮物（SS）、总氮、氨氮及总磷等。主要执行的国标一级 A 标准最高允许排放浓度（日均值）详见下表。

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

报告期内，本公司污水处理业务主要污染物基本控制项目排放浓度均不高于上述标准，报告期内累计排放化学需氧量（COD）约 1.21 万吨、总氮约 5804 吨、氨氮约 346 吨、总磷约 120 吨；累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 20.2 万吨、总氮约 2.7 万吨、氨氮约 2.5 万吨、总磷约 0.31 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，本公司污水处理业务累计削减环境污染物化学需氧量（COD）约 20.2 万吨、总氮约 2.7 万吨、氨氮约 2.5 万吨、总磷约 0.31 万吨，为水体环境治理做出巨大贡献。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为积极践行社会责任，公司承担了对天津市武清区梅厂镇单堃村的结对帮扶工作，用于对单堃村在产业增效、文化增能、乡村增美等方面的帮扶。本公司于 2022 年 5 月 23 日召开第八届董事会第七十四次会议，审议通过了《关于对天津市武清区梅厂镇单堃村帮扶项目捐赠的议案》，同意公司对天津市武清区梅厂镇单堃村帮扶捐赠现金人民币 295 万元。帮扶资金分两年拨付，其中 2022 年拨付 80 万元，2023 年拨付 215 万元。上述帮扶资金在报国资监管部门审批备案后，将划拨至扶持村所在镇财政所专项账户，专款专用。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用√不适用

六、破产重整相关事项

□适用√不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用√不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用√不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022年4月26日,本公司与天津城投集团签署《污泥处置合同》,本公司委托天津城投集团对其投资建设的津南污泥处理厂进行污泥处置。同日,天津城投集团、凯英公司和本公司签署《津南污泥处理厂委托运营协议》,天津城投集团委托凯英公司负责津南污泥处理厂的运营工作,同时全权委托本公司对该项目运营情况进行监督管理。	2022年4月27日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发的“关于与关联方签署《污泥处置合同》《津南污泥处理厂委托运营协议》的日常关联交易公告”。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																104,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																536,617.90
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																536,617.90
担保总额占公司净资产的比例（%）																73.39
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																75,815.43
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																171,047.95
上述三项担保金额合计（C+D+E）																246,863.38
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																不适用
担保情况说明																无

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	62,075
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

注：上述股东户数为A股和H股股东户数之和；截止报告期末普通股股东总数为62,075户，其中H股股东61户。

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
天津市政 投资有限 公司	0	715,565,186	50.14	0	质押	115,000,000	国有法 人

HKSCC NOMINEES LIMITED	0	337,954,810	23.68	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	13,868,294	0.97	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-254,702	12,591,262	0.88	0	无		其他
浙江锦鑫建设工程有限公司	447,903	7,470,000	0.52	0	无		境内非国有法人
李命国	-1,149,464	2,665,821	0.19	0	无		境内自然人
孙梅春	1,750,000	1,750,000	0.12	0	无		境内自然人
林志茂	1,719,700	1,719,700	0.12	0	无		境内自然人
申万宏源证券有限公司	827,388	1,599,900	0.11	0	无		国有法人
沈阳铁道煤炭集团有限公司	0	1,500,000	0.11	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
天津市政投资有限公司	715,565,186	人民币普通股	715,565,186				
HKSCC NOMINEES LIMITED	337,954,810	境外上市外资股	337,954,810				
中央汇金资产管理有限责任公司	13,868,294	人民币普通股	13,868,294				
香港中央结算有限公司	12,591,262	人民币普通股	12,591,262				
浙江锦鑫建设工程有限公司	7,470,000	人民币普通股	7,470,000				
李命国	2,665,821	人民币普通股	2,665,821				
孙梅春	1,750,000	人民币普通股	1,750,000				
林志茂	1,719,700	人民币普通股	1,719,700				
申万宏源证券有限公司	1,599,900	人民币普通股	1,599,900				
沈阳铁道煤炭集团有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>第 1 名至第 10 名股东之间未知是否存在关联关系。前十名无限售条件股东和前十名股东之间未知是否存在关联关系。</p> <p>注：（1）根据 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）提供的股东名册，其持有的 H 股股份乃代表多个客户所持有。截止报告期末，宁波百思乐斯贸易有限公司及其一致行动人宁波宁电投资发展有限公司、绿能投资发展有限公司（香港）共持有公司 H 股股份 140,448,000 股，占公司总股本的 9.841%，所持股份均未进行质押。</p> <p>（2）前十名股东均不是本公司的战略投资者。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
天津创业环保集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行人公司债券	21津创01	188867.SH	2021-10-14	2021-10-18	2026-10-18	250,000,000.00	4.85	本期债券采用单利计息,付息频率为按年付息,到期一次性偿还本金,最后一期	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价+固收	否

(第一期)								利息随本金的兑付一起支付。				
-------	--	--	--	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.56	1.51	3.31	应收账款较上年末有所增加
速动比率	1.55	1.50	3.33	应收账款较上年末有所增加
资产负债率 (%)	61.25	61.53	-0.28	基本持平
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	36,190.3	26,435.2	36.90	营业收入及毛利较上年同期增加
EBITDA 全部债务比	0.11	0.11	0	基本持平
利息保障倍数	3.88	3.34	16.17	利润总额较去年同期增加
现金利息保障倍数	2.55	4.16	-38.70	公司经营性现金流较去年同期有所减少
EBITDA 利息保障倍数	5.59	5.23	6.88	利润总额较去年同期增加
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,077,508	2,139,487
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		6,570	8,123
应收账款		2,769,826	2,325,550
应收款项融资			
预付款项		89,813	20,834
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,378	29,293
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		23,109	21,828
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		215,067	241,114
其他流动资产		61,954	50,896
流动资产合计		5,264,225	4,837,125
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		3,854,410	3,811,904
长期股权投资		195,000	195,000
其他权益工具投资		2,000	2,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		948,741	973,273
在建工程		37,660	29,660
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		7,460	9,021
无形资产		10,251,558	10,331,691
开发支出			
商誉		405,461	405,461
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,299	19,268
其他非流动资产		469,784	450,889
非流动资产合计		16,190,373	16,228,167
资产总计		21,454,598	21,065,292
流动负债：			
短期借款		113,332	145,852
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		422,107	429,522
预收款项			
合同负债		563,305	567,682
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		23,353	104,568
应交税费		60,149	47,291
其他应付款		929,088	958,718
其中：应付利息		0	0
应付股利		2,136	2,800
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,271,100	957,139
其他流动负债		0	0
流动负债合计		3,382,434	3,210,772
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		7,253,050	7,197,167
应付债券		250,000	250,000
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,760	6,230
长期应付款		176,562	196,256
长期应付职工薪酬			
预计负债		15,212	15,212
递延收益		1,903,468	1,933,891
递延所得税负债		124,413	119,694

其他非流动负债		32,000	32,000
非流动负债合计		9,759,465	9,750,450
负债合计		13,141,899	12,961,222
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,427,228	1,427,228
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		441,163	437,949
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		677,336	677,336
一般风险准备			
未分配利润		4,765,672	4,577,685
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,311,399	7,120,198
少数股东权益		1,001,300	983,872
所有者权益（或股东权益）合计		8,312,699	8,104,070
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,454,598	21,065,292

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		977,232	984,835
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,584,179	1,289,179
应收款项融资			
预付款项		68,328	2,303
其他应收款		75,288	61,741
其中：应收利息		0	0
应收股利		33,400	36,710
存货		6,785	6,659
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		24,567	23,001
其他流动资产		226,354	213,037

流动资产合计		2,962,733	2,580,755
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,938,775	1,949,531
长期股权投资		5,118,466	5,036,959
其他权益工具投资		2,000	2,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		125,922	133,094
在建工程		4,001	3,728
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,460	9,021
无形资产		3,581,941	3,692,720
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		49,365	49,750
其他非流动资产		19	5,020
非流动资产合计		10,827,949	10,881,823
资产总计		13,790,682	13,462,578
流动负债：			
短期借款		83,332	112,819
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		89,056	95,365
预收款项			
合同负债		51,090	4,950
应付职工薪酬		14,172	50,324
应交税费		8,334	860
其他应付款		211,876	236,710
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,049,165	666,242
其他流动负债			
流动负债合计		1,507,025	1,167,270
非流动负债：			
长期借款		3,769,217	3,808,872
应付债券		250,000	250,000
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,760	6,230
长期应付款		174,162	193,856
长期应付职工薪酬			

预计负债		11,665	11,665
递延收益		1,423,232	1,457,045
递延所得税负债		83,525	84,016
其他非流动负债		580,000	580,000
非流动负债合计		6,296,561	6,391,684
负债合计		7,803,586	7,558,954
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,427,228	1,427,228
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		391,579	388,158
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		677,336	677,336
未分配利润		3,490,953	3,410,902
所有者权益（或股东权益）合计		5,987,096	5,903,624
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,790,682	13,462,578

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		2,129,289	1,903,954
其中：营业收入		2,129,289	1,903,954
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,658,607	1,545,561
其中：营业成本		1,415,621	1,264,124
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		21,948	20,498
销售费用		12,718	12,679
管理费用		90,313	82,852
研发费用		6,550	3,706
财务费用		111,457	161,702

其中：利息费用		176,345	173,898
利息收入		60,942	10,253
加：其他收益		46,143	51,167
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,331	-2,076
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		508,494	407,484
加：营业外收入		135	311
减：营业外支出		847	1,244
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		507,782	406,551
减：所得税费用		96,476	69,804
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,306	336,747
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		411,306	336,747
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		396,363	304,489
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,943	32,258
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		411,306	336,747
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		396,363	304,489
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		14,943	32,258
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.278	0.213
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.278	0.213

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

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		782,855	806,985
减：营业成本		445,535	452,013
税金及附加		8,193	9,077
销售费用			
管理费用		41,363	37,670
研发费用		937	5
财务费用		105,735	99,223
其中：利息费用		116,827	109,043
利息收入		7,032	7,650
加：其他收益		34,738	33,455
投资收益（损失以“-”号填列）		105,897	242,767
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号			

填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		321,727	485,219
加:营业外收入		0	2
减:营业外支出		0	1,112
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		321,727	484,109
减:所得税费用		33,300	37,259
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		288,427	446,850
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		288,427	446,850
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		288,427	446,850
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,556,816	1,824,682
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		28,812	9,390
收到其他与经营活动有关的现金		128,837	102,731
经营活动现金流入小计		1,714,465	1,936,803
购买商品、接受劳务支付的现金		851,376	772,513
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		254,633	238,773
支付的各项税费		147,322	149,061
支付其他与经营活动有关的现金		138,729	86,981
经营活动现金流出小计		1,392,060	1,247,328
经营活动产生的现金流量净额		322,405	689,475

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8	204
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		8	204
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,121	535,036
投资支付的现金			676,222
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		335,121	1,211,258
投资活动产生的现金流量净额		-335,113	-1,211,054
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,812	490
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,812	490
取得借款收到的现金		897,755	3,290,906
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		900,567	3,291,396
偿还债务支付的现金		574,435	2,197,693
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,400	381,907
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,200	27,019
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		944,835	2,579,600
筹资活动产生的现金流量净额		-44,268	711,796
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			
加：期初现金及现金等价物余额		2,093,556	1,652,657
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,036,580	1,842,874

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		553,389	819,812
收到的税费返还		9,371	2,380
收到其他与经营活动有关的现金		138,355	675,660
经营活动现金流入小计		701,115	1,497,852
购买商品、接受劳务支付的现金		394,259	399,305
支付给职工及为职工支付的现金		84,619	86,628
支付的各项税费		52,977	59,266
支付其他与经营活动有关的现金		175,133	610,040
经营活动现金流出小计		706,988	1,155,239
经营活动产生的现金流量净额		-5,873	342,613
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		103,040	216,901
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		103,040	216,901
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,440	68,771
投资支付的现金		80,000	915,488
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		106,440	984,259
投资活动产生的现金流量净额		-3,400	-767,358
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		662,680	2,737,947
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		662,680	2,737,947
偿还债务支付的现金		364,382	1,852,101
分配股利、利润或偿付利息支		296,400	277,158

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		660,782	2,129,259
筹资活动产生的现金流量净额		1,898	608,688
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		-7,375	183,943
加：期初现金及现金等价物余额		979,607	617,960
六、期末现金及现金等价物余额		972,232	801,903

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,427,228				437,949				677,336		4,577,685		7,120,198	983,872	8,104,070
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,427,228				437,949				677,336		4,577,685		7,120,198	983,872	8,104,070
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,214						187,987		191,201	17,428	208,629
（一）综合收益总额											396,363		396,363	14,943	411,306
（二）所有者投入和减少资本					3,214								3,214	3,021	6,235

1. 所有者投入的普通股														2,812	2,812
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					3,214								3,214	209	3,423
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收															

益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	1,427,228				441,163				677,336		4,765,672		7,311,399	1,001,300	8,312,699	

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	1,427,228				431,024				619,054		4,114,045		6,591,351	990,292	7,581,643	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,427,228				431,024				619,054		4,114,045		6,591,351	990,292	7,581,643	
三、本期增减变											133,222		133,222	5,729	138,951	

收益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,427,228			431,024			619,054		4,247,267		6,724,573	996,021	7,720,594		

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,427,228				388,158				677,336	3,410,902	5,903,624
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228				388,158				677,336	3,410,902	5,903,624
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,421					80,051	83,472

(一) 综合收益总额										288,427	288,427
(二) 所有者投入和减少资本					3,421						3,421
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					3,421						3,421
4. 其他											
(三) 利润分配										-208,376	-208,376
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-208,376	-208,376
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											

四、本期期末余额	1,427,228				391,579				677,336	3,490,953	5,987,096
----------	-----------	--	--	--	---------	--	--	--	---------	-----------	-----------

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,427,228				380,788				619,054	3,057,638	5,484,708
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228				380,788				619,054	3,057,638	5,484,708
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)										275,583	275,583
(一) 综合收益总额										446,850	446,850
(二) 所有者投入和减 少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-171,267	-171,267
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-171,267	-171,267
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,427,228				380,788				619,054	3,333,221	5,760,291

公司负责人：刘玉军 主管会计工作负责人：景婉莹 会计机构负责人：刘涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

天津创业环保集团股份有限公司的前身是天津渤海化工(集团)股份有限公司(“渤海化工”),渤海化工于1993年6月8日在中华人民共和国(“中国”)天津市注册成立,于1994年5月向境外投资者发行股票(“H股”),并在香港联合交易所有限公司上市挂牌交易,于1995年6月在上海证券交易所上市的股份(“A股”)挂牌交易。其后,渤海化工因连续发生较大亏损,于2000年末经重大股权及资产重组后成为天津创业环保集团股份有限公司(以下简称“本公司”)。于2022年6月30日,本公司的总股本为人民币14.27亿元,每股面值人民币1元。

本公司注册地址为天津市南开区卫津南路76号创业环保大厦12层。天津市政投资有限公司(“天津市政投资”)为本公司的母公司,天津城市基础设施建设投资集团有限公司(“天津城投集团”)为本公司的最终控股公司。

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)的主要业务包括污水处理、自来水供水、再生水、供热供冷服务、危险废物处置服务及相关设施的建设和管理等业务。

(1) 污水处理业务

本集团依照与中国多地政府所属相关机构签署的特许经营协议(以下简称“特许经营协议”),通过以下污水处理厂从事污水处理服务业务,按照约定的价格取得污水处理服务收入,污水处理服务单价将定期按照合同约定的条款根据影响水价成本因素的变动而进行调整:

项目所在地	协议签订日期	授权单位
贵州省贵阳市	2004年9月16日	贵阳城市管理局
江苏省宝应市	2005年6月13日	宝应县建设局
湖北省赤壁市	2005年7月15日	赤壁市建设局
安徽省阜阳市	2005年12月18日	阜阳市建设委员会
云南省曲靖市	2005年12月25日	曲靖市住房和城乡建设局
湖北省洪湖市	2005年12月29日	洪湖市建设局
浙江省杭州市	2006年11月20日	杭州市城市水设施和河道保护管理中心
天津市静海区	2007年9月12日	天津新技术产业园区天宇科技园管理委员会
山东省威海市文登区	2007年12月19日	文登市建设局
陕西省西安市	2008年3月18日	西安市基础设施建设投资总公司
湖北省咸宁市	2008年10月16日	咸宁市建设委员会
安徽省阜阳市颍东区	2009年8月10日	阜阳市颍东建设局
天津市宁河区	2010年9月21日	宁河县现代产业区管理委员会

云南省曲靖市	2011年8月16日	曲靖市住房和城乡建设局
安徽省巢湖市	2011年8月25日	含山县住房和城乡建设局
天津市津南区津沽	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会和天津市水务局
天津市西青区咸阳路	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会和天津市水务局
天津市东丽区东郊	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会和天津市水务局
天津市北辰区北仓	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会和天津市水务局
安徽省阜阳市颍上县	2016年6月16日	颍上县住房和城乡建设局
新疆克拉玛依市	2016年11月4日	克拉玛依市建设局
甘肃省临夏市	2017年5月13日	临夏市住房和城乡建设局
湖南省宁乡市	2017年6月5日	宁乡经济技术开发区管理委员会
安徽省合肥市	2017年6月16日	合肥市城乡建设委员会
辽宁省大连市	2017年11月1日	大连市城市建设管理局
内蒙古巴彦淖尔市	2017年12月12日	巴彦淖尔市水务局和巴彦淖尔市河套水务集团有限公司
湖南省宁乡市	2018年4月27日	宁乡经济技术开发区管理委员会
湖北省洪湖市	2018年6月9日	洪湖市住房和城乡建设局
贵州省黔东南施秉县	2018年7月12日	施秉县水务局
安徽省合肥市	2018年11月28日	合肥市城乡建设委员会
浙江省湖州市德清县	2018年11月21日	德清县乾元镇人民政府
安徽省界首市	2019年3月2日	界首市住房和城乡建设委员会
河北省石家庄市藁城区	2019年4月2日	河北藁城经济开发区管理委员会
甘肃省酒泉市	2019年6月22日	酒泉肃州人民政府
安徽省阜阳市颍东区	2019年8月26日	阜阳市城乡建设局
安徽省六安市霍邱县	2020年1月2日	霍邱县住房和城乡建设局
云南省曲靖市会泽县	2020年2月24日	会泽县住房和城乡建设局
湖北省洪湖市	2021年3月18日	洪湖市住房和城乡建设局
天津市西青区	2021年5月12日	天津市西青区水务事务中心

(2) 自来水供水业务

本集团依照特许经营协议，通过以下自来水厂从事自来水服务业务，以初始约定价格提供自来水供水服务，并且上述供水服务单价将定期按照合同约定的条款根据影响水价成本因素的变动而进行调整：

项目所在地	协议签订日期	授权单位
内蒙古巴彦淖尔市	2017 年 12 月 12 日	内蒙古巴彦淖尔市水务局和巴彦淖尔市河套水务集团有限公司
湖南省常德市汉寿县	2019 年 3 月 11 日	汉寿县水利局
云南省曲靖市	2005 年 12 月 25 日	曲靖市城市供排水总公司

(3) 再生水业务

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

(4) 供热及供冷服务

本集团依照特许经营协议，在下表所列区域提供供热及供冷服务业务，包括集中供热、供冷设施项目的设计、建设、运营和转让：

项目所在地	协议签订日期	授权单位
天津市西青区	2016 年 6 月 16 日	天津市城乡建设委员会
天津市滨海新区	2017 年 7 月 11 日	天津市城乡建设委员会和天津市滨海新区人民政府
天津市河西区	2016 年 6 月 16 日	天津市城乡建设委员会
天津市河西区	2011 年 3 月 16 日	天津市城乡建设和交通委员会
天津市西青区	2021 年 12 月 30 日	天津市西青区住房和建设委员会、天津市西青区城市管理委员会

(5) 危险废物处置服务

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

本年度新纳入合并范围的子公司以及纳入合并范围的子公司详见本节第八项、第九项。

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 8 月 31 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

新的香港地区《公司条例》自 2014 年 3 月 3 日起生效。本财务报表的若干相关事项已根据香港地区《公司条例》的要求进行披露。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项及合同资产的预期信用损失的计量、固定资产折旧、无形资产和使用权资产的摊销、无形资产和商誉的减值及收入的确认时点等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见五、重要会计政策及会计估计 43。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所属期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，除在中国香港设立的子公司 Tianjin Capital Environmental Protection (Hong Kong) Limited 的记账本位币为港币外，其他子公司的记账本位币均为人民币。本财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵消。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵消归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵消。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵消。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

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

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

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下二种方式进行计量：

以摊余成本计量：

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

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产和合同资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

对于因销售产品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集团将金额重大且信用风险明显较低单项金融资产、以及自初始确认后信用风险已显著增加或确认已发生信用减值的金融资产按照单项来评估预期信用损失。

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

组合 1	合并范围内关联方组合(仅适用于公司财务报表)	应纳入合并范围的关联方的应收款项
组合 2	银行承兑汇票	信用风险较低的银行
组合 3	政府客户组合	除省会城市以及直辖市政府所属特许经营授权方相关客户以外的其他政府相关客户
组合 4	其他客户组合	应收其他客户款项
组合 5	项目保证金组合	应收项目保证金
组合 6	其他组合	除增值税退税、项目保证金以外的其他应收款

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

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

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

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

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

(b) 金融负债

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

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

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

(c) 金融工具的公允价值确定

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**15. 存货**适用 不适用**(a) 分类**

存货包括原材料、产成品和零部件及低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

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

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。**(e) 零部件及低值易耗品采用一次转销法进行摊销。****16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**适用 不适用**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**17. 持有待售资产**适用 不适用**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

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

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制及重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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

(d) 长期股权投资减值

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输车辆及其他。

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如上图所示。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

固定资产的处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款费用的资本化金额。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详细内容见 42 租赁描述。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括特许经营权、土地使用权及专有技术和软件等，以成本计量。

(a) 特许经营权

本集团经政府或其授权机构，在特定期间内（“特许经营期间”），从事开发、融资、营运及维护公共服务设施（“特许经营服务”）。本集团根据合作协议中的条款代表政府方运营此设施并提供特许经营服务而获得服务相关的补偿，并在特许经营期结束时将该等设施移交给政府或其授权机构。

《特许经营服务协议》约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整机制，以约定本集团执行的特许经营服务，满足《企业会计准则解释第 14 号》的双控制和双特征。因此，特许经营安排下的资产（“特许经营项目资产”）应根据合同约定相应确认为无形资产或金融资产。本集团根据《特许经营服务协议》约定，在特许经营期间，有权向接受服务的对象收取费用，但收费金额是不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在特许经营项目资产达到预定可使用状态时，将相关特许经营项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产。在特许经营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，在本集团拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因)时确认为应收款项。本集团在特许经营项目资产达到预定可使用状态时，将相关特许经营项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金的差额，确认为无形资产。在特许经营期间以直线法按照 20 至 30 年摊销。

(b) 土地使用权

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

(c) 专有技术和软件

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

(d) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

- 环保设备生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- 管理层已批准环保设备生产工艺开发的预算；
- 前期市场调研分析说明环保设备生产工艺所生产产品具有市场推广能力；
- 有足够的技术和资金支持，以进行环保设备的工艺开发及规模化生产；
- 环保设备生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本节 38. 收入

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

基本养老保险

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详细内容见 42.租赁描述。

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。预期在资产负债表日起一年内支付的预计负债列为流动负债。

36. 股份支付

适用 不适用

(a) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

本集团的股权激励计划为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在达到约定行权条件才可行权，在等待期内每个资产负债表日本集团根据最新取得的业绩完成情况和职工的在职情况等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入实收资本。

(b) 权益工具公允价值确定的方法

权益工具为购股权。本集团采用期权定价方法中的二叉树模型评估购股权的公允价值。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 污水处理服务及供冷供热服务收入

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

(b) 特许经营权项目资产建设收入

根据《特许经营协议》安排提供建造服务，相关建设收入根据提供类似建造服务的现行市场毛利率，按成本加成法确认收入，同时确认合同资产。

(c) 自来水及再生水供水收入

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

(d) 再生水管道接驳收入

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

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

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本集团为提供再生水管道接驳工程而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本集团将为获取再生水管道接驳工程合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，本集团按照相关合同项下确认与再生水管道接驳工程收入相同的基础摊销计

入损益。如果合同成本的账面价值高于因提供该工程预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本集团对超出的部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(e) 环保设备定制收入

本集团提供环保等除臭设备的定制服务。如果建造的结果能够可靠估计，在资产负债表日收入和成本应参照合同履约进度计入当期损益。合同履约进度以已经发生的成本与合同预计总成本的比例确定。合同的变更、索赔及奖励，若能够可靠地计量，也应计入合同收入。本集团销售的环保设备主要是本集团环保科研专利技术的产业化成果。

(f) 危险废物处置收入

本集团提供危险废物及一般固体废物的焚烧处理或填埋处置服务。该项业务作业周期较短，因此本集团在完成危废处置服务时确认收入，按双方确认的废物实际处置量以及合同约定的单价确认收入。

(g) 委托运营收入

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

(h) 技术服务收入

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回资产或清偿负债期间的适用税率计量。

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后净额列示：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的机器设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于由新冠肺炎疫情直接引发且仅针对 2022 年 6 月 30 日之前的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

本集团作为出租人

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

采用会计政策的关键判断

非货币性资产交换不具有商业实质的判断

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

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

重要会计估计及其关键假设

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

(I) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。2021 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 60%、20%和 20%(2020 年度：50%、25%和 25%)。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、国内生产总值、外部市场环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

2021 年度及 2020 年度，本集团已考虑了新冠肺炎疫情引发的不确定性，并相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利

2021 年度国内生产总值	5.30%	4.50%	6.20%
2020 年度国内生产总值	5.50%	4.50%	7.00%

(ii) 所得税和递延所得税

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(iii) 长期资产减值

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

(iv) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

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

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

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

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

非货币性资产交换

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

股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

分部信息

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

公司名称	2022 年半年度企业所得税率	享受优惠所得税政策说明
天津创业环保集团股份有限公司	15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 4 号)，从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。

阜阳创业水务有限公司	颍东二期污水项目 0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年至 2027 年陆续开始享受“三免三减半”税收优惠。
	其他污水业务 15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 4 号), 从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。
贵州创业水务有限公司	15%	自 2011 年至 2020 年, 根据《贵州省国家税务局关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》(黔国税函[2011]19 号)享受优惠的企业所得税税率。2020 年 4 月 23 日, 财政部, 税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》, 规定该政策执行期限延长至 2030 年 12 月 31 日
西安创业水务有限公司	提标改造污水业务 0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠
	其他业务 15%	自 2011 年至 2020 年, 根据《陕西省国家税务局关于发布<西部大开发企业所得税优惠政策审核管理办法>的公告》(公告 2010 年第 3 号)享受优惠的企业所得税税率。2020 年 4 月 23 日, 财政部, 税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》, 规定该政策执行期限延长至 2030 年 12 月 31 日
杭州天创水务有限公司	15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 4 号), 从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。

天津凯英科技发展股份有限公司	15%	2021 年, 本公司的子公司天津凯英科技发展股份有限公司取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR202112000412), 该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 2021 年度适用的企业所得税税率为 15%(2020 年度: 15%)
天津中水有限公司	25%	根据财税[2008]47 号文, 企业自 2008 年 1 月 1 日起, 符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90% 计入当年收入总额
克拉玛依天创水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2017 年开始享受“三免三减半”税收优惠
临夏市创业水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司	污水业务 12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
	再生水业务收入减按 90% 计算应纳税所得额	根据财税[2008]47 号文, 企业自 2008 年 1 月 1 日起, 符合国家或行业相关标准的产品取得的收入, 在计算应纳税所得额时, 减按 90% 计入当年收入总额
颍上创业水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
大连东方春柳河水质净化有限	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
山东创业环保科技发展有限公司	12.5%	根据财税[2009]166 号文, 从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得, 从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
山东郯创环保科技发展有限公司	0%	根据财税[2009]166 号文, 从事符合条件的工业固体废物处理项目和危险废物处理项目的所得, 从 2020 年开始享受“三免三减半”税收优惠
汉寿天创水务有限公司	12.5%	根据财税[2019]67 号文, 从事农村饮水安全工程的所得, 从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠

酒泉创业水务有限公司	7.5%	<p>自 2011 年至 2020 年,根据《陕西省国家税务局关于发布<西部大开发企业所得税优惠政策审核管理办法>的公告》(公告 2010 年第 3 号)享受优惠的企业所得税税率。2020 年 4 月 23 日,财政部,税务总局和国家发展改革委印发 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》,规定该政策执行期限延长至 2030 年 12 月 31 日。</p> <p>从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠。</p>
会泽创业水务有限公司	15%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠。
霍邱创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2022 年开始享受“三免三减半”税收优惠。
武汉天创环保有限公司	洪湖市污水处理厂业务 15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 4 号),从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。
	咸宁市永安污水处理厂 12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
	赤壁污水处理厂 15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 4 号),从事污染防治的第三方企业减按 15%的税率征收企业所得税。
洪湖市天创水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠

江苏永辉资源利用有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
高邮康博环境资源有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2017 年开始享受“三免三减半”税收优惠
长沙天创环保有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2018 年开始享受“三免三减半”税收优惠
长沙天创水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
安徽天创水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
文登创业水务有限公司	15%	根据 2019 年 4 月 13 日出台的《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策》(财政部税务总局国家发展改革委生态环境部公告 2019 年第 60 号)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 4 号), 从事污染防治的第三方企业减按 15% 的税率征收企业所得税。
德清创环水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2019 年开始享受“三免三减半”税收优惠
河北国津天创污水处理有限责任公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2020 年开始享受“三免三减半”税收优惠
天津西青天创环保有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2021 年开始享受“三免三减半”税收优惠

增值税税收优惠

根据财政部和国家税务总局《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号), “纳税人从事《目录》2.15 “污水处理厂出水、工业排水(矿井水)、生活污水、垃圾处理厂渗透(滤)液等”项目、5.1 “垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2 “污水处理劳务”项目, 可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策, 也可选择适用免征增值税政策一经选定, 36 个月内不得变更”。本集团部分子公司自 2022 年开始适用免征增值税政策。

2019 年 4 月 15 日, 财政部和国家税务总局印发《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》财税[2019]67 号, 规定自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 本集团自来水供水业务中向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入, 免征增值税。2021 年 3 月 15 日, 财政部

和国家税务总局印发《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》财税[2021]6号，规定该政策执行期限延长至2023年12月31日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31	13
银行存款	2,036,549	2,093,543
其他货币资金	40,928	45,931
合计	2,077,508	2,139,487
其中：存放在境外的款项总额	9,376	8,964

其他说明：

列示于现金流量表的现金包括：

	2022年6月30日	2021年12月31日
货币资金	2,077,508	2,139,487
减：受限银行存款(i)	40,928	45,931
现金流量表的现金	2,036,580	2,093,556

(i) 受限银行存款为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函的保证金存款，以及诉讼子公司冻结的银行存款。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,570	8,123
商业承兑票据	0	0
合计	6,570	8,123

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	8,476	0
商业承兑票据	0	0
合计	8,476	0

2022年6月30日，本公司的子公司凯英公司、山东公司以及江苏永辉、高邮康博仅对部分应收银行承兑汇票进行了背书并已终止确认。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收票据。

(b) 坏账准备

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本集团认为其所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,479,230
1 至 2 年	245,853
2 至 3 年	76,402
3 年以上	
3 至 4 年	60,134
4 至 5 年	43,978
5 年以上	50,483
合计	2,956,080

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	2,075,090	70.20%	142,975	6.89	1,932,115	1,686,564	67.37	142,975	8.48	1,543,589
其中：										
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	2,075,090	70.20%	142,975	6.89	1,932,115	1,686,564	67.37	142,975	8.48	1,543,589
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	880,990	29.80%	43,279	4.91	837,711	816,909	32.63	34,948	4.28	781,961
其中：										
政 府 客 户	591,077	20.00%	31,115	5.26	559,962	546,557	21.83	22,088	4.04	524,469
其 他 客 户	289,913	9.81%	12,164	4.20	277,749	270,352	10.80	12,860	4.76	257,492
合 计	2,956,080	/	186,254	/	2,769,826	2,503,473	/	177,923	/	2,325,550

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市水务局	1,468,135	805	0.05	本集团应收天津市水务局的款项由于客户为省会城市或直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.05%。
曲靖市城市供排水总公司	248,296	35,419	14.26	本集团应收曲靖市城市供排水总公司的款项由污水处理费和自来水费两部分组成。该污水处理费和自来水费应收款回款期限超过一般政府客户，信用风险较高。因此本集团预计应收曲靖市城市供排水总公司的款项在整个存续期的预期信用损失率为 14.26%。
杭州市城市水设施和河道保护管理中心	125,532	100	0.08	本集团应收杭州市城市水设施和河道保护管理中心的款项由于客户为省会城市或直辖市政府，即便

				较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.08%。
西安城市基础设施建设投资集团有限公司	61,972	56	0.09	本集团应收西安城市基础设施建设投资集团有限公司的款项由于客户为省会城市或直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率 0.09%。
贵阳市水务管理局	43,823	35	0.08	本集团应收贵阳市水务管理局的款项由于客户为省会城市或直辖市政府，即便较长时期内经济形势

				和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此，具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为 0.08%。
静海开发区管委会	34,455	18,220	52.88	本公司的子公司静海创业水务有限公司应收静海开发区管委会的款项为污水处理费，其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 52.88%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	17,923	13,933	77.74	本集团应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用。应收账款账龄均在一年以上，回款期限超过一般政府客户，预计其整个存续期预期信用损失率分别为 77.74%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,797	16,797	100	本集团应收天津子牙环保产业园有限公司的款项为委托运营费用，在一年内与本公

				司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为100%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	13,776	13,776	100	本集团应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场的款项为技术服务费用。双口生活垃圾在一年内与本公司未发生交易，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率分别为100%。
乌拉特前旗财政局	10,928	10,928	100	本集团应收乌拉特前旗财政局的款项为应收污水处理服务收入款项。其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为100%
乌拉特后旗财政局	27,675	27,675	100	本集团应收乌拉特后旗财政局的款项为应收污水处理服务收入款项。其回款期限超一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履

				约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率均为 100%
浙江新三印印染有限公司	1,564	1,017	65.03	本公司的凯英公司应收浙江新三印印染有限公司的款项为配套工程以及委托运营服务收入款项，应收回款期限超过一般客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 65.03%。
天津高银国际俱乐部有限公司	1,548	1,548	100	本集团应收天津高银国际俱乐部有限公司的款项为再生水供水费，一年内与天津中水有限公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
内蒙古紫金锌业有限公司	1,314	1,314	100	本集团应收内蒙古紫金锌业有限公司的款项为自来水供水费，考虑和债务人之间曾存在诉讼纠纷，应收回款期限超过一般客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能

				力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
天津城投城市资源经营有限公司	1,200	1,200	100	本集团应收天津城投城市资源经营有限公司的款项为租赁费收入，在一年内与本公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
天津天保市政有限公司	152	152	100	本集团应收天津城投城市资源经营有限公司的款项为租赁费收入，在一年内与本公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100%。
合计	2,075,090	142,975	6.89	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：政府客户

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

政府客户组合			
未逾期	136,840	1,711	1.25
逾期 1-180 日	143,426	4,360	3.04
逾期超过 180 日	310,811	25,044	8.06
其他客户组合			
未逾期	81,221	2,109	2.60
逾期 1-180 日	88,292	2,366	2.68
逾期超过 180 日	120,400	7,689	6.39
合计	880,990	43,279	4.91

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	142,975					142,975
按组合计提坏账准备	34,948	8,331				43,279
合计	177,923	8,331				186,254

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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
天津市水务局	1,468,135	49.66	805
曲靖市城市供排水总公司	248,296	8.40	35,419
杭州市城市水设施和河道保护管理中心	125,532	4.25	100
界首市住房和城乡建设局	113,564	3.84	1,618
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	93,397	3.16	4,128
合计	2,048,924	69.31	42,070

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

本集团大部分业务以赊销的方式进行, 给客户的信用期一般为 30 至 90 天。

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	82,155	83.03	10,360	49.73
1 至 2 年	6,948	16.18	9,718	46.64
2 至 3 年	110	0.12	15	0.07
3 年以上	600	0.67	741	3.56
合计	89,813	100.00	20,834	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2022 年 6 月 30 日,账龄超过一年的预付款项为 15.24 百万元(2021 年 12 月 31 日:10.5 百万元),主要为预付的配套工程施工款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

	金额	占预付款项总额比例
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	64,586	71.91
中信证券股份有限公司	3,198	3.56
天津市塘沽第一阀门有限公司	1,112	1.24
天津宏成南洋机电设备安装工程有限公司	1,103	1.23
国网陕西省电力公司西安供电公司	633	0.70
合计	70,632	78.64

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	20,378	29,293
合计	20,378	29,293

其他说明:

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,059
1 至 2 年	2,670
2 至 3 年	5,428
3 年以上	5,151
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	21,308
----	--------

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税退税	5,046	5,758
项目保证金	6,896	8,173
其他	9,366	16,292
合计	21,308	30,223

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	116	814	0	930
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	116	814	0	930

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
项目保证金账组合	84	0	0	0	0	84
其他账龄组合	32	0	0	0	0	32
单项计提-天津安装工程有 限公司	814	0	0	0	0	814
合计	930	0	0	0	0	930

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
天津安装工程有 限公司	农民工工资预 存款	3,128	两年到三年	14.68	814
国家税务总局天 津市税务局	应收增值税返 还	2,054	一年以内	9.64	0
赤壁市建设局	垫付污泥处 置费	829	一年以内	3.89	3
		285	一年到两年	1.34	1
界首市财政局政 府性投资工程履 约保证金专户	项目保证金	1,000	三年以上	4.69	12

宁乡经济技术开发区管理委员会	农民工工资保证金	800	三年以上	3.75	10
合计	/	8,096	/	38.00	840

(10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
武汉天创环保有限公司	增值税返还	1,075	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2023年6月底前全额收款。
宝应创业水务有限责任公司	增值税返还	240	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2023年6月底前全额收款。
阜阳创业水务有限公司	增值税返还	6	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2023年6月底前全额收款。
文登创业水务有限公司	增值税返还	83	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2023年6月底前全额收款。
德清创环水务有限公司	增值税返还	848	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2023年6月底前全额收款。
西青天创水务有限公司	增值税返还	740	一年以内	依据以往年度的收

司				款情况，应收增值税即征即退款项预计于2023年6月底前全额收款。
天津中水有限公司	增值税返还	2,054	一年以内	依据以往年度的收款情况，应收增值税即征即退款项预计于2023年6月底前全额收款。
合计		5,046		

其他说明：

基于以往年度的收款情况，上述应收增值税返还款项预计于2023年6月底全额收款。

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

项目	2022年6月30日			2021年12月31日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
项目保证金账龄组合：						
一年以内	2,637	32	1.22%	4,228	43	1.03%
一到二年	1,569	19	1.22%	1,610	17	1.03%
二年到三年	84	1	1.22%	60	1	1.03%
三年以上	2,606	32	1.22%	2,275	23	1.03%
小计	6,896	84		8,173	84	
其他账龄组合：						
一年以内	376	1	0.34%	9,730	24	0.24%
一到二年	1,101	4	0.34%	384	1	0.24%
二年到三年	5,344	18	0.34%	1,420	3	0.24%
三年以上	2,545	9	0.34%	1,630	4	0.24%

小计	9,366	32		13,164	32	
合计	16,262	116		21,337	116	

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	17,833	0	17,833	14,036	0	14,036
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
产成品	4,729	0	4,729	3,320	0	3,320
零部件及低值 易耗品	547	0	547	4,472	0	4,472
合计	23,109	0	23,109	21,828	0	21,828

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的应收天津市贷款道路建设车辆通行费征收办公室款项	24,567	23,001
一年内到期的特许经营权安排应收款项	190,500	218,113
合计	215,067	241,114

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	46,281	20,865
待认证增值税进项税额	15,673	21,227
预交企业所得税	0	8,804
合计	61,954	50,896

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收天津市水务局	1,757,504	1,215	1,756,289	1,757,504	1,215	1,756,289	
应收天津市贷款道路 建设车辆通行费征收 办公室款项	183,106	310	182,796	193,551	310	193,241	
特许经营权安排应收 款项	1,872,362	37,218	1,835,144	1,819,411	37,218	1,782,193	
应收巴彦淖尔市财政 局	81,673	1,492	80,181	81,673	1,492	80,181	

合计	3,894,645	40,235	3,854,410	3,852,139	40,235	3,811,904	/
----	-----------	--------	-----------	-----------	--------	-----------	---

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	40,235	0	0	40,235
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	40,235	0	0	40,235

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团以子公司运营的酒泉市肃州区第一、第二污水处理厂的特许经营权，作为一项 380 百万元的长期借款的质押品。该特许经营权在 2020 年及以前年度作为无形资产核算。2021 年，根据解释第 14 号，该特许经营权列报为一项长期应收款。于 2022 年 6 月 30 日，作为长期借款质押品的此等长期应收款(含一年内到期的部分)账面净值为 551 百万元(2021 年 12 月 31 日：584 百万元)。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

其他说明

(a) 联营企业

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

际机械”)				
天津碧海海绵城市有限公司 (“天津碧海”)	有限公司	天津	650,000	30.00%

本集团对联营企业投资的变动如下：

	初始投资成本	2021 年 12 月 31 日	2022 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
国际机械(i)	33,000	0	0	22,358
天津碧海(ii)	195,000	195,000	195,000	0
	228,000	195,000	195,000	22,358

(i) 国际机械是一家注册于中国天津市的中外合资企业，业务范围包括阀门及驱动装置、换热器及机组、环保设备、通用机械设备的研发、生产、销售、安装等。

(ii) 天津碧海是一家注册于天津市的有限责任公司，业务范围包括水处理项目的建设、运营；水处理设备的采购、维护；生态修护；旅游开发；生态治理；海绵城市项目的建设、运营、管理；市政工程的建设、运营。本公司与碧水源科技股份有限公司以及久安投资集团有限公司组成联合体中标天津市解放南路地区海绵城市建设 PPP 项目。中标后，于 2018 年 7 月 30 日注册成立天津碧海。本公司出资 195 百万元，持股比例为 30%。2022 年上半年，尚处于建设期，预计 2022 年末开始陆续转运营。

(b) 长期股权投资减值准备

	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
国际机械	22,358	0	0	22,358

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

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

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	948,741	973,273
固定资产清理	0	0
合计	948,741	973,273

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	运输车辆及其他	合计

一、账面原值：					
1. 期初余额	752,205	639,512		112,917	1,504,634
2. 本期增加金额		2,561		4,770	7,331
(1) 购置					
(2) 在建工程转入				296	296
(3) 企业合并增加					
(4) 本期其他增加		2,561		4,474	7,035
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	752,205	642,073		117,687	1,511,965
二、累计折旧					
1. 期初余额	183,596	286,890		60,875	531,361
2. 本期增加金额	7,523	20,583		3,757	31,863
(1) 计提	7,523	20,583		3,757	31,863
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	191,119	307,473		64,632	563,224
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	561,086	334,600		53,055	948,741
2. 期初账面价值	568,609	352,622		52,042	973,273

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- (a) 截止 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本及管理费用的固定资产折旧费用分别为 20 百万元及 5 百万元(截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间:人民币 33 百万元及人民币 5 百万元)。
- (b) 于 2022 年 6 月 30 日,固定资产和土地使用权中包括账面价值 101 百万元(原价 172 百万元)的外购资产(2021 年 12 月 31 日:账面价值 104 百万元,原价 172 百万元)和账面价值 8 百万元(原价 12 百万元)的以非货币性资产交换取得的资产(2021 年 12 月 31 日:账面价值 8 百万元,原价 12 百万元)。这些资产权属转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产和换入资产均依照相关合法协议和程序取得,本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍,也不会产生重大的额外成本。
- (c) 于 2022 年 6 月 30 日,账面价值 413 百万元(原值为 450 百万元)的固定资产(2021 年 12 月 31 日:账面价值 321 百万元,原值 364 百万元),已作为 330 百万元的长期借款(2021 年 12 月 31 日:347 百万元)的抵押物。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,660	29,660
工程物资	0	0
合计	37,660	29,660

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
山东-沂水、郯城固废处理项目	572,986	15,313				15,313	72%	72%	12,869	0	0	借款及自有资金
山东东营中转站项目	20,539	5,896	897			6,793	33%	33%	0	0	0	借款及自有资金
佳源鑫创分布式光伏发电项目	22,000	345				345	47%	47%	0	0	0	借款及自有资金
其他项目		8,106	7,399	296		15,209			498	0	0	借款及自有资金
合计	615,525	29,660	8,296	296		37,660	/	/	13,367	0	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2022 年 6 月 30 日，本集团未发生在建工程减值(2021 年 12 月 31 日：无)。

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	机器设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,648	11,648
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,648	11,648
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,627	2,627
2. 本期增加金额	1,561	1,561
(1) 计提	1,561	1,561
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,188	4,188
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	7,460	7,460
2. 期初账面价值	9,021	9,021

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	专利技术及软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	147,217			13,786,049	14,668	13,947,934
2. 本期增加金额				188,896	64	188,960
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 本年增加				188,896	64	188,960
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	147,217			13,974,945	14,732	14,136,894
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,564			3,465,310	9,735	3,486,609

2. 本期增加 金额	1,568			267,285	240	269,093
(1) 计提	1,568			267,285	240	269,093
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	13,132			3,732,595	9,975	3,755,702
三、减值准备						
1. 期初余额				129,634		129,634
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				129,634		129,634
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	134,085			10,112,716	4,757	10,251,558
2. 期初账面 价值	135,653			10,191,105	4,933	10,331,691

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(a) 特许经营权

原值变动

项目名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	利息 资本 化本	2022 年 6 月 30 日

				借款费用 资本化 累计余 额	期增 加	借款费用 资本化 累计金 额
西安-邓家村、北石桥水厂准四类水改造及加盖除臭工程	1,200,098	7,257	1,207,355	10,883	443	11,326
佳源开创-天津市侯台公园 1# 能源站特许经营项目	0	85,831	85,831	0	0	0
界首市污水处理 PPP 项目(第二批和第三批)	135,734	62,505	198,239	23,877	0	23,877
杭州-七格污水处理厂一二期电力改造工程	1,191,488	28,398	1,219,886	0	0	0
其他项目	11,258,729	4,905	11,263,634	67,083	1,166	68,249
合计	13,786,049	188,896	13,974,945	101,843	1,609	103,452

于 2022 年 6 月 30 日,本集团的无形资产中有账面净值为 3,673 百万元(原价 5,404 百万元)(2021 年 12 月 31 日:账面净值 2,961 百万元,原价 4,756 百万元)的特许经营权已作为 1602 百万元(2021 年 12 月 31 日:1,592 百万元)的长期借款的质押物。

特许经营权的剩余经营年限为 8 至 30 年。

(b) 土地使用权

于 2022 年 6 月 30 日,账面净值为 57 百万元(原价 62 百万元)(2021 年 12 月 31 日:账面净值 80 百万元,原价 86 百万元)的土地使用权已作为 283 百万元(2021 年 12 月 31 日:300 百万元)的长期借款的抵押物。

于 2022 年 6 月 30 日,土地使用权中包括账面价值为 3 百万元(原价 5 百万元)(2021 年 12 月 31 日:账面价值 3 百万元,原价 5 百万元)的非货币性资产交换交易换入的土地使用权,其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述非货币性资产交换换入的资产均依照相关合法协议和程序取得,本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍,也不会产生重大的额外成本。

(c) 本集团截止 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本及管理费用的无形资产摊销分别为 268 百万元及 0.2 百万元(截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间:约人民币 290 百万元及约人民币 0.6 百万元)。

(d) 本集团 2022 年上半年发生的研发支出均与环保设备生产工艺的研发相关,于发生时全部计入损益。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏永辉	270,396					270,396
高邮康博	234,724					234,724
合计	505,120					505,120

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏永辉	53,092					53,092
高邮康博	46,567					46,567
合计	99,659					<u>99,659</u>

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	199,592	48,698	195,841	48,682
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	117,356	5,377	29,339	5,275
预提费用	20,901	4,180	20,901	4,180
预计负债	14,075	2,111	14,075	2,111
未确认融资收益				
金融资产模式核算特许经营权收益确认	14,668	3,667	19,671	4,918
租赁负债	7,875	1,181	9,345	1,402
分期收款提供污水处理服务	133,024	25,780	133,024	25,780
合计	507,491	90,994	422,196	92,348

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
无形资产摊销	617,224	154,306	604,604	151,151
非同一控制企业合并	98,504	24,626	100,536	25,134
金融资产模式核算特许经营权收益确认	107,964	17,057	69,328	15,136
使用权资产	7,460	1,119	9,021	1,353
合计	831,152	197,108	783,489	192,774

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	72,695	18,299	73,080	19,268
递延所得税负债	72,695	124,413	73,080	119,694

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	329,639	311,124
可抵扣亏损	181,185	145,662
预计负债	5,391	5,391
股份支付	10,790	7,370
合计	527,005	469,547

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	2,561	2,561	
2023	8,503	8,503	
2024	31,060	31,060	
2025	22,614	22,614	
2026	80,924	80,924	
2027	35,523	0	
合计	181,185	145,662	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	203,024	3,160	199,864	172,983	3,160	169,823
待抵扣增值税进项税额	217,354	0	217,354	260,868		260,868
预付工程款	47,961	0	47,961	5,213		5,213
土地保证金						
其他	4,605		4,605	14,985		14,985
合计	472,944	3,160	469,784	454,049	3,160	450,889

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，本集团的其他非流动资产中有账面净值为 170 百万元(原价为 173 百万元)(2021 年 12 月 31 日：164 百万元(原价为 167 百万元))的霍邱县城北第二污水处理厂项目一期特许经营权已作为 139 百万元长期借款(2021 年 12 月 31 日：122 百万元)的质押物。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	30,000	30,029
信用借款	83,332	115,823
合计	113,332	145,852

短期借款分类的说明：

于 2022 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 3.45%至 3.95%(2021 年 12 月 31 日：3.70%至 4.90%)
于 2022 年 6 月 30 日，银行保证借款约 30 百万元(2021 年 12 月 31 日：30 百万元)系由子公司山东创业环保科技发展有限公司之母公司提供担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
存货采购款等	422,107	429,522
合计	422,107	429,522

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
曲靖创业水务有限公司的应付源水费	60,207	由于本集团尚未收回相关自来水费，因此该款项未进行最后结算。
天津中水有限公司的应付工程款	31,080	由于本集团管道接驳工程尚未完工，因此该款项未进行最后结算。
合计	91,287	/

其他说明：

适用 不适用

于 2022 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 138 百万元(2021 年 12 月 31 日：101 百万元)，主要包括子公司曲靖创业水务有限公司的应付源水费 60 百万元，曲靖创业水务有限公司按照曲靖

市水利水电开发投资有限公司的要求进行付款。另外包括子公司天津中水有限公司的应付工程款 31 百万元，由于相关管道接驳工程尚未完工，该款项尚未结算。

应付账款按其入账日期的账龄分析如下：

	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年以内	284,377	328,642
一年以上	137,730	100,880
合计	422,107	429,522

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收中水管道接驳费	490,896	515,301
预收危险废物处理款	18,273	38,017
预收道路通行费	45,140	0
其他	8,996	14,364
合计	563,305	567,682

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团预计合同负债将通过正常的经营周期中结转确认收入，因此将其列报为流动负债。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	104,238	158,608	239,650	23,196
二、离职后福利-设定提存计划	330	17,585	17,758	157
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	104,568	176,193	257,408	23,353

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,243	114,043	196,105	11,181
二、职工福利费	151	5,663	5,798	16
三、社会保险费	298	8,718	8,780	236
其中：医疗保险费	288	8,136	8,194	230
工伤保险费	3	236	233	6
生育保险费	7	346	353	0
四、住房公积金	39	24,624	24,648	15
五、工会经费和职工教育经费	10,507	5,560	4,319	11,748
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	104,238	158,608	239,650	23,196

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	329	11,737	11,918	148
2、失业保险费	1	393	385	9
3、企业年金缴费	0	5,455	5,455	0

合计	330	17,585	17,758	157
----	-----	--------	--------	-----

其他说明：

适用 不适用

本公司及各子公司分别以其所在地当地劳动和社会保障部门规定的缴纳基数和比例，按月向相关经办机构缴纳养老保险费及失业保险费，且缴纳后不可用于抵减本集团未来期间应为员工交存的款项。

40、应交税费

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,999	19,436
消费税		
营业税		
企业所得税	25,212	18,564
个人所得税	1,076	237
城市维护建设税	387	607
其他	4,475	8,447
合计	60,149	47,291

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0	0
应付股利	2,136	2,800
其他应付款	926,952	955,918
合计	929,088	958,718

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-宝应县仙荷污水处理厂	0	1,200
应付股利—洪湖水污染治理中心	536	0
应付股利-天津市政投资有限公司	1,600	1,600
合计	2,136	2,800

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	642,631	678,045
应付固定资产和无形资产购置款	51,174	51,174
东郊老厂破拆资产转让款	68,736	68,736
其他	164,411	157,963
合计	926,952	955,918

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付大连春柳河污水处理项目、会泽县城镇污水处理设施建设及洪湖提标改造项目建设项目工程款和质保金等	719,668	因为工程尚未完成竣工结算，所以该款项尚未结清

合计	719,668	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,214,028	911,758
1年内到期的应付债券	0	0
1年内到期的长期应付款	41,240	35,555
1年内到期的租赁负债	3,075	3,115
1年内到期的预计负债	4,253	4,253
1年内到期的应付债券利息	8,504	2,458
合计	1,271,100	957,139

其他说明：

一年内到期的长期借款分类说明：

于2022年6月30日，保证借款207百万元(2021年12月31日：261百万元)由本公司作为保证人；保证借款16百万元(2021年12月31日：31百万元)由天津城投作为保证人；保证借款8百万元(2021年12月31日：11百万元)由本公司和克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司作为保证人。

于2022年6月30日，质押借款119百万元(2021年12月31日：211百万元)由本集团无形资产作质押；质押借款28百万元(2021年12月31日：30百万元)由本集团长期股权投资作质押；质押借款16百万元(2021年12月31日：20百万元)由长期应收款作质押；质押借款4百万元(2021年12月31日：2百万元)由本集团其他非流动资产作质押。

于2022年6月30日，抵押借款13百万元(2021年12月31日：10百万元)由本集团国有土地使用权和机器设备作抵押；于2022年6月30日，抵押借款11百万元(2021年12月31日：10百万元)由本集团国有土地使用权、机器设备作抵押；抵押借款16百万元(2021年12月31日：16百万元)由本集团厂房作抵押。

于2022年6月30日，一年内到期的长期借款余额中包含按照权责发生制计提的利息费用金额为2百万元。

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,359,972	2,265,791
抵押借款	289,640	311,211
保证借款	2,323,267	2,258,428
信用借款	2,280,171	2,361,737
合计	7,253,050	7,197,167

长期借款分类的说明：

于2022年6月30日，保证借款2,038百万元(2021年12月31日：1,977百万元)由本公司作为保证人；保证借款285百万元(2021年12月31日：281百万元)由本公司和克拉玛依市城市建设投资发展有限责任公司作为保证人。

于2022年6月30日，质押借款1,483百万元(2020年12月31日：1,381百万元)由本集团无形资产作质押；质押借款378百万元(2021年12月31日：390百万元)由本集团长期股权投资作质押；质押借款364百万元(2021年12月31日：375百万元)由本集团长期应收款作质押；质押借款135百万元(2021年12月31日：120百万元)由本集团其他非流动资产作质押。

于2022年6月30日，抵押借款130百万元(2021年12月31日：145百万元)由本集团国有土地使用权和机器设备作抵押；于2022年6月30日，抵押借款129百万元(2021年12月31日：135百万元)由本集团国有土地使用权、机器设备作抵押；抵押借款31百万元(2021年12月31日：31百万元)由本集团厂房作抵押。

抵押借款每季度付息一次，本金分别于2022年至2030年偿还。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于2022年6月30日，长期借款的年利率区间为3.30%至5.15%(2021年12月31日：3.30%至5.15%)。

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
本金	250,000	250,000
发行费用	0	0

合计	250,000	250,000
----	---------	---------

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	0.1	2021/10/14	5年	250,000	250,000					250,000
合计	/	/	/	250,000	250,000					250,000

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

	2021年12月31日	本期应计利息	本期已付利息	2022年6月30日
公司债券	2,458	6,046	0	8,504

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1702号文核准本公司于2021年10月14日在上海证券交易所发行面值为2.5亿元的公司债券。此债券期限5年，按4.85%的固定利率计息并于每年付息一次。债券本金将于到期日一次偿还。债券本金将于2026年10月18日到期一次性偿还。

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	4,760	6,230
合计	4,760	6,230

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，本集团按国家财政部于 2018 年颁布的修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》进行简化处理的短期租赁合同的未来最低应支付租金为 1 百万元，均为一年内支付。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	176,562	196,256
专项应付款		0
合计	176,562	196,256

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付资产收购款	174,162	193,856
应付资产售后租回款项	2,400	2,400
合计	176,562	196,256

其他说明：

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	应付金额	未确认 融资费用	合计	应付金额	未确认 融资费用	合计
应付资产收购款	359,886	-146,884	213,002	361,266	-138,055	223,211
应付资产售后租回款项	4,800		4,800	8,600		8,600
合计	364,686	-146,884	217,802	369,866	-138,055	231,811

(i) 长期应付款的有关信息如下：

	到期日	实际利率	应付款余额	减：一年内到期金额	长期应付款余额
天津市排水公司	2041年3月20日	5.94%	213,002	38,840	174,162
天津城投创展租赁有限公司	2023年9月3日	3.80%	4,800	2,400	2,400
合计			217,802	41,240	176,562

应付天津市排水公司(“排水公司”)款项为本集团收购其污水处理资产。于2021年12月31日,未支付的金额扣除未确认融资费用后的余额,计入长期应付款。根据本集团与排水公司签订的《关于海河流域天津污水处理工程项目、北仓污水处理项目外资银行贷款形成的资产转让协议》(“转让协议”),排水公司已将其利用外资贷款形成的资产转让予本公司。转让对价首付款为261百万元,余额将在未来年限内按照外资贷款约定的还款计划以实际还款时汇率折算的等值人民币向排水公司支付相应款项。长期应付款初始确认的公允价值为430百万元,根据现金流量以实际利率5.94%折现计算。

应付天津城投创展租赁有限公司款项为本公司的子公司山东创业环保科技发展有限公司将一项资产售后租回交易确认为融资而记录的应付款金额。

(ii) 长期应付款余额由下列币种组成：

	2022年6月30日	2021年12月31日
日元	153,469	165,627
美元	59,533	57,584
人民币	4,800	8,600
合计	217,802	231,811

(iii) 长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成：

	2022年6月30日	2021年12月31日
日元	282,997	266,227
美元	76,889	95,039
人民币	4,800	8,600
合计	364,686	369,866

以美元计价的长期应付款的利率为6个月LIBOR利率上浮0.6%；以日元计价的应付款的利率为固定利率，年利率分别为1%和1.55%。

(iv) 长期应付款到期日分析如下表所示。于2022年6月30日,长期应付款中于1年内到期部分41百万元(2021年12月31日:36百万元),已作为流动负债列示。

	2022年6月30日	2021年12月31日
一年以内	41,240	35,555
一到二年	40,624	31,135
二到五年	62,455	67,758

五年以上	73,483	97,363
合计	217,802	231,811

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
特许经营权更新重置费	15,919	15,919	计提特许经营权更新重置费
其他	3,546	3,546	
减：将于一年内支付的预计负债	4,253	4,253	
合计	15,212	15,212	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,933,891	7,693	38,116	1,903,468	

合计	1,933,891	7,693	38,116	1,903,468	/
----	-----------	-------	--------	-----------	---

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计 入其他 收益金 额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
一津沽 污水处 理厂	1,104,690			25,643		1,079,047	与资产相关
一津沽 污水处 理厂标 改造项 目	143,440			3,260		140,180	与资产相关
一北辰 污水处 理厂标 改造项 目	79,200			1,800		77,400	与资产相关
一咸阳 路污水 处理厂 升级改 造目	51,990			1,182		50,808	与资产相关
一东郊 污水处 理厂升 级改造 项目	36,482			829		35,653	与资产相关
一宁乡 经开区 污水处 理厂标 改造项 目	22,407			465		21,942	与资产相关
藁城项 目	22,388	7,693				30,081	与资产相关
一临夏 市污水 处理厂	8,746			160		8,586	与资产相关

扩建项目							
一北石桥污水处理厂升级改造项目	8,197			358		7,839	与资产相关
一赤壁污水处理厂提标扩建项目	7,750			546		7,204	与资产相关
一津沽再生水厂	188,377			2,772		185,605	与资产相关
一东郊再生水项目	19,056			337		18,719	与资产相关
一北辰再生水项目	16,537			262		16,275	与资产相关
一咸阳路再生水项目	11,462					11,462	与资产相关
供热供冷项目	206,334					206,334	与资产相关
其他	6,835			502		6,333	与收益相关
合计	1,933,891	7,693	0	38,116	0	1,903,468	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
供热补偿款	32,000	32,000
合计	32,000	32,000

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

其他说明：

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

	A 股流通股份	H 股流通股份	合计
2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日及 2020 年 12 月 31 日	1,087,228	340,000	1,427,228

本公司的所有股份均为每股面值人民币 1 元的普通股。所有 A 股和 H 股均享有同等权益。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	382,311			382,311
其他资本公积	6,925	3,214		10,139
子公司改制为	16,804			16,804

股份有限公司				
少数股东增资	31,909			31,909
合计	437,949	3,214		441,163

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本节 十三 股份支付

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	677,336			677,336
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	677,336			677,336

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

60、未分配利润

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,577,685	4,114,045
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	4,577,685	4,114,045

加：本期归属于母公司所有者的净利润	396,363	693,189
减：提取法定盈余公积	0	58,282
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	208,376	171,267
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,765,672	4,577,685

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,037,643	1,337,338	1,805,527	1,202,378
其他业务	91,646	78,283	98,427	61,746
合计	2,129,289	1,415,621	1,903,954	1,264,124

按收入类型分析如下

项目	截止 2022 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
污水处理及水厂设施建设	1,548,179	996,479	1,381,489	925,026
再生水处理及再生水配套工程	180,852	108,902	168,224	117,230
危废处置	82,693	70,990	109,958	80,739
自来水供水及水厂设施建设	59,282	41,384	57,178	40,739
供热供冷及相关设施建设服务	130,194	112,488	39,779	26,088
环保设备定制	1,544	1,274	17,460	8,625
其他	34,899	5,821	31,439	3,931
合计	2,037,643	1,337,338	1,805,527	1,202,378

按地区分析如下：

项目	截止 2022 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
天津	1,111,279	645,027	968,989	552,008
西安	137,928	88,870	64,868	40,496
曲靖	59,070	41,251	58,299	42,911
杭州	136,883	93,902	127,712	72,648
其他	592,483	468,288	585,659	494,315
合计	2,037,643	1,337,338	1,805,527	1,202,378

其他业务收入和成本

项目	截止 2022 年 6 月 30 日止 6 个月		截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
委托运营	81,096	68,647	81,051	58,166
技术服务	4,608	5,930	12,992	2,298
其他	5,942	3,706	4,384	1,282
合计	91,646	78,283	98,427	61,746

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	污水处理及水厂设施建设	再生水处理及再生水配套工程	供冷供热及相关设施建设服务	自来水供水及水厂设施建设	环保设备定制	其他	合计
商品类型							
按经营地区分类							
市场或客户类型							
合同类型							

按商品转让的时间分类							
其中在某一 时点确认							
其中在某一 时段内确认	1,548,179	180,852	130,194	59,282	1,544	209,238	2,129,289
按合同期限分类							
按销售渠道分类							
合计	1,548,179	180,852	130,194	59,282	1,544	209,238	2,129,289

合同产生的收入说明：
无

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

项目	截止 2022 年 6 月 30 日止 6 个月						
	污水处理 及水厂设 施建设	再生水 处理及 再生水 配套工 程	供冷供 热服务	自来水 供水及 水厂设 施建设	环保设 备定制	其他	合计
主营业务收入							
在某一时点确认							
在某一时段内确认	1,548,179	180,852	130,194	59,282	1,544	117,592	2,037,643
合计	1,548,179	180,852	130,194	59,282	1,544	117,592	2,037,643
其他业务收入							
在某一时段内确认						91,646	91,646
合计						91,646	91,646

项目	截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月						
	污水处理 及水厂设 施建设	再生水 处理及 再生水 配套工 程	供冷供 热服务	自来水 供水及 水厂设 施建设	环保设 备定制	其他	合计
主营业务收入							

在某一时点确认							
在某一时段内确认	1,381,489	168,224	39,779	57,178	17,460	141,397	1,805,527
合计	1,381,489	168,224	39,779	57,178	17,460	141,397	1,805,527
其他业务收入							
在某一时段内确认						98,427	98,427
合计						98,427	98,427

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,615	1,699
教育费附加	708	757
资源税		
房产税	8,141	7,976
土地使用税	10,150	8,033
车船使用税	55	50
印花税	378	1,028
地方教育费附加	606	665
其他	295	290
合计	21,948	20,498

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	5,664	20

服务费	3,620	8,149
打包费	2,262	0
员工薪酬	354	3,110
运费	246	0
差旅会务、交通及业务招待费	60	537
办公费	46	49
其他	466	814
合计	12,718	12,679

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	66,109	56,483
咨询服务费	6,811	7,017
固定资产折旧	5,773	5,340
办公费	2,675	2,369
维修及保养费用	2,310	1,745
审计费	1,559	1,872
差旅会务、交通及业务招待费	1,266	1,976
董事会费用	782	1,974
动力燃气费	617	603
无形资产摊销	222	604
其他税费	1	133
其他	2,188	2,736
合计	90,313	82,852

其他说明：

无

65、研发费用

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	3,958	3,379
燃料及动力费	1,099	0
折旧摊销	620	0
原材料消耗	240	2
维修维护费	162	0

办公费	6	2
差旅会务、交通及业务招待费	4	2
其他	461	321
合计	6,550	3,706

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	177,769	213,606
加：租赁负债利息支出	185	0
减：资本化利息	1,609	39,708
减：利息收入	60,942	10,253
汇兑收益	-4,365	-2,822
其他	419	879
合计	111,457	161,702

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	4,528	4,210
政府补助	41,575	46,784
代扣代缴个人所得税返还	40	173
合计	46,143	51,167

其他说明：

政府补助明细：

项目名称	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
津沽污水处理厂建设资金	25,643	25,643	与资产相关
津沽提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	3,260	3,260	与资产相关

北辰提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	1,800	1,800	与资产相关
咸阳路升级专项建设资金	1,182	1,182	与资产相关
东郊污水厂改造项目专项建设资金	829	829	与资产相关
汉寿县沅泉大水厂特许经营权项目补贴	0	9,200	与收益相关
宁乡经开区污水处理厂标改造项目	465	465	与资产相关
临夏市污水处理厂扩建项目	160	160	与资产相关
北石桥厂升级改造项目	358	358	与资产相关
东郊再生水项目	337	337	与资产相关
北辰再生水项目	262	262	与资产相关
赤壁污水处理厂提标扩建项目	546	0	与资产相关
津沽再生水厂项目	2772	0	与资产相关
其他	3961	3,288	与收益相关
合计	41,575	46,784	

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-8,331	-2,076
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-8,331	-2,076

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

其他	135	311	135
合计	135	311	135

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3	
其中：固定资产处置损失		3	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	847	1,241	847
合计	847	1,244	847

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	95,156	65,673
递延所得税费用	1,320	4,131
合计	96,476	69,804

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	507,782
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,946
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-9,200
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,243
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,252
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,043
优惠税率的影响	-39,379
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	2,075
所得税费用	96,476

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	30,884	39,663
银行存款利息	7,676	6,231
收回的项目投标保证金	2,144	4,807
其他	88,133	52,030
合计	128,837	102,731

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维修及保养费用	90,699	65,765
支付的投标保证金	20,118	4,301
咨询服务费	17,402	13,110
董事会费用	782	1,972
差旅、会务及业务招待费	526	1,283
其他	9,202	550
合计	138,729	86,981

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	411,306	336,747
加：资产减值准备	0	0
信用减值损失	-8,331	-2,076
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,863	37,916

使用权资产摊销	1,561	
无形资产摊销	269,093	290,920
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		3
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	171,980	171,076
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	969	-696
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,719	3,851
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,281	-4,143
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-395,712	-551,976
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-163,762	407,853
其他		
经营活动产生的现金流量净额	322,405	689,475
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,036,580	1,842,874
减：现金的期初余额	2,093,556	1,652,657
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	-56,976	190,217

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,036,580	2,093,556
其中：库存现金	31	13
可随时用于支付的银行存款	2,036,549	2,093,543
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,036,580	2,093,556
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,928	受限银行存款为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函的保证金存款，以及诉讼子公司冻结的银行存款
应收票据		
存货		
固定资产	412,853	厂房及设备为抵押物向银行贷款
无形资产	3,729,548	特许经营权为质押物向银行贷款；土地使用权为抵押物向银行贷款

长期应收款	550,941	特许经营权为质押物向银行贷款
其他非流动资产	170,010	特许经营权为质押物向银行贷款
合计	4,904,280	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
津沽污水处理厂建设资金	25,643	其他收益	25,643
津沽提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	3,260	其他收益	3,260
北辰提标节能减排财政政策综合示范项目补助资金	1,800	其他收益	1,800
咸阳路升级专项建设资金	1,182	其他收益	1,182
东郊污水厂改造项目专项建设资金	829	其他收益	829
宁乡经开区污水处理厂标改造项目	465	其他收益	465

临夏市污水处理厂扩建项目	160	其他收益	160
北石桥厂升级改造项 目	358	其他收益	358
东郊再生水项目	337	其他收益	337
北辰再生水项目	262	其他收益	262
赤壁污水处理厂提标 扩建项目	546	其他收益	546
津沽再生水厂项目	2,772	其他收益	2,772
其他	3,961	其他收益	3,961
合计	41,575	其他收益	41,575

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

于 2022 年上半年，本公司出资 80 百万元成立天津佳源开创新能源科技有限公司；持股比例为 100%

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

新能源科技有 限公司			新能源技 术开发、咨 询、服务、 转让, 物业 管理服务			
颍上创业水务 有限公司	颍上	颍上	污水处理	100	0	出资设立
山东创业环保 科技发展有限 公司	山东	山东	危险废物 收集、贮 存、转运	55	0	出资设立
长沙天创环保 有限公司	长沙	长沙	污水处理	81	0	出资设立
克拉玛依天创 水务有限公司	克拉玛依	克拉玛依	污水处理	90	0	出资设立
安徽天创水务 有限公司	合肥	合肥	污水处理	100	0	出资设立
临夏市创业水 务有限公司	临夏	临夏	污水处理	100	0	出资设立
大连东方春柳 河水水质净化有 限公司	大连	大连	污水处理	64	0	出资设立
长沙天创水务 有限公司	长沙	长沙	污水处理	80	0	出资设立
内蒙古巴彦淖 尔创业水务有 限责任公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	污水处理、 再生水生 产销售、自 来水供水	70	0	非同一控制 下企业合并
洪湖市天创水 务有限公司	洪湖	洪湖	污水处理	85	0	出资设立
合肥创业水务 有限公司	合肥	合肥	污水处理	100	0	出资设立
德清创环水务 有限公司	德清	德清	污水处理	90	0	出资设立
河北国津天创 污水处理有限 责任公司	藁城	藁城	污水处理、 再生水生 产销售	59	0	出资设立
汉寿天创水务 有限公司	汉寿	汉寿	自来水供 水	75	0	出资设立
酒泉创业水务 有限公司	酒泉	酒泉	污水处理	89	0	出资设立
会泽创业水务 有限公司	会泽	会泽	集中式供 水、污水处 理	79	0	出资设立
霍邱创业水务 有限公司	霍邱	霍邱	污水处理	90	0	出资设立
东营天驰环保 科技有限公司	东营	东营	固体废物 治理	51	0	出资设立
洪湖市天创环 保有限公司	洪湖	洪湖	污水处理	89	0	出资设立
天津西青天创	天津	天津	污水处理	100	0	出资设立

环保有限公司						
江苏永辉资源利用有限公司	高邮	高邮	工业固体废物焚烧处置，一般废弃物回收、综合利用	100	0	非同一控制下企业合并
高邮康博环境资源有限公司	高邮	高邮	工业固体废物焚烧处置，一般废弃物回收、综合利用	100	0	非同一控制下企业合并
山东郟创环保科技有限公司	郟城	郟城	危废处理处置	55	0	存续分立
天津佳源开创新能源科技有限公司	天津	天津	供冷、供热服务	100	0	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限公司(“巴彦淖尔公司”)	30%	884	0	331,900
杭州天创水务有限公司(“杭州公司”)	30%	8,748	0	214,481
河北国津天创	41%	2,208	0	97,735

污水处理有限公司(“国津公司”)				
天津凯英科技发展股份有限公司	40%	2,242	0	51,576
山东郯创环保科技发展有限公司(“山东郯创”)	45%	-3,195	0	-8,873
山东创业环保科技发展有限公司	45%	-2,031	0	78,412

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州公司	267,487	524,805	792,292	57,352	65,146	122,498	271,594	583,088	854,682	83,439	85,470	168,909
巴彦淖尔公司	81,006	1,054,243	1,135,249	16,902	12,080	28,982	58,976	1,073,339	1,132,315	16,659	12,316	28,975
凯英公司	171,251	6,378	177,629	42,267	3,739	46,006	177,824	6,363	184,187	54,319	3,739	58,058
山东公司	173,113	258,122	431,235	79,165	268,640	347,805	214,824	249,099	463,923	94,967	282,292	377,259
国津公	72,943	291,717	364,660	45,258	81,279	126,537	70,939	283,618	354,557	47,334	74,413	121,747

司												
山东 郯 创	26,6 24	219,0 51	245,6 75	170, 079	0	170, 079	26,5 34	223,7 30	250,2 64	167, 567	0	167, 567

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州公司	137,204	29,118	29,118	4,567	127,712	33,469	33,469	123,160
巴彦淖尔公司	41,773	2,927	2,927	-805	41,228	7,288	7,288	6,215
凯英公司	60,146	5,493	5,493	13,494	51,666	9,635	9,635	7,480
山东公司	23,596	-4,546	-4,546	20,186	68,358	3,762	3,762	2,937
国津公司	28,963	5,313	5,313	1,825	31,583	16,316	16,316	18,236
山东郯创	25,377	-7,101	-7,101	-4,942	0	0	0	0

其他说明：

上述信息为本集团内各企业之间相互抵消前的金额。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

其他说明

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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

1. 市场风险

(1) 外汇风险

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

于2022年6月30日，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币3百万元(2021年6月30日：约人民币3百万元)。于2022年6月30日，如果人民币对日元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约人民币7百万元(2021年6月30日：约人民币8百万元)。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团承受现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团承受公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2022年6月30日，本集团长期带息债务包含美元计价挂钩6个月LIBOR的浮动利率合同，金额为60百万元，截至2022年6月30日尚未完成参考基准利率替换。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。截至2022年6月30日止六个月期间及截至2021年6月30日止六个月期间本集团并无利率互换安排。

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

2022年6月30日	固定利率	浮动利率	合计
短期借款	113,332	0	113,332
一年内到期的非流动负债：			
一年内到期的长期借款	0	1,214,028	1,214,028

一年内到期的应付债券及利息	8,504	0	8,504
一年内到期的长期应付款	18,206	23,034	41,240
长期借款	0	7,253,050	7,253,050
长期应付款	135,263	41,299	176,562
应付债券	250,000	0	250,000
合计	525,305	8,531,411	9,056,716

2021年12月31日	固定利率	浮动利率	合计
短期借款	145,852	0	145,852
一年内到期的非流动负债：			
一年内到期的长期借款	0	911,758	911,758
一年内到期的长期应付款	15,357	20,198	35,555
一年内到期的应付债券及利息	2,458	0	2,458
长期借款	0	7,197,167	7,197,167
长期应付款	150,270	45,986	196,256
应付债券	250,000	0	250,000
合计	563,937	8,175,109	8,739,046

于2022年6月30日，假若借款利率升高/降低1%，而所有其他因素维持不变，则本集团该年度的净利润会降低/增加约人民币43百万元（2021年6月30日：约人民币30百万元）。

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

2. 信用风险

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

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

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

于2022年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2021年12月31日：无)。

3. 流动性风险

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

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同金额流量按到期日列示如下：

项目	2022年6月30日					合计	账面价值
	1年以内	1年到2年	2年到5年	5年以上			
短期借款	37,391	0	0	0	37,391	113,332	
长期借款	1,540,286	2,232,747	2,906,735	3,062,913	9,742,681	8,467,078	
长期应付款	36,497	33,826	81,984	217,559	369,866	217,802	
应付账款	422,107	0	0	0	422,107	422,107	
其他应付款	929,088	0	0	0	929,088	929,088	
租赁负债	3,336	2,941	1,992	0	8,269	7,835	
应付债券	12,125	12,125	284,354	0	308,604	258,504	
合计	2,980,830	2,281,639	3,275,065	3,280,472	11,818,006	10,415,746	

项目	2021年12月31日					合计	账面价值
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上			
短期借款	148,642	0	0	0	148,642	145,852	
长期借款	1,235,513	1,832,027	3,772,860	3,013,273	9,853,673	8,108,925	
长期应付款	36,497	33,826	81,984	217,559	369,866	231,811	
应付账款	429,522	0	0	0	429,522	429,522	
其他应付款	958,718	0	0	0	958,718	958,718	
租赁负债	3,451	3,167	3,345	0	9,963	9,345	

应付债券	12,125	12,125	284,354	0	308,604	252,458
合计	2,824,468	1,881,145	4,142,543	3,230,832	12,078,988	10,136,631

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

于2022年6月30日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

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

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

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

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

本集团在活跃市场上交易的金融工具金额不重大。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是天津城市基础设施建设投资集团有限公司，注册地为天津市。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津乐城置业有限公司	集团兄弟公司
天津城投城市资源经营有限公司	集团兄弟公司
天津城投创展租赁有限公司	集团兄弟公司

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津城投集团	承包经营费支出	18,549	18,549
天津城投集团	污泥处置费支出	36,165	0

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津城投集团	委托运营收入	27,831	49,034
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	11,296	13,012
天津城投集团	技术服务收入	0	5,930

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
天津城投创展租赁有限公司	固定资产					3,800	3,800				

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津城投集团	16,000	2008年9月28日	2022年9月27日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,608	8,032
股权激励费用	192	0

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收委托运营费	天津城投	93,397	4,128	138,310	4,666
应收供冷供热费	天津乐城置业有限公司	3,432	10	550	10
应收租金	天津城投城市资源经营有限公司	1,200	1,200	1,200	1,200

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	天津城投创展租赁有限公司	2,400	6,200
长期应付款	天津城投创展租赁有限公司	2,400	2,400

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

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

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

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

√适用 □不适用

2020年12月23日，本公司股东大会决议向董事及高级管理人员(“激励对象”)等人员定向发行本公司A股普通股。该激励计划授予激励对象1,427万份股份期权，对应的标的股票数量为1,427万股，不超过本公司总股本的1.0%；其中，首次授予1,217万股，占本公司总股本的0.85%；预留210万股，占本公司总股本的0.15%。本公司董事会于2021年1月21日及2021年12月21日作出决议，分别授予155名激励对象1,217万股股份期权及17名激励对象134.8万股股份期权。

行权价格分别为 6.98 元/股及 6.86 元/股，其中 6.86 元/股的行权价格是基于 6.98 元/股的行权价格的基础之上考虑了支付的 2020 年度现金股利的影响后作出的相应调整。如本集团 2021 年度、2022 年度以及 2023 年度的业绩达到特定目标且激励对象在等待期内未离职，按照以下的行权期、行权时间和行权比例进行行权：

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

2022 年上半年度股份支付变动情况表：

	截至 2022 年 6 月 30 日止的六个月期间
	千股
期初尚未行权的股份支付	12,542
本期授予的股份支付	0
本期离职员工尚未行权的股份支付	-60
期末尚未行权的股份支付	12,482

于授予日股份支付公允价值的确定方法

本公司聘请独立的评估机构对股份支付于授予日的公允价值进行评估。股份期权的公允价值采用了期权定价方法中的二叉树模型评估确定。该评估方法运用基于评估基准日本公司的股权价值，股份期权的剩余到期时间，预计的离职率，股息率，股价波动率及到期时间对应的无风险利率以及约定的行权价格等重要参数和假设计算得出。

于授予日 2021 年 1 月 21 日及 2021 年 12 月 21 日，股份支付的公允价值分别为 23 百万及 3 百万元。于 2022 年 6 月 30 日，由于激励对象人数的变化，股票期权的公允价值调整分别调整为 21 百万元及 3 百万元。于 2022 年度截止 2022 年 6 月 30 止六个月期间，本集团根据激励对象提供服务的内容，分别计入管理费用及营业成本，同时增加资本公积 3 百万元和少数股东权益 0.2 百万元。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	已签约未拨备		已批准未签约	
	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年
	6 月 30 日	12 月 31 日	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币	人民币	人民币	人民币
	百万元	百万元	百万元	百万元
无形资产-特许经营权				
—污水处理项目	432	280	0	0
—自来水项目	0	0	0	0
—供热供冷项目	129	126	0	0
固定资产-固废处理项目	216	119	0	0
合计	777	525	0	0

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	污水处理及污水厂建设-天津	污水处理及污水厂建设-杭州	污水处理及污水厂建设-其他	再生水处理及再生水配套工程	供热供冷服务	自来水供水及自来水厂建设	环保设备销售	其他分部	合计
对外交易收入	772,856	136,883	638,440	180,852	130,194	59,282	1,544	209,238	2,129,289
营业成	446,249	94,306	455,924	108,902	112,	41,384	1,274	155,09	1,415,

本					488			4	621
利息收入	2,975	222	46,037	4,434	538	3,403	12	3,321	60,942
利息费用	93,735	1,433	71,751	1,329	867	2,308	0	4,922	176,345
应占联营公司利润前业绩	188,396	35,834	153,507	85,679	9,394	15,081	185	19,706	507,782
分部利润/(亏损)总额	188,396	35,834	153,507	85,679	9,394	15,081	185	19,706	507,782
所得税费用	27,572	0	17,762	27,393	3,603	3,634	28	16,484	96,476
分部净利润/(亏损)	160,826	35,834	135,745	58,286	5,791	11,447	158	3,219	411,306
净利润/(亏损)									411,306
折旧费	574	0	1,058	12,013	1,155	102	444	18,078	33,424
摊销费	92,252	29,316	110,361	2,705	12,387	9,345	0	12,727	269,093
分部资产	8,125,185	838,957	7,150,053	1,012,319	733,856	655,276	37,920	2,706,032	21,259,598
对联营企业的长期股权投资									195,000
资产总额									21,454,598
负债总额	6,898,996	135,807	3,654,606	52,664	309,448	111,077	5,113	1,974,188	13,141,899
非流动资产增加额	75	28,398	81,424	6,196	86,033	0	6	2,158	204,290

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

本集团对外交易收入全部来源于中华人民共和国。

集团非流动资产全部位于中华人民共和国。

本集团自被划分至污水处理分部的一个客户取得的营业收入为 740 百万元 (2021 半年度：713 百万元)，

占本集团营业收入总额的 32% (2021 半年度：37%)。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

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

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

本集团的策略为致力将负债比率维持在 50%以下。本集团负债比率如下：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
总借款	9,056,717	8,739,046
-短期借款	113,332	145,852
-长期借款	8,467,078	8,108,925
-应付债券	258,504	252,458
-长期应付款	217,802	231,811
减：现金及现金等价物	-2,036,580	-2,093,556
债务净额	7,020,137	6,645,490
总权益	8,312,699	8,104,070
总资本	15,332,836	14,749,560
负债比率	46%	45%

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,580,839

1 至 2 年	10,750
2 至 3 年	11,979
3 年以上	
3 至 4 年	13,141
4 至 5 年	17,819
5 年以上	2,185
合计	1,636,713

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,517,983	92.75	46,663	3.07	1,471,320	1,215,348	90.58	46,663	3.84	1,168,685
其中：										
按单项计提坏账准备	1,517,983	92.75	46,663	3.07	1,471,320	1,215,348	90.58	46,663	3.84	1,168,685
按组合计提坏账准备	118,730	7.25	5,871	4.95	112,859	126,365	9.42	5,871	4.65	120,494
其中：										

政府客户	93,683	5.72	4,141	4.42	89,542	94,115	7.01	4,053	4.31	90,062
其他	25,047	1.53	1,730	6.91	23,317	32,250	2.40	1,818	5.64	30,432
合计	1,636,713	/	52,534	/	1,584,179	1,341,713	/	52,534	/	1,289,179

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市水务局	1,468,135	805	0.05	本集团应收天津市水务局款项由于客户为直辖市政府，即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低其履行合同义务的能力，因此具有较低的信用风险。根据历史经验，本集团始终保持持续收款，未曾实际发生坏账损失。因此本公司预计该应收款项整个存续期预期信用损失率为0.05%。
天津市市容环卫建设发展有限公司	17,923	13,933	77.74	本公司应收天津市市容环卫建设发展有限公司的款项为技术服务费用，市容环卫的回款期限超过一般政府客户，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为77.74%。
天津子牙环保产业园有限公司	16,797	16,797	100	本公司应收天津子牙环保产业园

				有限公司的款项为委托运营费用，在一年内与本公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100.00%。
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	13,776	13,776	100	本公司应收天津市双口生活垃圾卫生填埋场的款项为技术服务费用，双口生活垃圾在一年内与本公司未发生交易，信用风险较高，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100.00%
天津天保市政有限公司	152	152	100	本公司应收天津天保市政有限公司的款项为委托运营费用，在一年内与本公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存续期预期信用损失率为 100.00%。
天津城投城市资源经营有限公司	1,200	1,200	100	本公司应收天津城投城市资源经营有限公司的款项为租赁费，在一年内与本公司未发生交易，考虑债务人的实际履约能力、历史回款经验以及账龄等因素，预计其整个存

				续期预期信用损失率为 100%。
合计	1,517,983	46,663	3.07	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：政府客户

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其他政府客户			
未逾期			
逾期 1-180 天			
逾期 180 天以上	93,683	4,141	4.42
其他客户			
未逾期	3,236	13	0.48
逾期 1-180 天	7,882	189	2.40
逾期 180 天以上	13,929	1,526	10.96
合计	118,730	5,871	4.95

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	46,663					46,663
按组合计提坏账准备	5,871					5,871
合计	52,534					52,534

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

客户名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津市水务局	1,468,135	89.70	805
天津城市基础设施建设投资集团有限公司	93,397	5.71	4,128
天津市市容环卫建设发展有限公司	17,923	1.10	13,933
天津子牙环保产业园有限公司	16,797	1.03	16,797
天津市双口生活垃圾卫生填埋场	13776	0.84	13776
合计	1410028	98.37	49,439

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	33,400	36,710
其他应收款	41,888	25,031
合计	75,288	61,741

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
曲靖创业水务有限公司	3,000	6,310
贵州创业水务有限公司	30,400	30,400
合计	33,400	36,710

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	73,189
1 至 2 年	0
2 至 3 年	994
3 年以上	1,161
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	

合计	75,345

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司股利	33,400	36,710
子公司往来款	38,855	19,862
项目保证金	1,982	2,536
增值税退税	0	1,530
其他	1,107	1,159
合计	75,344	61,797

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	56			56
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	56			56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合并范围内关联方组合	0					0
项目保证金账龄组合	48					48
其他账龄组合	8					8
合计	56					56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州创业水务有限公司	应收子公司股利	30,400	一年以内	40.35	0
曲靖创业水务有限公司	应收子公司股利	3,000	一年以内	3.98	0
国网天津市电力公司	项目保证金	1,000	三年以上	1.33	24
国信国际工程咨询集团股份有限公司	项目保证金	800	一年以内	1.06	19
天津第二市政公路工程有限公司	项目保证金	74	三年以上	0.10	2
合计	/	35,274	/	46.82	45

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,239,799	316,333	4,923,466	5,158,292	316,333	4,841,959
对联营、合营企业投资	195,000		195,000	195,000		195,000
合计	5,434,799	316,333	5,118,466	5,353,292	316,333	5,036,959

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古巴彦淖尔创业水务有限责任公司	777,005	19		777,024	0	0
西安创业水务有限公司	476,292	70		476,362	0	0
阜阳创业水务有限公司	456,130	117		456,247	0	0
高邮康博环境资源有限公司	336,345	43		336,388		46,567
江苏永辉资源利用有限公司	296,998			296,998		53,092
杭州天创水务有限公司	264,214	43		264,257		0
合肥创业水务有限公司	206,078	48		206,126		0
武汉天创环保有限公司	197,268	58		197,326		0
天津佳源兴创新能源科技有限公司	191,841	97		191,938		0

天津佳源开创新能源科技有限公司(i)		80,000		80,000		0
酒泉创业水务有限公司	158,286	19		158,305		0
曲靖创业水务有限公司	155,039	48		155,087		0
河北国津天创污水处理有限责任公司	128,504	72		128,576		0
贵州创业水务有限公司	114,229	92		114,321		0
洪湖市天创水务有限公司	111,717	55		111,772		0
克拉玛依天创水务有限公司	108,084	34		108,118		0
天津中水有限公司	100,714	122		100,836		0
文登创业水务有限公司	68,648	48		68,696		0
安徽天创水务有限公司	0			0		63,670
天津西青天创环保有限公司	62,106			62,106	0	0
山东郯创环保科技发展有限公司	60,500			60,500	0	0
宝应创业水务有限责任公司	58,185	34		58,219	0	0
德清创环水务有限公司	54,121	48		54,169	0	0
洪湖市天创环保有限公司	53,400			53,400	0	0
颍上创业水务有限公司	53,084	34		53,118	0	0
大连东方春柳河水水质净化有限公司	48,126	58		48,184	0	0
山东创业环保科技发展有限公司	45,185	34		45,219	0	0
临夏市创业水务有限公司	45,036	15		45,051	0	0
长沙天创环保有限公司	37,590	48		37,638	0	0
霍邱创业水务有限公司	37,240	34		37,274	0	0
汉寿天创水务有限公司	33,848	60		33,908	0	0
会泽创业水务有限公司	32,732	29		32,761	0	0
天津静海创业水	17,330			17,330	0	20,223

务有限公司						
长沙天创水务有限公司	17,002			17,002	0	0
天津凯英科技发展股份有限公司	16,230	113		16,343	0	0
Tianjin Capital Environmental Protection (Hong Kong) Limited	12,706			12,706	0	50,281
天津津宁创环水务有限公司	7,560			7,560	0	15,000
东营天驰环保科技有限公司	2,550			2,550	0	0
安国创业水务有限公司	0			0	0	41,000
天津创业建材有限公司	36	15		51	0	26,500
合计	4,841,959	81,507	0	4,923,466		316,333

(i) 于 2022 年上半年, 本公司出资人民币 80 百万成立天津佳源开创新能源科技有限公司, 持股比例 100%。

于 2022 年 6 月 30 日, 本集团的长期股权投资中有账面净值为 633 百万元(原价 733 百万元)(2021 年 12 月 31 日: 账面净值为 633 百万元(原价 733 百万元))的子公司股权已作为 406 百万元长期借款(2021 年 12 月 31 日: 420 百万元)的长期借款的质押物。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

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

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

其他说明：

适用 不适用

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

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	774,368	421,400	744,416	402,087
其他业务	8,487	24,135	62,569	49,926
合计	782,855	445,535	806,985	452,013

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

合同分类	污水处理	道路收费	委托运营	其他	合计
商品类型					
按经营地区分类					
市场或客户类型					
合同类型					
按商品转让的时间分类					
其中：在某一时点确认					
在某一时间段内确认	740,855	33,513	8,487		782,855
按合同期限分类					

按销售渠道分类					
合计	740,855	33,513	8,487		782,855

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

截止 2022 年 6 月 30 日止 6 个月

项目	污水处理	道路收费	委托运营	其他	合计
主营业务收入	740,855	33,513			774,368
其中：在某一时点确认					
在某一时段内确认	740,855	33,513			774,368
其他业务收入			8487		8,487
合计	740,855	33,513	8487		782,855

截止 2021 年 6 月 30 日止 6 个月

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

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	99,730	235,714

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款利息收入	6,167	7,053
合计	105,897	242,767

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,157.5	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		

价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-71.2
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		676.9
少数股东权益影响额（税后）		-36.6
合计		3,446.0

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.49	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.02	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘玉军

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用