

天津创业环保集团股份有限公司

600874

2012 年年度报告

重要提示

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

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
非执行董事	安品东	因公无法出席本次董事会，委托执行董事付亚娜女士代为表决	付亚娜

三、 普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人张文辉先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）时振娟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经普华永道中天会计师事务所有限公司及罗兵咸永道会计师事务所分别进行的审计工作，2012 年度归属于母公司的净利润为人民币 26,898 万元，减去根据《中华人民共和国公司法》和本公司《章程》的有关规定提取的法定盈余公积金人民币 2,472 万元，加上年初未分配利润人民币 143,262 万元，减去 2012 年已分配的 2011 年度现金股利人民币 5,709 万元，本年度实际可供股东分配利润为人民币 161,979 万元。根据 2012 年度利润分配政策，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.60 元（含税），共计人民币 8,563.38 万元，现金分红数额占 2012 年度实现的归属于母公司可供分配利润的 31.84%。2012 年度资本公积金不转增股本。该分配预案需提交 2012 年度股东大会审议通过后实施。

六、 本报告中未来发展计划战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺。

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

目录

第一节	释义及重大风险提示	4
第二节	公司简介	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	董事会报告	8
第五节	重要事项	25
第六节	股份变动及股东情况	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	35
第八节	公司治理	44
第九节	内部控制	51
第十节	财务会计报告	52
第十一节	备查文件目录	53

第一节 释义及重大风险提示

一、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、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	指	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
天津市政投资	指	天津市政投资有限公司
渤海化工	指	天津渤海化工(集团)股份有限公司
中水公司	指	天津中水有限公司
天津市建交委	指	天津市城乡建设和交通委员会
海河公司	指	天津市海河建设发展投资有限公司
天津环境投资	指	天津市环境建设投资有限公司
佳源兴创	指	天津佳源兴创新能源科技有限公司
乐城置业	指	天津乐城置业有限公司
地铁公司	指	天津市地下铁道集团有限公司
排水公司	指	天津市排水公司

二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细披露了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告中第四节董事会报告中董事会关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

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
公司的中文名称简称	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	张文辉

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	付亚娜	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	fu_yn@tjcep.com	guo_fx@tjcep.com

三、基本情况简介

公司注册地址	天津市和平区贵州路 45 号
公司注册地址的邮政编码	300051
公司办公地址	天津市南开区卫津南路 76 号 创业环保大厦
公司办公地址的邮政编码	300381
公司网址	http://www.tjcep.com
电子信箱	tjcep@tjcep.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	天津市南开区卫津南路 76 号创业环保大厦 18 楼 董事会秘书办公室

五、公司股票简况

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	1065	天津渤海

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司前身为渤海化工, 其主营业务为以盐为原料生产纯碱、烧碱、聚氯乙烯等多种化工产品。2000 年 12 月 20 日, 公司完成资产重组, 原业务和资产、人员全部退出, 公司主营业务变更为污水处理设施投资、建设、运营及城市收费道路特许经营。此后公司不断发展, 随着子公司的增加, 公司业务逐步增加了自来水和再生水业务、供冷供热服务等。2010 年 12 月 28 日公司临时股东大会通过的公司经营范围调整为: 污水与自来水以及其他水处理设施的投资、建设、设计、管理、经营、技术咨询、配套服务; 市政基础设施的设计、建设、管理、施工和经营管理; 天津市中环线东南半环城市道路特许经营、技术咨询及配套服务; 环保科技及环保产品设备的开发经营; 自有房屋出租等。

目前公司主营业务为污水处理厂运营、建设、设计、技术咨询, 再生水生产销售及管网接驳, 自来水生产销售, 新能源供冷供热服务, 收费道路特许经营等。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司前身为渤海化工, 控股股东为天津渤海化工集团公司, 2000 年 12 月 20 日, 公司完成资产重组, 控股股东变为天津市政投资有限公司。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
	办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	李军 曹路
公司聘请的会计师事务所 (境外)	名称	罗兵咸永道会计师事务所
	办公地址	香港中环太子大厦 22 楼
	签字会计师姓名	陈广得

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	163,732.00	156,249.00	4.79	146,776.80
归属于上市公司股东的净利润	26,898.10	27,578.60	-2.47	27,116.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,318.20	27,822.60	-9.00	30,105.50
经营活动产生的现金流量净额	50,779.10	83,417.30	-39.12	45,330.30
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	378,022.90	356,833.70	5.94	345,057.30
总资产	1,030,699.40	908,532.40	13.45	842,556.30

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.19	—	0.19
稀释每股收益 (元 / 股)	0.19	0.19	—	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.18	0.19	-5.26	0.21
加权平均净资产收益率 (%)	7.33	7.73	减少 0.4 个百分点	7.86
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.91	7.80	减少 0.89 个百分点	8.72

二、境内外会计准则下会计数据差异

境内外会计准则下会计数据无差异。

三、非经常性损益项目和金额

单位：万元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	316.00	-1,366.10	-4,755.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,797.30	1,040.70	769.30
少数股东权益影响额	-5.10		
所得税影响额	-528.30	81.40	996.50
合计	1,579.90	-244.00	-2,989.50

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

（一）公司报告期经营管理综合讨论与分析

报告期内，本集团主营业务仍以投资运营污水处理项目为主，同时进行再生水生产销售及管网接驳、自来水供水、新能源供冷供热服务以及道路收费业务，积极拓展污水处理项目运营服务、技术服务、咨询服务、设计服务、建设服务等业务。

2011 年底国家发布的《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》等政策文件，在一定程度上促进了污水处理行业的投资力度，也加剧了污水处理企业的竞争。同时也为水资源再生利用和新能源开发使用提供了广阔的空间。

2012 年，本集团继续沿着“审慎思考、提升内部能力”的战略指引稳步前行。公司管理层在董事会的领导下紧紧围绕集团“十二五”期间战略规划，依照集团 2012 年度经营计划，继续坚持“以科技为先导，以经营为中心”经营理念，以提高经营效益，为股东创造最大价值为目标，不断提高经营管理工作水平，进一步打造公司核心竞争力。具体如下：

1、报告期内，本集团认真梳理污水处理行业产业链，审慎对待投资需求大投资回收期长的水务投资运营项目开发工作，没有新增投资运营项目。积极开拓污水厂委托运营市场，委托运营服务收入大幅增加；积极推广本公司专利技术污水处理厂全过程除臭技术的市场应用，截止报告期末，该技术已经应用于天津、内蒙古等地 10 余家污水处理厂，规模总计已达 183.5 万立方米/日，在业界取得良好影响，为今后扩大市场打下了一定的基础。

2、报告期内，本集团在保证水务特许经营项目服务质量的同时，努力开展特许经营协议维护工作，力争落实服务费价格调整等工作，促进项目获得预期的投资收益，多个项目取得一定进展。本集团积极推进天津地区污水处理项目特许经营工作和应收账款回收工作，取得阶段性进展，政府主管部门已经将该事项上报市政府待批。

3、报告期内，本集团继续加大科技研发工作力度，申请成立了天津市污废水生化处理工程技术中心，建立起污废水处理领域的产学研成果转化平台和企业研发体系。报告期内，本集团围绕“污水处理厂升级改造”和“企业节能减排”的技术创新需求，针对污水厂稳定运行，污泥处理减量化、稳定化、无害化、资源化目标，推进了高效污水处理及污泥浓缩一体化技术、污水厂全过程除臭工艺技术优化、污泥破壁技术、水处理药剂合成、微生物制剂等多项研发项目，并申请和获得授权多项发明专利和实用新型专利，为公司持续发展做好了技术储备。

4、报告期内，本集团以“项目换项目”的形式，与天津市政府主管部门签署了纪庄子污水厂和再生水厂迁建协议，与土地整理授权单位签署了征收补偿协议，获得征收补偿款，建设迁建污水处理厂和再生水厂，在新厂投入商业运营前，纪庄子污水厂和再生水厂继续运营。

5、报告期内，本集团进一步强化了水资源再生利用和新能源利用业务的战略地位，继续培育再生水销售业务，大力开拓再生水管网接驳业务。新能源供冷供热服务项目首次实现向用户提供供冷服务，项目运行良好，技术、管理逐步成熟，为进一步开发市场提供了保障。

6、报告期内，本集团以提高经营效益为目标，进一步加强管理，努力降低管理费用，合理控制生产成本；建立健全以目标考核和岗位考核为主的激励机制，调整劳动组织形式，加大员工培训，提高工作效率，减少人力资源成本不断上涨的压力。

7、报告期内，本集团进一步加强内控管理工作，逐步建立起以风险为导向的内部控制管理体系，有效地保证了公司健康持续发展。

（二）报告期内经营成果讨论与分析

1. 报告期内总体经营成果分析

2012 年，本集团实现营业收入人民币 163,732 万元，比 2011 年度增加人民币 7,483 万元，增幅为 4.79%。营业收入增加主要来源于公司污水处理服务业务、再生水业务以及供冷供热服务业务收入的增加，同时污水处理建设业务大幅减少。

在营业收入增加的同时，营业成本比 2011 年度增加人民币 7,714.70 万元，增幅 9%，主要由于能源、材料、污泥处理、折旧费用以及人工成本较去年有所增加。

营业税金及附加随营业收入的增长较上年同期增加人民币 264.70 万，增幅 29.97%。

财务费用较 2011 年度增长人民币 1,591 万元，增幅 8.1%。其中包含报告期内日元及美元汇率波动的影响，增加汇兑收益人民币 3,100 万元，外资资产收购摊销未确认融资费用较上年增加人民币 600 万元，如果剔除这两部分影响，财务费用较 2011 年度增加人民币 4,091 万元，增幅 20.83%，主要由于报告期内贷款本金增加、利率全面上调以及资本化利息因转固费用化等原因，利息支出比 2011 年度有所增加。

投资收益较 2011 年度减少人民币 592.70 万元，主要由于被投资单位亏损所致。

2012 年度，本集团实现的政府补助收入及子公司天津创业建材有限公司资产处置收入增加，同时资产处置损失减少，非经营性损益较 2011 年增加 1,823.9 万元。

综上，报告期内本集团实现净利润（归属于母公司股东的净利润）人民币 26,898.10 万元，与 2011 年相比略有下降，减少人民币 680.50 万元，减幅为 2.47%。

2. 主营业务收入分析

（1）污水处理业务

截至报告期末，本集团污水处理规模为 378.2 万立方米/日，与 2011 年度持平。污水处理收益模式包括：（a）天津中心城区四座污水处理厂按照《污水处理委托协议》及《污水处理临时服务协议》收取污水处理服务费；（b）本集团所属子公司污水处理业务，均按照该子公司与

当地政府签署的污水处理特许经营协议和污水处理服务协议提供污水处理服务；(3) 委托运营，本集团通过提供污水处理的运营服务而收取运营服务费。报告期内，本集团通过上述方式共处理污水 104,088 万立方米，比 2011 年度增加 6.3%，实现收入人民币 126,991 万元，比 2011 年度增加 6.44%。主要由于个别污水厂来水水量增加，阜阳含山、曲靖西城污水厂全年运行，委托运营项目处理水量较 2011 年度增幅较大。

报告期内，本集团天津地区中心城区四座污水处理厂全年共处理污水 40,700 万立方米，实现污水处理服务收入人民币 78,551 万元，处理水量及收入与 2011 年度相比均增加 2.35%。

报告期内，本集团所属子公司共处理污水 50,806 万立方米，比 2011 年度增长 5.2%，实现污水处理服务收入人民币 42,699 万元，较 2011 年度增加 7.57%。

报告期内，本集团委托运营项目共处理污水 12,582 万立方米，较 2011 年度增长 27.3%，实现收入人民币 5,741 万元。较 2011 年度增加 100.17%。

(2) 污水处理厂建设业务（包含除臭工程应用业务收入）

报告期内，本公司污水处理厂建设收入人民币 2,910 万元，与 2011 年度相比减少 72.54%，主要原因是报告期内没有新增污水厂建设业务项目，而已有项目已接近完工。报告期内，本公司继续推进污水厂全过程除臭专利技术的市场推广，共实现收入人民币 474.96 万元，与 2011 年度基本持平。

(3) 再生水业务

报告期内，再生水生产和销售业务，受热电厂发电指标减少、杨柳青电厂供水时间延迟、雨量充沛带来绿化用水减少等不利因素影响，再生水的生产和销售比 2011 年度均有所下降，共实现售水量 1,286.55 万立方米，但由于报告期内再生水价格上调，实现收入人民币 3,237.85 万元，比 2011 年度增加 20.41%。

报告期内，本公司大力开发再生水管道接驳业务，共实现收入人民币 10,111.65 万元，比 2011 年度同期增加 29.29%。

(4) 自来水业务

报告期内，本公司自来水业务实现上网水量 4,294.23 万立方米，较 2011 年度增加 9.5%，主要是由于安国自来水厂协议上网水量增加所致。实现收入人民币 4,411 万元，较 2011 年度增加 10%，

(5) 供冷供热服务业务

报告期内，本公司投资建设运营的天津市文化中心集中能源站项目运行平稳，实现了持续、稳定向用户提供供冷供热服务。全年共实现供冷供热服务费收入人民币 5,197.60 万元，较 2011 年度增加 1773.68%，主要原因是该项目于 2011 年底开始供热服务，服务期限很短，2012 年度提供完整周期的供冷、供热服务。

(6) 道路收费业务

集团公司道路收费业务自 2010 年以来一直按照 2010 年 5 月 19 日津政办【2010】51 号文《关于成品油价格和税费改革及取消政府还贷二级公路收费的实施意见》的精神，以《《委托收费协议》》中的金额确认道路收费业务收入，收入水平持续保持平稳。报告期内，本公司道路收费业务收入人民币 6,703 万元，与 2011 年度持平。

(三) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	163,732.00	156,249.00	4.79
营业成本	95,118.80	87,404.10	8.83
管理费用	10,511.80	10,430.10	0.78
财务费用	21,232.80	19,641.50	8.10
经营活动产生的现金流量净额	50,779.10	83,417.30	-39.13
投资活动产生的现金流量净额	13,565.40	-54,167.60	-125.04
筹资活动产生的现金流量净额	-33,547.30	-14,293.40	134.70
研发支出	589.83	709.68	-16.89

2. 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

详见上述“主营业务收入分析”

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

不适用

(3) 订单分析

本集团主营污水处理业务，根据不同项目，均与项目所在地政府或政府代表签署 20 年至 30 年不等的《特许经营协议》或《污水处理服务协议》，根据协议收取污水处理服务费及调整污水处理价格。

(4) 新产品及新服务的影响分析

本公司供冷供热服务业务及污水处理除臭工程，是本公司自 2011 年起重点开发的新业务，截至报告期末，上述新业务收入占本公司营业收入比例很小。

(5) 主要销售客户的情况

本集团前五名客户营业收入的总额为人民币 11.51 亿元，占本集团全部营业收入的比例为 70%，详见财务报表附注六.20.C

3. 成本

(1) 成本分析表

单位：万元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	备注
-----	--------	------	--------	--------	--------	--------	----

			比例(%)		成本比例(%)	年同期变动比例(%)	
(1)污水	人工	8,453.5	9.48	7,545.0	9.01	12.04	注 1
	能源消耗	17,657.5	19.80	16,570.7	19.8	6.56	
	材料消耗	4,479.79	5.02	4,204.5	5.02	6.55	
	维修维护	7,638.22	8.57	6,878.7	8.22	11.04	
	污泥处理及厂区环境费	5,931.91	6.61	3,075.3	3.67	92.89	
	折旧及摊销	23,195.7	26.02	21,438.8	25.61	8.19	
	其余制造费	1,476.9	1.66	1,592.8	1.90	-7.28	
(2)污水处理厂建设	工程建设成本	2,636.8	2.96	10,626.7	12.70	-75.19	注 2
(3)自来水	人工	805.4	0.90	722.0	0.86	11.55	
	能源消耗	683.1	0.77	597.8	0.71	14.27	
	材料消耗	78.7	0.09	77.8	0.09	1.13	
	维修维护	176.5	0.2	155.9	0.19	13.17	
	折旧及摊销	1,269.5	1.42	1162.37	1.39	9.22	
	其余制造费	249.4	0.28	323.9	0.39	-23.02	
(4)再生水	人工	806.9	0.91	622.7	0.74	29.59	注 3
	能源消耗	674.8	0.72	706.9	0.84	-4.54	
	材料消耗	565.5	0.63	439.7	0.53	28.61	
	维修维护	1,148.0	1.29	901.7	1.08	27.31	
	折旧及摊销	2,121.3	2.38	1,426.7	1.70	48.69	
	其余制造费	226.5	0.25	218.2	0.26	3.88	
(5)再生水管网接驳	工程建设成本	4,042.8	4.53	2820.5	3.37	31.06	注 4
(6)能源供给	人工	357.8	0.40	37.2	0.04	861.83	注 5
	能源消耗	1,361.4	1.53	0	0		
	材料消耗	13.6	0.02	0	0		
	维修维护	105.4	0.12	0	0		
	折旧及摊销	1,329.7	1.49	159.3	0.19	734.73	
	其余制造费	325.1	0.36	10.1	0.01	3,122.67	
(7)道路收费	收费管理费	712.0	0.80	712.0	0.85	0	

(8)其他	人工	314.5	0.35	260.0	0.31	20.98	
	其余制造 费	319.5	0.36	412.7	0.49	-22.58	

注：

- 1、污水处理业务的污泥处理单价提高，因此同比有所增长。
- 2、污水处理厂建设业务：上年度汉沽营城 DBO 项目及子创公司 BT 项目基本完工，成本下降。
- 3、再生水业务：纪庄子再生水改扩建项目转固折旧成本增加；人工成本、材料消耗和维修维护费用同比也有所增加。
- 4、再生水管道接驳业务：本年收入增幅较大，成本随之增长。
- 5、能源供给业务：于 2011 年底开始供热服务，服务期限很短，本年度开始提供完整周期的供冷、供热服务，因而各项成本增幅较大。

(2) 主要供应商情况

2012 年度对前 5 名供应商的采购额共计 13,300 万元，占本年度采购总额的 23%。

4.费用

财务费用、税金及附加情况，详见董事会报告中的经营成果分析。
报告期内管理费用与上年度基本持平。

5.研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元

本期费用化研发支出	575.33
本期资本化研发支出	14.5
研发支出合计	589.83
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.16
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.36

(2) 情况说明

集团围绕“污水处理厂升级改造”和“企业节能减排”的技术创新需求，共开展了 22 项科技课题，包括“城镇污水厂全过程除臭工艺整体技术升级优化研究”、“津南污泥处理厂工艺选型试验与技术支持”等，课题进展顺利，达到预期要求。

2012 年集团公司共完成 10 项专利申报工作，其中发明专利 2 项，实用新型专利 8 项。2012 年集团公司共获得授权专利 10 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 9 项。

6.现金流

单位：万元

项目名称	2012 年度	2011 年度	增减额	增减幅度 (%)	变动说明
经营活动产生的 现金流量净额	50,779.10	83,417.30	-32,638.20	-39.13	上年同期母公司收回了部分以前年度所欠污水处理费及建管费，因此经营活动现金流入呈现出一个高峰值。

投资活动产生的现金流量净额	13,565.40	-54,167.60	67,733.00	-125.04	本期收到纪庄子污水厂和再生水厂迁建的首笔土地整理储备补偿款 7.5 亿元，因此投资活动现金净流入较上期增幅较大。
筹资活动产生的现金流量金额	-33,547.30	-14,293.40	-19,253.90	134.70	本期还款额大于借款额，净流出高于上期。
现金及现金等价物净增加额	30,797.20	14,956.30	15,840.90	105.91	主要由于投资活动现金净流量同比增加。

7. 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 发展战略和经营计划进展说明

集团公司按照 2012 年初董事会制定的发展策略及经营计划组织生产经营活动，在全体员工的努力下，截至报告期末，年初制定的发展战略和经营计划基本完成，收入和费用、成本目标基本完成。原经营计划中供冷供热服务项目计划中所列工程投资人民币 7,190 万元用于开发天津解放南路地区新能源供冷供热服务项目建设，由于项目投资主体调整为政府投资而终止，后续本集团将进一步跟踪该项目情况。

(四) 行业、产品或地区经营情况分析

1. 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况							
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	备注
污水处理及污水处理厂建设业务	124,160.70	71,994.30	42.02	-2.64	-0.74	减少 1.11 个百分点	
中水管道接驳及供水业务	13,349.50	9,468.10	29.08	27.02	36.46	减少 4.91 个百分点	注 1
收费路业务	6,702.70	712.00	89.38	持平	持平	持平	
自来水供	4,411.50	2,856.40	35.25	10.35	17.01	减少 3.68 个百	注 2

水业务						分点	
能源供给业务	5,197.60	3,492.90	32.80	1,773.68	1,589.84	增加 7.31 个百分点	注 3
其他	294.60	634.10	-115.24	-2.42	-5.74	增加 7.58 个百分点	注 4

注：(1) 本年度中水管道接驳及供水业务毛利率有所下降，主要是供水业务方面由于纪庄子再生水改扩建项目转固增加折旧以及人工成本、材料消耗、维修维护等费用增加所致。

(2) 自来水业务毛利率有所下降，主要是安国公司的人力成本以及电费等增长所致。

(3) 能源供给业务收入和成本均较上年同期变动较大，系由于该项目于 2011 年底开始供热服务，服务期限很短，2012 年开始提供完整周期的供冷、供热服务。

(4) 主要是设计咨询及系统集成服务收入。

2. 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)	备注
天津	107,307.10	1.13	
曲靖	6,960.00	0.79	
贵州	2,447.10	-0.56	
阜阳	4,258.10	16.76	
宝应	2,049.60	67.12	注 1
杭州	15,363.10	4.55	
文登	2,481.60	4.33	
西安	7,611.30	1.10	
安国	1,519.70	13.26	
武汉	4,036.60	37.42	注 2
香港	82.40	-4.63	

注：

(1) 子公司宝应公司二期资产运营，因此日处理量 3 万立方米/日提高到 5 万立方米/日，收入增幅较大。

(2) 武汉咸宁分公司全部水量得到当地主管部门的确认，因此收入有所增加。

(五) 资产、负债情况分析

1. 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	100,056.50	9.71	69,169.30	7.61	44.65
应收账款(含	157,274.30	15.26	109,658.30	12.07	43.42

应收票据)					
其他应收款	1,058.90	0.10	1,704.90	0.19	-37.89
其他流动资产	1,234.90	0.12	783.10	0.09	57.69
固定资产	328,125.90	31.84	238,370.90	26.24	37.65
在建工程	45,948.70	4.46	88,086.50	9.70	-47.84
短期借款	8,600.00	0.83	15,200.00	1.67	-43.42
预收款项	60,137.10	5.83	42,338.70	4.66	42.04
应付股利	3,092.90	0.30	146.10	0.02	2,016.97
应交税费	2,670.60	0.26	827.40	0.09	222.77
其他非流动负债	84,015.80	8.15	10,970.30	1.21	665.85

变动说明:

货币资金: 本年度收到纪庄子污水厂和再生水厂迁建的首笔土地整理储备补偿款。

应收账款(含应收票据): 应收账款的增加主要为母公司本年度新增的应收污水处理费。

其他应收款: 其他应收款的减少主要是本年度结转了部分款项。

其他流动资产: 主要为待抵扣的增值税进项税。

固定资产/在建工程: 本期母公司四座污水厂升级改造项目竣工转固, 固定资产科目增加, 同时在建工程减少。

短期借款: 本年度偿还了部分到期的短期借款。

预收款项: 主要是子公司中水公司本年度新增的预收配套工程款。

应付股利: 主要是今年新增的应付市政投资 2011 年度股利。

应交税费: 主要为年末应交的企业所得税。

其他非流动负债: 主要为本年度收到纪庄子污水厂和再生水厂迁建的首笔土地整理储备款 7.5 亿元。

2.公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公允价值计量资产、主要资产计量属性未发生重大变动。

(六) 核心竞争力分析

本集团的核心竞争力主要体现在以下四个方面: 第一, 拥有污水处理行业最具影响力的服务品牌和遍及全国的成熟服务网络; 第二, 拥有领先的技术, 多样化的解决方案和一体化的服务能力; 第三, 能够有效把握政府和企业客户的具体需求, 采取多种合作模式, 实现多方共赢; 第四, 拥有水处理行业的最佳运营管理实践经验, 具备良好的风险控制和应对突发事件反应能力。在报告期内, 本集团做好旗下项目特许经营权维护工作的基础上, 进一步加强对专有技术与工艺的研发力度, 企业核心竞争力稳步提升。

(七) 投资状况分析

1.对外股权投资总体分析

本年度无新增对外股权投资。

2.非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3.募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4.主要子公司、参股公司分析

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

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
天津中水有限公司	天津	中水生产、销售；中水设施的开发、建设；中水设备制造、安装、调试、运行等	10,000	有限公司	100%	96,185.60	13,431.00	2,373.70
贵州创业水务有限公司	贵州贵阳	市政污水处理厂和自来水厂、固体废弃物处理设施开发、建设、经营、管理；环保技术的研发和推广；水处理设施、环境工程、市政工程、公路工程、交通工程的项目咨询服务。	10,000	有限公司	95%	16,418.40	13,841.40	354.20
天津创业建材有限公司	天津	建筑材料、新型复合材料制品、高分子材料制品制造、销售；新型给排水管材的技术咨询等	3,750	有限公司	70.67%	310.50	17.70	445.90
宝应创业水务有限责任公司	江苏扬州	市政污水处理厂和自来水厂及其配套设施、固体废弃物处理设施的开发、建设、经营和管理；环保技术的研发和推广；水处理设施、环境工程、市政工程、公路工程、交通工程的项目咨询服务。	5,300	有限公司	70%	12,789.60	6,169.00	334.60
曲靖	云	集中式供水（仅	17,898	有	86.55%	40,212.00	19,938.40	674.10

创业水务有限公司	南曲靖	限分支机构经营) 市政污水处理厂和自来水厂及其配套设施的开发、建设、经营、管理; 环保技术的研发和推广; 水处理设施、环境工程、市政工程、公路工程、交通工程的项目咨询服务。		有限公司				
阜阳创业水务有限公司	安徽阜阳	市政污水处理厂和自来水厂及配套设施、固体废弃物处理设施开发、建设、经营管理; 环保技术的研发和推广; 水处理设施、环境工程、市政工程、公路工程、交通工程的项目咨询服务。	6,900	有限公司	100%	18,675.20	9,849.50	1,050.20
杭州天创水务有限公司	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。	25,745	有限公司	70%	76,070.60	31,822.40	1,107.40
天津创业环保(香港)有限公司	香港	污水处理及其再生利用	\$784 万美元	有限公司	100%	5,464.80	5,494.10	-936.40
文登创业水务有限公司	山东文登	污水处理及其配套设施、固体废弃物处理设施、中水回用设施的开发、建设、经营、管理; 环保科研技术的研发和推广; 水处理设施、环境工程、市政工程、公路工程、交通工程的项目咨询服务。	5,200	有限公司	100%	15,023.90	6,772.50	270.10
天津静海创业水务	天津静海	污水处理、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	1,200	有限公司	100%	3,842.90	1,146.00	-51.20

有限公司		的开发、建设、经营、管理；环保技术的研发和推广；水处理设施、环境工程项目咨询服务。						
西安创业水务有限公司	陕西西安	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；可再生能源及相关设备的应用；污水处理厂的设备安装工程服务；水处理设施、环境工程、市政工程、公路工程、交通工程的项目咨询服务。	27,000	有限公司	100%	57,477.40	23,152.50	-1,159.80
天津凯英科技发展有限公司	天津	环保技术及产品、机械设备、计算机软件技术开发、咨询、服务、转让；市政工程及设计；机械设备租赁；污水处理设备安装、维修；机械设备（小轿车除外）、电子产品、计算机软件批发兼零售；以下限分支经营：水处理设备、污泥处理设备、曝气设备、空气净化设备、污水污泥处理药剂的制造、加工；污水处理。	500	有限公司	100%	789.40	614.10	-41.40
安国创业水务有限公司	河北安国	城区供水、（取水许可证有效期至 2013 年 9 月 2 日，卫生许可证有效期至 2015 年 4 月 11 日）；污水处理；污水及供水相关的技术咨询和配套服务。	4,100	有限公司	100%	9,046.60	4,201.20	146.40
武汉天创环保有限	湖北武汉	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、再生水处理设	10,324	有限公司	100%	32,350.00	10,975.00	428.20

公司		施的投资开发、建设、运营、管理、咨询服务；水务及环保行业相关设备及材料的生产、供应、销售；环保技术的研发和推广。						
天津创环水务有限公司	天津津南	污水处理及市政污水处理厂及自来水管网的配套设施、固体废物处理设施的开发、建设、经营、管理；环保技术的研发、推广；水处理设施、环境工程项目咨询服务	500	有限公司	100%	459.90	459.90	2.60
天津子创工程投资有限公司	天津静海	对工程项目进行投资。	2,340	有限公司	100%	8,000.10	2,238.80	-94.60
天津津宁创环水务有限公司	天津宁河	污水处理；市政污水处理厂及其配套设施的开发建设；水处理设施、环境工程项目咨询服务。	1,500	有限公司	100%	4,534.60	1,608.60	134.60
天津佳源兴创新能源科技有限公司	天津高新区	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让；物业管理服务。	6,000	有限公司	100%	38,585.00	6,926.40	825.20

(2) 主要参股公司的经营情况及业绩

天津北方人才港股份有限公司

截至报告期末，本集团投资天津北方人才港股份有限公司的总投资额为人民币 200 万元人民币，占其注册资本的 6.1%，该公司主营业务范围为：高级人才保障业务；高级人才服务业务（人才流动中介服务，金融担保咨询服务，个人资信评估）；企业人才援助工程；科技项目成果的开发、经营；房地产开发与经营业务。报告期内，本集团收到该公司 2010 和 2011 年度分红款共计人民币 50 万元。

天津市宝通轻集料有限责任公司

截至报告期末，本集团投资天津市宝通轻集料有限责任公司的总投资额为人民币 200 万

元人民币，占其注册资本的 4.9%，该公司主营业务范围为：高强轻集料及其制品生产、销售。2010 年该公司继续由其股东会授权的清算组开展清算注销工作。清算组于 2010 年下半年初步完成了资产挂牌出让工作。摘牌价格约为人民币 2,136 万元。目前资产交割已完成，截止 2012 年底，过户手续仍在办理过程中。

5.非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
东郊升级改造 项目	40,937.00	已完工	7,616.60	33,705.62	截至目前,该项目处理规模及服务单价没有变化,资产转固折旧及运营成本增加。
津南污水厂项目	206,559.01	19%	27,347.45	27,347.45	尚未完工,未实现收益
文化中心能源 站项目	43,274.38	已完工	13,535.93	32,998.09	自 2011 年底起,已按照相关协议实现收益
合计	290,770.39	/	48,499.98	94,051.16	/

(八) 公司控制的特殊目的主体情况

不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

十八大确定的五位一体布局中的“生态文明建设”势必给环保产业带来重要的发展机遇。具体而言，污泥业务、污水处理厂升级改造、再生水利用、生活垃圾处置、生态修复产业以及新型清洁能源的利用等领域的市场发展，将给本集团的业务成长提供巨大的空间。目前，国内污水处理领域，整体市场集中度依然偏低，市场竞争较为激烈，因此简单地依靠成本竞争势必会降低企业的盈利水平。但如果可以依托专有工艺技术不断地进行产业链高附加值环节的延伸，则不仅可以巩固市场地位，而且能提升企业的盈利水平。此外，在新兴业务领域中，相关配套政策还有待政府部门进一步完善，进而降低参与企业所面临的商业模式风险。

(二) 公司发展战略及 2013 年度发展策略

本集团将秉承“还碧水于世界，送清新于人间”的愿景，按照水务环境一体化解决方案提供商的战略定位持续发展，实现企业、社会、员工的三方共赢。

在业务发展方面，本集团继续审慎对待投资运营污水处理项目的开发，继续加大污水处理运营服务技术服务等高附加值环节的市场开发力度，拓展水务处理药剂生产销售业务。继续培育再生水利用市场，开拓新能源利用市场。积极探索工业废水处理、污泥处理、垃圾处理、生态修复等新业务领域。

在科技研发方面，本集团继续坚持以科技为先导的发展战略，以天津市废污水工程技术中心为平台，强化产学研科技研发体系，推动专有技术的研发及其产业化。

在管理方面，本集团根据业务发展的需要，完善组织架构与制度流程，加强预算管理与成本控制，加强人力资源优化配置与培训，加强企业文化建设，加强风险控制管理，进一步

提升企业管理效率与竞争能力。

（三）2013 年度经营计划和策略

1. 经营工作计划：

2013 年，本集团预计处理污水 8.97 亿立方米，预计工程类项目固定资产投资人民币 5.59 亿元，项目包括津南污水厂、再生水厂工程及部分子公司工程建设项目。本集团将继续严格控制运营、建设成本和质量，确保运营、建设质量和建设进度。2013 年，本公司将会实施以下经营策略：

- (1) 继续积极推动天津地区污水处理特许经营工作及应收账款回款工作，争取落实污水处理特许经营权，落实应收账款回款方案；
- (2) 继续开展现有特许经营项目协议维护工作，按照协议有计划地落实污水处理项目调价工作；
- (3) 根据协议要求和政府需求，有计划地实施现有特许经营污水处理项目升级改造工程；
- (4) 继续拓展污水处理厂运营服务市场、技术服务市场、污水厂全过程除臭技术应用市场；
- (5) 继续推动科技成果转化，筹备开展絮凝剂生产与销售业务；
- (6) 开发新的收入和利润增长点，筹备开展固体废弃物处置业务；
- (7) 协商确认新能源供冷供热项目投资补偿和供冷价格调整工作；
- (8) 完成纪庄子污水处理厂和再生水厂迁建工程建设、调试运营和切改工作，争取实现新厂商业运营。

2. 收入、费用成本计划：

2013 年，本集团在所遵循的国家现行方针政策、经营环境以及污水处理服务协议不发生重大变化的情况下，污水处理服务费收入较 2012 年变动幅度不超过 5%。

成本控制目标：

2013 年，各类资源能源费用居高不下，本集团业务成本上升压力较大，在所遵循的国家现行方针政策、经营环境不发生重大变化的情况下，预计集团 2013 年污水处理业务成本与 2012 年相比增幅将不高于 10%。同时预计成本上升对公司整体运营不会产生重大影响。

3. 科技研发投入计划：

2013 年，本集团将进一步加大科技研发工作力度，科研计划投入不低于人民币 320.42 万元的科技研发费用，继续围绕着污水处理、污泥处理、资源能源转化等领域的核心工艺与技术进行攻关突破，打造企业的动态竞争优势。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

集团现有融资渠道基本可以满足集团年度经营计划的需求。2013 年集团工程类项目计划投入资金人民币 11.85 亿元，主要为津南污水厂及再生水厂资金支出以及母公司和子公司部分污水厂升级改造资金支出。2013 年集团固定资产购置资金计划约人民币 718 万元。

2013 年集团将按照经营需求，以直接融资、间接融资方式，完善债务结构，提高资金效率，并努力降低财务成本。通过适时地引进战略投资者和财务投资者，加强项目合作中的资本合作。相关项目可能涉及的资金需求，集团将从现有渠道及纪庄子迁建项目拆迁补偿款处获得。

（五）可能面对的风险

1. 特许经营方面：公司天津地区四座污水处理厂服务价格面临一定的调整风险。从 2005 年下半年开始，公司按照天津市政府 2005 年第 91 号令《天津市政公用事业特许经营管理办法》的要求，向主管部门申请天津地区四座污水处理厂的特许经营权。2012 年年底，主管部门已经向天津市政府上报了相关请示，拟请天津市政府同意授予公司四座污水处理厂的特许经营权，并拟请天津市政府相关部门核定污水处理服务价格。目前公司四座污水处理厂服务价格为 1.93 元/立方米，可能面临调整风险。本集团将与相关部门进行充分沟通协商，力争形成符合市场化机制的污水处理服务价格。

2. 外汇风险：集团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，且集团所有借款均以人民币计价，因此集团无重大汇率风险。集团的唯一外汇风险来自于长期应付款，长期应付款系因公司购买排水公司外资银行贷款形成的资产而产生的，并主要涉及美元和日元（见财务附注六14(d)）。于2012年12月31日，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则集团将增加/减少净利润约人民币400万元。于2012年12月31日，如果人民币对日元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则集团将增加/减少净利润约人民币1,000万元。

3. 利率风险：集团的利率风险主要来自现金及银行存款，长期应收款、借款和长期应付款。集团拥有重大的借款和长期应付款。浮动利率的借款和长期应付款令集团承受现金流量利率风险，而固定利率的借款和长期应付款令集团承受公允价值利率风险。于2012年12月31日，假若银行借款利率升高/降低了1%，而所有其他因素维持不变，则该年度的净利润会降低/升高人民币2,800万元。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步贯彻中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和天津证监局《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》（津证监上市【2012】62号）的精神，建立持续、清晰、透明的现金分红政策和科学的决策机制，提高公司信息披露的质量，公司于2012年10月31日第五届董事会第三十六次会议审议通过了“关于修订本公司《公司章程》的议案”。2012年12月17日，公司召开2012年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。

修订后的《公司章程》第一百九十五条为：

“一、公司利润分配政策的基本原则：

（一）公司应充分考虑对投资者的回报。公司在弥补以前年度亏损、提取法定公积金及任意公积金后，每年按当年实现的归属于母公司可供分配利润的一定比例向股东分配股利，具体比例由股东大会届时通过决议决定。

（二）公司的利润分配政策保持持续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

（三）公司优先选用现金分红的利润分配方式。

二、公司利润分配的具体政策：

（一）利润分配形式：公司采用现金、股票或者现金与股票结合的方式分配股利。公司一般进行年度分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件和比例：公司当年实现盈利且累计未分配利润为正，会计师事务所对公司该年度财务报告出具了标准无保留意见审计报告，且实施现金分红将不会影响公司后续持续经营的情况下，采取现金方式分配股利。在满足上述条件下，公司每年以现金形式分配的利润，不低于当年实现的归属于母公司可供分配利润的20%，且公司连续三个年度以现金方式累计分配的利润不低于三年内实现的归属于母公司可供分配利润的30%。

（三）公司发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规

模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(四) 如果存在股东违规占用公司资金情况的，公司扣减该股东所分配的现金红利，以抵补其占用的资金。

三、公司利润分配方案的审议程序：

(一) 公司每年利润分配预案由公司管理层结合公司章程的规定及公司生产经营状况、现金流量状况、未来业务发展规划等因素提出，拟定后提交公司董事会、监事会审议。公司监事会未对利润分配预案提出异议的，董事会应就利润分配预案的合理性进行充分讨论，并充分听取独立董事意见，形成专项决议后提交股东大会审议。公司应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等），充分听取中小股东的意见和诉求，审议利润分配方案时，公司可以为股东提供网络投票方式或征集股东投票权。

(二) 公司因不满足上述第二（二）所述现金分红条件而不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。审议该项议案时，公司可以为股东提供网络投票方式或征集股东投票权。

(三) 公司遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，或有关权力机构出台新的利润分配有关政策规定的情况下，公司可对利润分配政策进行调整。董事会应就调整利润分配政策的合理性进行充分讨论，形成专项决议并经独立董事发表意见后提交股东大会审议。监事会应对调整利润分配政策发表审核意见。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司可以为股东提供网络投票方式或征集股东投票权。"

公司自 2000 年 12 月完成重组以来，一直重视对投资者的合理回报，从 2001 年度开始坚持现金分红政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.60	0	8563.37	26,898.1	31.84
2011 年	0	0.40	0	5,708.91	27,578.6	20.70
2010 年	0	1.10	0	15,699.51	27,116.0	57.90

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

本公司已披露社会责任报告，具体内容详见 2013 年 3 月 29 日上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2012年7月13日,公司2012年第一次临时股东大会审议通过了关于纪庄子污水处理厂及再生水厂迁建的事项。</p> <p>根据天津市整体规划,天津市人民政府决定对本公司及本公司全资子公司中水公司所属纪庄子污水处理厂和纪庄子再生水厂进行迁建,天津市人民政府授权天津市建交委负责推动纪庄子污水处理厂及纪庄子再生水厂迁建工作。</p> <p>天津市土地整理中心委托海河公司整理收储纪庄子污水处理厂和纪庄子再生水厂地块。海河公司为本公司实际控制人天津城投的全资子公司,为本公司的关联方。</p> <p>就纪庄子污水处理厂和再生水厂迁建,天津市建交委及海河公司分别与公司及中水公司签署《纪庄子污水处理厂迁建协议》、《纪庄子再生水厂迁建协议》(以下总称“迁建协议”)及《纪庄子污水处理厂土地整理储备项目补偿合同》及《纪庄子再生水厂土地整理储备项目补偿合同》(以下总称“补偿协议”),约定各方责任和义务。</p> <p>根据迁建协议及补偿协议,纪庄子污水处理厂和再生水厂迁建补偿原则为“项目换项目”,即以迁建污水处理厂和迁建再生水厂置换纪庄子污水处理厂和纪庄子再生水厂。公司和中水公司继续获得迁建污水处理厂和迁建再生水厂的经营权。纪庄子污水处理厂及再生水厂的迁建补偿分别为天津市政府主管部门批复的迁建污水处理厂和迁建再生水厂初步设计工程概算总投资人民币206,559.01万元和人民币26,035.07万元,由本公司和中水公司建设迁建污水厂和再生水厂,并按照初步设计批复的建设规模、内容和标准,包</p>	<p>2012年5月25日及2012年7月16日于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的“纪庄子污水处理厂及再生水厂迁建的公告”和“2012年第一次临时股东大会决议公告”。</p>

<p>干使用。</p> <p>迁建协议和补偿协议经公司 2012 年 5 月 24 日董事会审议通过后公告，并于 2012 年 7 月 13 日召开的临时股东大会审议通过并生效。</p> <p>根据香港交易所上市规则，纪庄子污水处理厂和再生水厂迁建及所涉及的迁建协议及补偿协议，作为股价敏感信息进行披露。</p> <p>根据上海交易所上市规则，纪庄子污水处理厂和再生水厂迁建及所涉及的迁建协议和补偿协议需提交公司股东大会审议。但依据该项目性质及定价原则，上海交易所豁免本公司及中水公司提供纪庄子污水处理厂和再生水厂资产评估报告及豁免按照关联交易的审核及披露程序进行审核及披露。</p>	
--	--

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、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

事项概述	查询索引
<p>公司为了就自有物业取得稳定的租金收入回报，于 2012 年 3 月 22 日，本公司与天津环境投资签署房屋租赁协议。天津环境投资为公司实际控制人天津城投的全资子公司，因此，天津环境投资为公司的关联方。根据香港上市规则，该租赁协议项下进行的交易构成本公司的持续关连交易。租赁协议主要条款如下：</p> <p>租期自 2012 年 4 月 1 日起至 2013 年 3 月 31 日止，租赁面积为天津创业环保大厦 4 楼若干面积，租金总额为人民币 138,258 元。</p>	<p>2012 年 3 月 23 日上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的"H 股公告"。</p>
<p>佳源兴创投资建设的天津文化中心集中能源站项目已具备了供冷条件，于 2012 年 7 月 26 日与乐城置业签署了供冷合同。乐城置业是公司控股股东天津市政投资有限公司的全资子公司，为公司关联方，按照上市规则，本次交易构成关联交易。供冷合同主要条款如下：</p> <p>供冷期限为合同签署之日起不超过 122 天，供冷服务的单价为人民币 65 元 / 平方米，供冷服务面积 363,042 平方米，供冷服务费总金额为人民币 23,597,730 元。</p>	<p>2012 年 7 月 27 日上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的"关于子公司与关联方签署供冷合同的公告"。</p>
<p>公司为天津城投提供张贵庄污水处理厂和再生水厂（以下简称"该污水厂和再生水厂"）运营服务。2012 年 8 月 2 日，公司与天津城投签订了《张贵庄污水处理厂及再生水厂委托运营协议》（以下简</p>	<p>2012 年 8 月 3 日上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的"关联交易公告"。</p>

<p>称"运营协议"),公司为天津城投提供该污水厂和再生水厂运营服务。</p> <p>根据运营协议,确定由公司从协议生效起为天津城投提供为期一年的运营服务。在服务标准达到协议要求的前提下,运营服务费为每月人民币 447.3 万元,一年期运营服务费约为人民币 5,368 万元。</p>	
<p>自 2011 年底起,佳源兴创已成功向其服务区域内用户提供供热、供冷服务。2012 年 10 月 31 日,佳源兴创与地铁公司乐城置业分别签署《天津市非居民住宅供用热合同》(以下简称“供热协议”)。</p> <p>地铁公司是公司实际控制人天津城投的全资子公司,乐城置业是公司控股股东天津市政投资的全资子公司,均为公司关联方,上述交易构成关联交易。</p> <p>佳源兴创与地铁公司供热协议的主要条款概述如下:</p> <p>佳源兴创为地铁公司供热服务的单价为天津市供热用热条例规定的供热单价人民币 36 元/平方米。地铁公司的天津市文化中心地下交通枢纽的供热服务面积为 60,218 平方米,供热服务的服务费为人民币 2,167,848 元。</p> <p>佳源兴创与乐城置业供热协议的主要条款概述如下:</p> <p>佳源兴创为乐城置业供热服务的单价为天津市供热用热条例规定的供热单价人民币 36 元/平方米。乐城置业的天津市文化中心商业体的供热服务面积为 363,042 平方米,供热服务的服务费为人民币 13,069,512 元。</p>	<p>2012 年 11 月 1 日上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的“关于与关联方签署供热协议的公告”。</p>

2.已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

公司为了就自有物业取得稳定的租金收入回报,于 2012 年 3 月 22 日,本公司与本公司的实际控制人天津城投签署房屋租赁协议。根据香港上市规则,该租赁协议项下进行的交易构成本公司的持续关连交易。租赁协议主要条款如下:

租期自 2012 年 4 月 1 日起至 2015 年 3 月 31 日止,租赁面积包括天津创业环保大厦 9 楼至 10 楼若干面积,租金总额为人民币 2,863,906.20 元。

该事项具体内容详见本公司于 2012 年 3 月 23 日上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露的“H 股公告”。

2012 年 7 月 1 日,经本公司和天津城投友好协商,按照租赁协议终止条款,于 2012 年 7 月 1 日终止该租赁协议。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

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）	
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	30,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	96,264.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	96,264.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	25.46
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）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

（三）其他重大合同

无其他重大合同

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	18
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
境外会计师事务所审计年限	18

单位:万元 币种:人民币

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	80

报告期内，本公司未改聘会计师事务所，本公司聘任普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司的中国审计机构，聘任罗兵咸永道会计师事务所为本公司的香港审计机构，支付两家审计机构上一年度审计工作的酬金共约人民币 420 万元。截至上一报告期，以上两会计师事务所已为本公司提供了 18 年审计服务。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,427,228,430							1,427,228,430	
1、人民币普通股	1,087,228,430	76.18						1,087,228,430	76.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	340,000,000	23.82						340,000,000	23.82
4、其他									
三、股份总数	1,427,228,430	100						1,427,228,430	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

报告期股东总数		96,014 户，其中 H 股股东 106 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	112,688 户，其中 H 股 股东 91 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结的股份数 量
天津市政投资有限公司	国有法人	51.60	736,499,791	0	0	质押 304,320,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.34	333,158,900	-444,000	0	未知
周军	未知	0.42	5,975,000	-202,700	0	未知
沈阳铁道煤炭集团 有限公司	未知	0.21	3,000,000	0	0	未知
HO MAN PING	未知	0.14	2,014,000	0	0	未知
重庆国际信托有限 公司	未知	0.13	1,792,445	1,792,445	0	未知
中国农业银行股份 有限公司－南方中 证 500 指数证券投 资基金(LOF)	未知	0.10	1,380,636	202,747	0	未知
陆佳梅	未知	0.08	1,191,800	1,191,800	0	未知
FUNG CHUN KIT	未知	0.08	1,130,000	0	0	未知
中国电子财务有限 责任公司	未知	0.07	1,050,000	-50,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
天津市政投资有限公司	736,499,791		人民币普通股			
HKSCC NOMINEES	333,158,900		境外上市外资股			

LIMITED		
周军	5,975,000	人民币普通股
沈阳铁道煤炭集团有限公司	3,000,000	人民币普通股
HO MAN PING	2,014,000	境外上市外资股
重庆国际信托有限公司	1,792,445	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司 —南方中证 500 指数证券投资 基金(LOF)	1,380,636	人民币普通股
陆佳梅	1,191,800	人民币普通股
FUNG CHUN KIT	1,130,000	境外上市外资股
中国电子财务有限责任公司	1,050,000	人民币普通股
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。 注：(1) 根据 HKSCC NOMINEES LIMITED (香港中央结算(代理人) 有限公司)提供的股东名册，其持有之 H 股股份乃代表多个客户所持有，并无任何个别客户持有本公司总股本 5%或以上之权益。 (2) 前十名股东均不是本公司的战略投资者。</p>	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	天津市政投资有限公司
单位负责人或法定代表人	熊光宇
成立日期	1998 年 1 月 20 日
组织机构代码	70042249-0
注册资本	1,820,000,000
主要经营业务	以自有资金对城市基础设施、公路设施及配套设施进行投资、建设、经营及管理；房地产开发及经营、租赁；物业管理；设备租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止公司经营的商品和技术除外）；五金交电、化工（危险品除外）、日用百货、建材销售（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。
经营成果	2011 年经审计公司经营收入 17.19 亿元，净利润 1.32 亿元。
财务状况	经审计，截止 2011 年 12 月 31 日，资产总额 182.87 亿元、净资产 56.13 亿元。
现金流和未来发展策略	作为天津城投内坚持市场化经营的企业之一，天津市政投资有限公司遵循股权投资与实体经济相结合的经营运作模式，投资领域覆盖城市基础设施、污水处理、房地产开发与商品房销售、物业资产经营管理、工程咨询与项目代建等多个

	<p>产业。</p> <p>未来，公司将继续深入探索在城投集团四大核心业务板块中的定位，不断整合优化公司资产和股权结构，不断提高主业投资规模，扩大市场占有率，塑造优质品牌形象，提升企业知名度。公司还将通过向子公司提供资金、人才以及各类资源支持的方式，积极扶持培育专业子公司的经营实力和核心竞争能力，确保公司整体的可持续发展，同时为城投集团盈利水平的提升做出贡献。</p>
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

（二）实际控制人情况

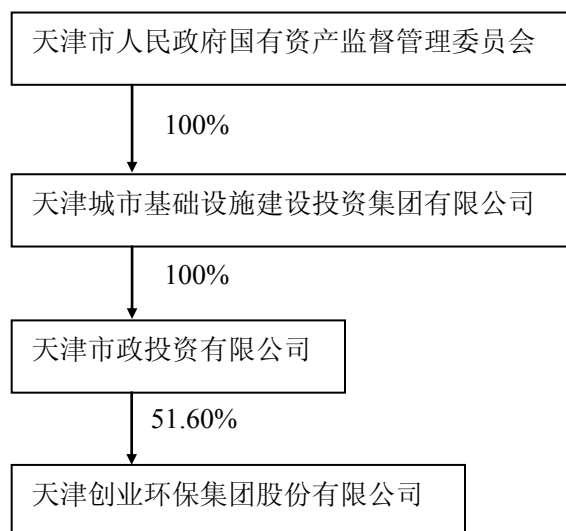
1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	马白玉
成立日期	2004年7月23日
组织机构代码	76431625-9
注册资本	67,700,000,000
主要经营业务	以自有资金对海河综合开发改造、地铁、城市路桥、地下管网、城市环境基础设施进行投资；投资策划；企业管理咨询；市场建设开发服务；自有房屋租赁；基础设施租赁以及公用设施项目开发经营；经政府授权进行基础设施特许经营及特许经营权的转让；建筑材料、装饰材料、机电产品（不含汽车）生产、开发、经营；建设投资咨询（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。
经营成果	2011年经审计公司营业收入人民币88.24亿元，净利润人民币15.09亿元
财务状况	经审计，截止2011年12月31日，总资产人民币4,412.03亿元，净资产人民币1,287.83亿元。
现金流和未来发展策略	<p>天津城投将按照“用好城市资源，服务天津发展”的要求，在未来不断发展、充实“城市综合开发”四大核心业务板块，全面推进海河流域综合开发、城市轨道交通建设、城市快速路和城市路网建设、高速公路建设、环境综合治理、污水处理升级改造、地下管网建设等基础设施项目，以确保将天津市建设成为国际港口城市、北方经济中心和生态城市。</p> <p>未来，天津城投将继续按照市政府的要求，加快推动所属基础设施项目进行商业化运营，完善企业盈利模式。通过整合公司资源，提高各专业公司建设管理水平，提升核心竞争力。同时，天津城投还将加强对各子公司的管理，使各子公司的</p>

	优势互补，将天津城投打造成为区域性乃至全国基础设施建设投资领域的领跑者，为提高天津市综合承载力、进一步提升天津城市环境硬件水平作出更多的贡献。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张文辉	执行董事、董事长	男	58	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		80.33	0
林文波	执行董事、总经理	男	56	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		74.11	0
付亚娜	执行董事、副总经理及董事会秘书	女	42	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		59.53	0
钟惠芳	执行董事	女	45	2009年12月18日	2012年12月17日	0	0	-		10	0
时振娟	执行董事	女	43	2012年12月18日	2015年12月17日			-		49.55	0
	总会计师			2009年12月18日	2015年12月17日			-			0
安品东	非执行董事	男	45	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		10	
陈银杏	非执行董事	女	39	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		10	0
谢荣	独立非执行董事	男	61	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		22	0

邱峰	独立非执行董事	男	52	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		22	0
李英	独立非执行董事	女	65	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		22	0
张明起	监事会主席	男	56	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		49.56	0
聂有壮	监事	男	44	2009年12月18日	2015年12月17日	959股内资股	959股内资股	-		27.99	0
吴宝兰	监事	女	46	2011年8月24日	2014年8月23日	0	0			24.83	0
王艳敏	监事、城投集团审计部部长	女	47	2009年12月18日	2012年12月17日	0	0	-		0	0
李申	监事、市投资总支书记、工会主席	男	54	2012年12月18日	2015年12月17日	0	0			20.84	
李杨	监事	男	44	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		50.47	0
齐丽品	监事	女	36	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		23.96	0
邓彪	副总经理	男	47	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		49.49	0
杨光	副总经理	男	43	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		49.45	0
张强	副总经理	男	50	2009年12月18日	2015年12月17日	0	0	-		49.24	0
李玉	总工	男	48	2009	2015	0	0	-		49.67	0

庆	程师			年 12 月 18 日	年 12 月 17 日						
卢伟强	公司 秘书 (香 港)	男	36	2009 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日	0	0	-		12.70	0
唐福生	副 总 经理	男	40	2010 年 3 月 25 日	2015 年 12 月 17 日	0	0	-		49.45	0
王宏	副 总 经理	男	38	2010 年 3 月 25 日	2015 年 12 月 17 日	0	0			49.54	0
赵毅	副 总 经理	男	42	2010 年 10 月 18 日	2015 年 12 月 17 日	0	0	-		49.44	0
张健	副 总 经理	男	42	2012 年 1 月 17 日	2015 年 12 月 17 日					65.19	0
合计	/	/	/	/	/	959 股 内资 股	959 股 内资 股	/		981.34	

张文辉，现任本公司董事长、党委书记；自 1980 年以来，张文辉先生先后历任天津市排管处四所副所长、所长、天津市排水管理处副处长、处长、党委书记及天津市市政工程局工会副主席等职务。自 2000 年 12 月 20 日起至 2003 年 12 月 19 日，任本公司执行董事；自 2003 年 12 月 20 日起任本公司监事会主席，2006 年 10 月起任本公司党委书记。于 2009 年 7 月 21 日辞去所任监事、监事会主席职务，并自 2009 年 9 月 8 日起任本公司董事、董事长。张文辉先生具有近三十年市政公用管理行业的工作经验，熟悉水行业技术及运营，并且具有丰富的企业经营管理经验。

林文波，现任本公司执行董事、总经理。林文波先生自 2000 年 12 月开始加盟本公司，历任公司副总经理、常务副总经理，负责生产运营、工程建设及市场开发等工作，并曾任天津凯英科技发展有限公司、贵州创业水务有限公司、杭州天创水务有限公司、宝应创业水务有限责任公司、文登创业水务有限公司、天津创业环保（香港）有限公司总经理、董事长等职务。林文波先生自 2009 年 12 月 18 日期任本公司执行董事，自 2010 年 3 月 25 日起任本公司总经理。

付亚娜，现任本公司执行董事、副总经理、董事会秘书，兼任本公司人力资源部经理。付女士自 2000 年 12 月开始一直任本公司董事会秘书，自 2003 年 12 月起任本公司董事，副总经理，2010 年 11 月起兼任本公司公司人力资源部经理。

钟惠芳，现任城投集团总工办副主任。钟惠芳女士自 2002 年 8 月起在本公司供职，自 2009 年 12 月 18 日起任本公司执行董事。2011 年 4 月 8 日因工作需要，调往城投集团工作，于 2012 年 12 月 18 日起不再继续担任本公司董事。

时振娟，现任本公司执行董事、总会计师，兼任本公司控股子公司天津中水有限公司董事。时女士自 2004 年 8 月起至 2012 年 10 月，任天津中水有限公司总会计师；2008 年 3 月至 2009 年 12 月，任本公司控股办主任兼财务总监；2008 年 2 月至 2009 年 3 月，任本公司副总会计师，自 2009 年 3 月 5

日起任本公司总会计师；2012 年 12 月 18 日起任本公司执行董事。

安品东,现任我公司非执行董事、市政投资公司总经理。安先生从 2000 年 12 月开始任我公司总会计师, 2005 年 2 月辞去公司总会计师职务, 开始任市政投资公司总经理。安先生自 2000 年 12 月起任我公司董事。

陈银杏, 现任我公司非执行董事、城投集团副总会计师。中国注册会计师。陈女士自 2003 年 12 月至 2004 年 12 月, 任天津市政投资公司副总经济师, 兼综合办公室主任、资产管理部经理。2005 年 1 月加盟我公司, 并于同年 2 月起任我公司总会计师。陈银杏女士于 2009 年 3 月 5 日辞去我公司总会计师职务, 并开始任城投集团副总会计师; 陈女士于 2009 年 12 月 18 日起任公司非执行董事。

谢荣, 现任我公司独立非执行董事、上海国家会计学院教授。1985 年于上海财经大学会计学系获经济学硕士学位; 1992 年于上海财经大学获经济学博士学位; 1985 年 12 月至 1997 年 11 月先后担任上海财经大学会计学系助教、讲师、副教授、教授、会计学系副主任、博士生导师; 1997 年 12 月至 2002 年 10 月任毕马威华振会计师事务所合伙人, 中国注册会计师; 2002 年 10 月至 2012 年 8 月任上海国家会计学院副院长。兼任上海汽车外部董事, 宝信软件、国药控股等上市公司独立董事。谢先生从 2008 年 4 月 16 日起任我公司独立非执行董事。

邸晓峰, 现任我公司独立非执行董事、通商律师事务所合伙人。1983 年于北京大学获法学学士学位; 1986 于中国社会科学院获法学硕士学位; 1986 年 8 月至 1988 年 3 月任职于中国国际经济贸易仲裁委员会秘书处, 专职从事对外经济贸易仲裁工作; 1988 年 3 月至 1992 年 5 月任职于司法部下属中国法律事务中心, 从事专职律师工作, 其中自 1989 年 4 月至 1992 年 5 月任该中心经济律师事务所律师、1992 年 1 月至 7 月在香港廖绮云律师事务所实习、工作; 邸晓峰律师于 1988 年取得律师资格, 于 1993 年取得从事证券法律业务资格。目前从事公司、金融、证券、融资租赁、房地产、外商投资、涉外仲裁等方面的法律服务业务。邸先生自 2008 年 4 月 16 日起任我公司独立非执行董事。

李洁英, 前香港交易及结算所有限公司财务总监, 现任我公司独立非执行董事、某慈善基金会主席。李女士于衍生产品及证券市场之营运、监管及风险管理工作方面累积逾廿年经验。曾于香港期货交易所、香港联合交易所及香港交易及结算所有限公司担任要职。李女士为英格兰及威尔斯特许会计师公会资深会员。李女士自 2009 年 12 月 18 日起任我公司独立非执行董事。

张明起, 现任本公司监事会主席、党委副书记。张先生自 2003 年 11 月起, 任本公司党办主任、组织部长、机关党支部书记, 2006 年 5 月起任公司党群工作部部长、工会副主席、机关党支部书记; 自 2009 年 2 月起任本公司党委副书记。张先生自 2001 年 9 月起任本公司职工代表监事, 自 2009 年 7 月起任本公司监事会主席。

聂有壮, 现任我公司监事、天津子创工程投资有限公司总经理。聂先生自 2001 年 1 月加入我公司, 任职于生产运营部, 先后担任部门副经理、经理及公司副总工程师, 2008 年 2 月至 2009 年 12 月任我公司水务一分公司总经理, 自 2010 年 1 月至 2011 年 2 月任我公司天津水务事业部南部区域总经理 2011 年 2 月至 2013 年 2 月任我公司天津水务事业部东部区域总经理兼东郊污水处理厂厂长。聂先生自 2003 年 12 月 19 日起任我公司监事, 2013 年 2 月起任我公司天津子创工程投资有限公司总经理。

吴宝兰, 现任本公司监事、党群部部长。吴女士自 2005 年 12 月再次加盟本公司, 历任本公司党群部副部长兼公司机关工会主席、党群部部长; 吴女士自 2011 年 8 月 24 日起任本公司职工代表监事。
王艳敏, 现任城投集团审计部副部长。王女士 2004 年 9 月加入本公司, 于 2009 年 7 月调入城投集团工作。王女士自 2006 年 12 月 19 日起任本公司监事, 自 2012 年 12 月 17 日届满后不在担任本公司监事。

李晓申，现任本公司监事、天津市政投资有限公司党总支副书记、工会主席。李先生自 2004 年 11 月至 2009 年 8 月，历任天津城市基础设施建设投资集团有限公司党委工作部副部长、机关工会副主席；2009 年 8 月至 2011 年 4 月，历任天津城市基础设施建设投资集团有限公司党委工作部副部长、机关党总支副书记、机关工会副主席；2011 年 4 月至 2012 年 4 月，任本公司纪委书记；2012 年 5 月起任天津市政投资有限公司党总支副书记、工会主席。李先生自 2012 年 12 月 18 日起任本公司监事。

李杨，现任本公司监事、总经理助理，兼任外埠水务事业部陕西地区总经理。2005 年 11 月至 2009 年 4 月，任阜阳创业水务有限公司总经理；2009 年 4 月至 2009 年 12 月任本公司水务二分公司总经理；自 2010 年 1 月至 2011 年 2 月任本公司天津水务事业部东部区域总经理；自 2011 年 2 月起任本公司外埠水务事业部陕西地区总经理；自 2012 年 1 月起任本公司总经理助理；李先生自 2009 年 9 月 8 日起任本公司监事。

齐丽品，现任我公司监事、副总经济师，兼任经营管理部经理。齐女士自 2006 年起任公司经营管理部经理，自 2010 年 3 月起任我公司副总经济师；齐女士自 2009 年 6 月 17 日起任我公司监事。齐女士曾任我公司控股子公司天津子创工程投资有限公司及天津凯英科技发展有限公司的监事。

邓彪，现任本公司副总经理、第三工程分公司总经理。邓先生自 2003 年 12 月至 2009 年 6 月任本公司总工程师；自 2009 年 3 月 5 日起任本公司副总经理，自 2010 年底起，兼任本公司第三工程分公司总经理。

杨光，现任本公司副总经理，兼任天津水务事业部总经理。杨先生自 2003 年 6 月至 2010 年 11 月，历任控股子公司贵州创业水务公司副总经理、总经理，本公司西部水务事业部总经理等职务，并曾任西安创业水务有限公司、曲靖创业水务有限公司、贵州创业水务有限公司、武汉天创环保有限公司董事、董事长等职务。杨先生自 2009 年 3 月 5 日起任本公司副总经理，自 2010 年 11 月起，兼任本公司天津水务事业部总经理，天津静海创业水务有限公司、天津津宁创环水务有限公司、安国创业水务有限公司、天津创环水务有限公司执行董事。

张强，现任本公司副总经理，兼任本公司第二工程分公司总经理。张先生自 2007 年 10 月至 2009 年 2 月，任天津第七市政公路工程有限公司董事长兼总经理，主持全面工作；自 2009 年 3 月 5 日起加盟本公司，并开始任本公司副总经理，期间前曾兼任本公司市政工程事业部总经理，自 2010 年 12 月起，兼任本公司第二工程分公司总经理。

李玉庆，现任本公司总工程师，兼任研发中心事业部总经理、科技管理部经理。李先生自 2001 年至 2008 年，先后供职于本公司东郊污水处理厂、水务分公司和生产运营部，任副厂长、厂长、水务分公司总经理、运营部经理和公司副总工程师等职务；李先生曾于 2008 年 10 月 9 日至 2009 年 6 月 17 日任本公司第四届监事会监事；自 2009 年 6 月 30 日起任本公司总工程师，自 2010 年 12 月起兼任科技管理部经理，同时自 2011 年 2 月起兼任研发中心事业部科研院长。李先生曾于 2009 年 12 月至 2010 年 11 月任本公司天津水务事业部总经理。

卢伟强，现任本公司公司秘书（香港）。卢先生毕业于香港中文大学，获取工商管理学士。卢先生于英国曼彻斯特都会大学取得法律文凭及于香港大学取得法律深造文凭。卢先生为香港律师，于处理有关上市公司合规事宜方面有丰富的经验。卢先生自 2008 年 4 月 30 日起任本公司公司秘书（香港）。

唐福生，现任本公司副总经理，兼任本公司全资子公司天津中水有限公司董事长、总经理，本公司全资子公司天津佳源兴新能源科技有限公司董事长，本公司能源与资源事业部总经理，本公司全资子公司香港公司董事长。唐先生自 2001 年 8 月至 2009 年 12 月，先后出任天津中水公司开发部部长、副总经理、总经理，并于自 2009 年 12 月起任天津中水有限公司董事长兼总经理。自 2009 年 4 月至 2010 年 3 月任本公司总经理助理；自 2010 年 3 月起任本公司副总经理，自 2010 年底起兼任本公司

能源与资源事业部总经理，并于 2011 年 6 月起兼任香港公司董事长。

王宏，现任本公司副总经理、第一工程分公司总经理。王先生自 2002 年 3 月起加盟本公司，先后担任咸阳路污水处理厂工程项目副经理、工程建设管理分公司副总经理、总经理；自 2009 年 6 月至 2010 年 3 月任本公司总经理助理；自 2010 年 3 月 25 日起任本公司副总经理，自 2010 年 12 月起，兼任本公司第一工程分公司总经理。

赵毅，现任本公司副总经理，兼任外埠水务事业部总经理，及外埠事业部下属 8 个控股子公司董事长。赵先生自 2005 年 8 月至 2009 年 3 月，历任本公司控股子公司曲靖创业水务有限公司、天津凯英咨询公司总经理，2009 年 4 月至 2010 年 10 月任天津北洋园投资开发有限公司副总经理；自 2010 年 10 月 18 日起任本公司副总经理，并自 2010 年 11 月底起任本公司外埠水务事业部总经理，同时兼任外埠事业部下属 8 个控股子公司董事长。

张健，高级工程师。现任本公司副总经理、杭州天创水务有限公司总经理。张先生自 2006 年 4 月至 2009 年 12 月担任本公司附属子公司杭州天创水务有限公司行政副总经理（主持工作）；2009 年 12 月 31 日至今担任杭州天创水务有限公司总经理。张先生一直从事污水处理企业的建设、运营及企业的经营管理工作，在实际工作中积累了丰富的污水处理技术和企业经营管理经验。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
安品东	市政投资	总经理	2005 年 2 月 22 日	——
李晓申	市政投资	党总支副书记、工会主席	2012 年 5 月 7 日	——

（二）在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
赵毅	杭州天创水务有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
赵毅	曲靖创业水务有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
赵毅	贵州创业水务有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
赵毅	宝应创业水务有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
赵毅	西安创业水务有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
赵毅	武汉天创环保有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
赵毅	文登创业水务有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
赵毅	阜阳创业水务有限公司	董事、董事长（法定代表人）	2010-11-22	——
张明起	宝应创业水务有限公司	监事	2010-11-22	——
张明起	贵州创业水务	监事	2010-11-22	——

	有限公司			
张明起	西安创业水务有限公司	监事	2010-11-22	——
张明起	武汉天创环保有限公司	监事	2010-11-22	——
张明起	文登创业水务有限公司	监事	2010-11-22	——
张明起	阜阳创业水务有限公司	监事	2010-11-22	——
李杨	西安创业水务有限公司	董事	2012-3-5	——
张健	杭州天创水务有限公司	董事	2008-1-28	——
林文波	天津创业建材有限公司	董事(兼股东代表)	2012-7-25	——
吴宝兰	天津创业建材有限公司	监事	2012-8-9	——
唐福生	天津中水有限公司	董事、董事长(法定代表人)	2009-12-31	——
唐福生	天津创业环保(香港)有限公司	董事、董事长(法定代表人)	2011-6-1	——
唐福生	天津佳源兴创新能源科技有限公司	执行董事(法定代表人)	2010-11-22	——
杨光	安国创业水务有限公司	董事、董事长(法定代表人);	2010-11-22	——
杨光	天津静海创业水务有限公司	董事、董事长(法定代表人);	2010-11-22	——
杨光	天津创环水务有限公司	董事、董事长(法定代表人);	2010-11-22	——
杨光	天津津宁创环水务有限公司	董事、董事长(法定代表人);	2010-11-22	——

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬依据股东大会审议通过的董事、监事薪酬标准确定。高级管理人员的薪酬根据董事会通过的薪酬方案及公司经营绩效确定，实行年薪制和以年度目标考核为基础的年终奖制度。本公司监事不领取监事酬金。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高管人员的报酬根据生产经营任务及其日常工作完成情况发放，并根据年度经营目标完成情况和考核结果兑现绩效年薪及发放年终奖。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	本公司并无在会计年度内支付董、监事及高级管理人员房屋津贴、其他津贴及非现金利益以及分红，亦无为促使董、监事及高级管理人员加盟或补偿董事因失去董、监事或高管职位而支付的款项。本公司无董、监

	事及高级管理人员放弃或同意放弃任何薪酬安排；本公司亦无为董事、监事、高管人员提供任何贷款。除薪酬外，本公司董事、监事和高管也没有从其他合约中获得其他利益。本公司并无于报告期内就本公司全部业务或其中重要部分订立任何管理及行政合约。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 981.34 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钟慧芳	董事	离任	工作调动
时振娟	董事	聘任	工作需要
王艳敏	监事	离任	届满
李晓申	监事	聘任	工作需要
张健	副总经理	聘任	工作需要

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职工的数量	512
主要子公司在职工的数量	921
在职工的数量合计	1,433
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	798
开发、销售人员	45
技术人员	263
财务人员	73
行政人员	108
管理人员	146
合计	1,433
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	3
硕士研究生	54
本科（硕士学位）	56
本科	510
大专	390
大专以下	420

合计	1,433
----	-------

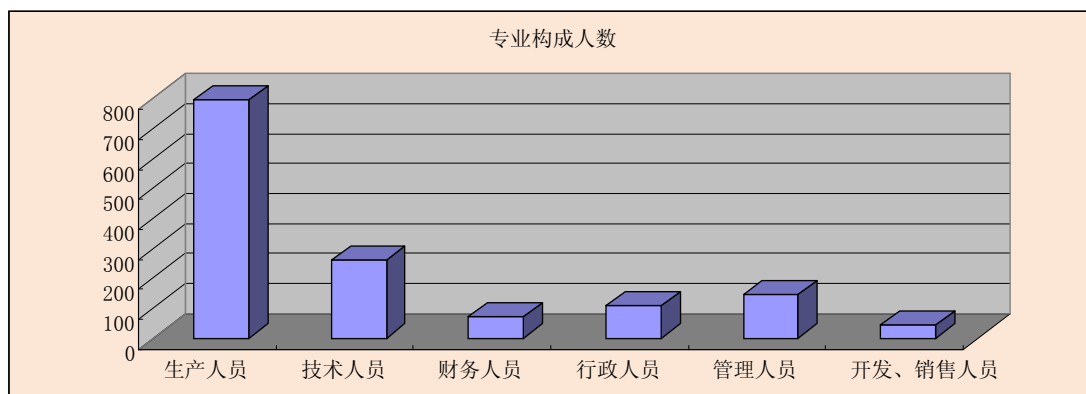
(二) 薪酬政策

公司建立了完善的薪酬制度，实行岗位职级薪酬制度及年终奖制度。公司年薪制员工薪酬由标准年岗位职级工资及绩效年工资组成，公司月薪制员工薪酬由岗位职级工资、技能工资及绩效工资组成。绩效年工资根据年度目标完成情况进行兑现。年终奖根据年度利润指标完成情况进行计提和分配。

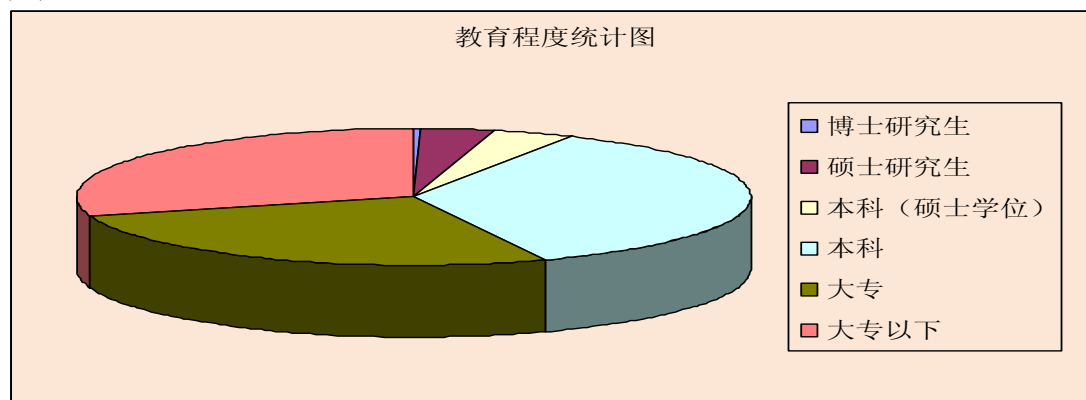
(三) 培训计划

公司实行培训经费调控下的自主培训政策。公司各部门、各单位根据员工和企业需求制定培训计划，确保培训科目的针对性，保障员工与企业共同成长。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，规范公司日常运作，加强公司信息披露工作，在完善公司法人治理结构方面不断努力。目前，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求：

1. 关于股东与股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护所有股东合法权益；按照《公司章程》及相关法规，公司建立了股东大会议事规则，能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会，保证股东充分顺利地行使表决权。报告期内公司股东大会出席的股东人数及其代表股份均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2. 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，严格按照《公司章程》的相关规定行使股东权利，不存在超越董事会、股东大会干预公司重大决策及生产经营活动的情况；公司董事会及内部机构完全独立运作；关于关联交易，公司严格按照《公司章程》、上海及香港的股票上市规则的相关规定，履行相关的交易审批程序，保证了交易的公平、合理。

3. 关于董事与董事会：公司董事会在其下设机构审核委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会的支持下独立开展工作，按照《董事会议事规则》，各位董事以勤勉的态度恪尽职守。

4. 关于监事与监事会：公司监事会的人员及构成符合法律、法规的要求；公司监事能够按照《监事会议事规则》认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履职的合法合规性进行监督。

5. 关于绩效评价与激励约束机制：公司股东大会批准董事薪酬标准；经董事会批准，执行一套严格的薪酬绩效考评及激励体系，对经理及以下员工的业绩进行考核与评价。

6. 关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工等其他利益相关者的合法权益，积极合作，相互实现良好的沟通，共同推动公司持续、健康的发展。

7. 关于信息披露与透明度：按照上海及香港的股票上市规则，以及公司的《信息披露管理制度》，公司内部建立了畅通的信息收集渠道，保证了公司的信息披露能够做到及时、公平、真实、准确、完整。建立了《投资者关系管理制度》，认真接待投资者来访、实地考察；公司官方网站设立了投资者专栏，成为公司与投资者及时沟通的平台。公司与投资者之间良好沟通渠道的建立，对于公司提高经营管理水平及改善公司治理有非常好的帮助。

(二) 企业管治报告

1. 关于企业管治常规

公司根据监管机构关于企业管治规则的变化，不断修订本公司相关治理准则并严格执行。报告期内，公司修订了《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审核委员会工作细则》，并连同《公司章程》一起于香港交易所网站、上海交易所网站向股东公布。于现时或在本报告期内，本公司遵守《企业管治常规守则》。

2. 关于董事的证券交易

公司已经采纳一套管理董事进行证券交易的应用守则，其要求近似于上市规则附录十《上市发行人进行证券交易的标准守则》。《公司章程》规定：董事、监事、经理以及其他高级管理人员应当在其任职期间内，定期向公司申报其所持有的本公司股份；在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内不得转让其所持有的本公司的股份。

董事会经仔细查询，公司只有一名监事持有公司 A 股股票 959 股（详情见本年报第五部分），报告期内并无交易行为，其他董事、监事和高级管理人员报告期内并无购买公司股票行为。故此，于报告期内全体董事均遵守有关董事进行证券交易的《标准守则》。

3. 关于董事会

2012 年 12 月 17 日公司 2012 年第二次临时股东大会选举产生的公司第六届董事会由 9 名成员组成，其中 4 名执行董事，包括张文辉先生、林文波先生、付亚娜女士、时振娟女士，2 名非执行董事，包括安品东先生、陈银杏女士，3 名独立非执行董事，包括谢荣先生、邸晓峰先生、李洁英女士。公司董事会各成员之间无任何包括财务、业务、家属或其他重大/相关的关系。所有董事会成员均拥有丰富的专业和管理经验。三名独立董事的资格和专业经验完全符合《上市规则》的要求，公司董事会已经接受各位独立非执行董事二零一二年度的独立声明书，确认他们符合香港交易所上市规则 3.13 条所记载有关独立性的规定。

报告期内公司共举行董事会 12 次、股东大会 3 次，议案及董事出席情况详细见董事参加董事会和股东大会的情况。

《公司章程》中对董事会和管理层的职责有清晰的界定描述；《董事会议事规则》、《总经理议事规则》分别对董事会和管理层的决策程序和决策依据作出明确的规定，以保证董事和董事会、高级管理人员和管理层的决策科学、合法。

董事 2012 年培训情况

由于公司业务不断发展，持续的专业发展对于董事来说非常重要。为确保董事继续培养履行职责所需的才能和知识，公司为董事安排一些培训，由公司董事会办公室保存培训记录。

4. 关于主席及行政总裁

按照《公司章程》董事会主席和行政总裁（《公司章程》中称董事会主席为“董事长”，行政总裁为“总经理”，因此以下简称为“董事长”及“总经理”）的主要职责区分明确，董事长负责召集、主持董事会会议，董事会的高效运作，而公司总经理负责公司的各项经营活动，并向公司董事会负责。董事长由公司全体董事过半数选举产生，总理由董事长提名、董事会批准产生。

报告期内，张文辉先生任公司董事长，林文波先生任公司总经理，任期与公司第六届董事会届期一致。

5. 关于非执行董事

《公司章程》规定：独立非执行董事任期三年，可以连选连任，但连任时间不得超过 6 年。非执行董事安品东先生、陈银杏女士及独立非执行董事李洁英女士任期均自 2012 年 12 月 17 日起 3 年，独立非执行董事邸晓峰先生、谢荣先生任期自 2012 年 12 月 17 日起至 2014 年 4 月 15 日止。

6. 关于董事会辖下委员会

薪酬与考核委员会由三名独立非执行董事组成，采纳 B.1.2 (c) 第二种模式，其主要职责是向董事会建议董事及高级管理人员的薪酬方案。其书面职权范围可参见刊登于香港交易所网站的《薪酬与考核委员会工作细则》。

报告期内举行 4 次薪酬与考核委员会会议，主要讨论高管、董事薪酬政策。

公司提名委员会委员由公司两名执行董事（董事长、总经理）以及三名独立董事组成，其主要职责是对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议，其书面职权范围可参见刊登于香港交易所网站的《提名委员会工作细则》。

报告期内举行 4 次提名委员会会议，主要讨论董事、高管候选人的推荐提名建议。

公司审核委员会委员由公司三名独立董事组成，其主要职责包括审阅公司财务报表、检查公司内控系统，对外部审计师的聘任提出建议，制定公司企业管治政策等，其书面职责详见刊登于香港交易所网站的《审核委员会工作细则》。

报告期内举行 7 次审核委员会会议，主要讨论公司定期报告财务信息、检讨公司内控工作、对外部

审计师的聘任建议等。

委员会委员全部出席上述委员会。

7. 关于核数师酬金

报告期内,公司继续聘请普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所为公司外部审计机构并得到股东大会的批准,聘用协议详细列明其核数内容及所得报酬,核数师酬金情况,请见本报告中“聘任及解聘会计师事务所情况”。

报告期内核数师向本公司提供内部控制审计服务,对公司内部控制发表审计意见。公司与核数师就该项非核数服务签署聘用协议,协议内容列明其审计内容及所得报酬。

8. 关于公司秘书

公司聘请香港李伟斌律师行法律顾问卢伟强先生为公司秘书(香港),卢先生主要与本公司执行董事及董事会秘书付亚娜女士联系。卢先生已根据《上市规则》第 3.29 条于 2012 年财政年度参加了不少于 15 小时的相关专业培训。

9. 关于股东权利

按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定,单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会、监事会请求召开或自行召开临时股东大会,并明确规定申请召开、自行召开股东大会的条件和程序。详细规则请见《公司章程》及《股东大会议事规则》。

10. 关于投资者关系

报告期内,公司根据实际情况,修订了董事会《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审核委员会工作细则》以及《公司章程》,进一步提高了公司治理水平。

为贯彻中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神,公司于 2012 年第二次临时股东大会修订了《公司章程》利润分配相关条款,进一步保证了股东利益。

11. 关于其他的具体披露

董事负责监督编制每个财政期间的帐目,使该帐目能真实公平地反映公司在该期间的业务状况、业绩等情况。在编制截至二零一二年十二月三十一日止年度帐目时,董事已选择适合的会计政策并贯彻应用且已作出审慎合理判断及估计,并按持续经营基准编制帐目。

董事认为,报告期内未发生可能会影响公司持续经营能力的重大不明朗事件或情况。

公司董事会一直以来非常关注公司内部控制情况,于 2013 年 3 月 28 日召开的六届三次董事会上,单独审议了公司内部控制情况,并出具了内部控制自我评估报告。普华永道中天会计师事务所有限公司对公司 2012 年内部控制情况进行了审计,并对董事会 2012 年内部控制自我评价报告出具了审计意见。

普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所一直担任本公司的境内外审计服务机构,鉴于其对公司的持续了解以及其专业水平很高,审核委员会建议续聘以上审计机构于 2013 年继续为公司提供审计服务,并且该建议获得了六届董事会第三次会议审议通过,并将提交股东大会审议。

(三) 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强集团公司对信息披露工作的管理,严格执行未公开信息的传递、审核、披露流程,防范内幕信息知情人利用内幕信息从事证券交易活动,杜绝内幕交易行为,根据《证券法》、《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》的相关规定,集团公司制定了《关于外部信息使用人相关规定的通知》,主要内容包括:对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求,集团公司应拒绝报送;集团公司依据法律法规的要求应当报送的,需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查;集团公司应将报送的相关信息作为内幕信息,并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。

在定期报告和相关敏感信息对外公布前，外部信息使用人须严格遵守《证券法》、《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规，严格执行未公开信息的传递、审核、披露流程，防范内幕信息知情人和非法获取内幕信息的人员利用内幕信息从事证券交易活动，坚决杜绝内幕交易行为。

（四）关于内幕知情人登记管理情况

2010 年 10 月，按照监管规则的要求，经公司董事会批准，本公司建立了《内幕信息知情人管理制度》（具体内容详见 2010 年 10 月 29 日上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)），对于内幕信息的界定、内幕信息知情人的界定、内部信息人的登记备案、内幕信息的保密责任以及责任追究与处理等方面都做了明确规定。报告期内，本公司于 2011 年年度报告、2012 年中期报告编制前，向公司董事、监事及高级管理人员，以及控股股东和实际控制人发布关于敏感期内不得买卖公司股票的通知，除此以外，报告期内未发生归类于内幕信息的重大事项。

2013 年 2 月 28 日，本公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了“关于制订《内幕信息管理制度》及修订《内幕信息知情人管理制度》的议案”，新制订的《内幕信息管理制度》和修订后的《内幕信息知情人管理制度》详见 2013 年 3 月 1 日的上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 11 日	1. 审议公司在境内外公布的 2011 年年度报告及其摘要；2. 审议经境内外会计师审计的公司 2011 年度财务会计报告；3. 审议公司 2011 年度董事会工作报告及 2012 年度经营策略（请参见 2011 年度报告董事会报告部分）；4. 审议公司 2011 年度财务决算及 2012 年度财务预算报告；5. 审议公司 2011 年度利润分配预案；6. 审议关于继续聘任普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所分别为本公司境内外审计师并提请股东大会授权该聘任及授权董事会决定其酬金的建议；7. 审议公司 2011 年度监事会工作报告。8. 审议修订本公司《公司章程》的议案。	审议并通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ；香港联交所网站 www.hkex.com.hk ；讯捷财经印务有限公司网站 http://www.ifn.com.hk/ir/tjcep/	上交所披露日期 2012 年 5 月 12 日；联交所、讯捷财经披露日期 2012 年 5 月 11 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 7 月 13 日	1. 批准及确认纪庄子污水处理厂迁建协议、其条款及条件及据此拟进行的建议以及其执行；2. 批准及确认纪庄子再生水厂迁建协议、其条款及条件及据此拟进行的建议以及其执行；3. 批准及确认纪庄子污水处理厂土地整理储备项目补偿合同、其条款及条件及据此拟进行的建议以及其执行；4. 批准及确认纪庄子再生水厂土地整理储备项目补偿合同、其条款及条件及据此拟进行的建议以及其执行；5. 批准、追认及确认授权任何一名董事代表本公司签署、执行、完成、交付、或授权签署、执行、完成及交付所有有关文件及	审议并通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ；香港联交所网站 www.hkex.com.hk ；讯捷财经印务有限公司网站 http://www.ifn.com.hk/ir/tjcep/	上交所披露日期 2012 年 7 月 14 日；联交所、讯捷财经披露日期 2012 年 7 月 13 日

		契据,并作出或授权作出彼等酌情认为必需、恰当或合适的所有行为、事情及事宜,以实施及实行该等协议,及豁免遵守或就该等协议的任何条款作出及同意作出彼等酌情认为合适而性质并非重大、且符合本公司利益的修改,以及董事的一切上述行动。			
2012年第二次临时股东大会	2012年12月17日	1. 审议选举张文辉先生为本公司第六届董事会执行董事的议案; 2. 审议选举林文波先生为本公司第六届董事会执行董事的议案; 3. 审议选举付亚娜女士为本公司第六届董事会执行董事的议案; 4. 审议选举时振娟女士为本公司第六届董事会执行董事的议案; 5. 审议选举安品东先生为本公司第六届董事会非执行董事的议案; 6. 审议选举陈银杏女士为本公司第六届董事会非执行董事的议案; 7. 审议选举谢荣先生为本公司第六届董事会独立非执行董事的议案; 8. 审议选举邸晓峰先生为本公司第六届董事会独立非执行董事的议案; 9. 审议选举李洁英女士为本公司第六届董事会独立非执行董事的议案; 10. 审议选举李杨先生为本公司第六届监事会监事的议案; 11. 审议选举聂有壮先生为本公司第六届监事会监事的议案; 12. 审议选举李晓申先生为本公司第六届监事会监事的议案; 13. 审议选举齐丽品女士为本公司第六届监事会监事的议案; 14. 审议关于本公司第六届董事会董事薪酬的议案; 15. 审议关于本公司第六届监事会监事薪酬的议案; 16. 审议关于修订本公司《公司章程》的议案。	审议并通过全部议案	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn; 香港联交所网站 www.hkex.com.hk; 讯捷财经印务有限公司网站 http://www.ifn.com.hk/ir/tjcep/	上交所披露日期 2012年12月18日; 联交所、讯捷财经披露日期 2012年12月17日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张文辉	否	12	12	8	0	0	否	3
林文波	否	12	12	8	0	0	否	3
付亚娜	否	12	12	8	0	0	否	3
钟惠芳	否	11	9	8	2	0	否	3
安品东	否	12	9	8	3	0	否	3
陈银杏	否	12	10	9	2	0	否	3

谢荣	是	12	12	9	0	0	否	3
邸晓峰	是	12	12	9	0	0	否	3
李洁英	是	12	12	9	0	0	否	3
时振娟	否	1	1	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	4

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

按照证监会、交易所相关准则及规定，在《公司章程》中对于独立董事的任职条件、行使职权、享有的权利、应履行的义务等方面进行了明确的规定；公司于编制年度报告时，均制定《年报独立董事工作制度》，对独立董事在年报的编制和披露过程中的责任和义务，以及公司应提供给独立董事充分的年报信息，并安排独立董事进行实地考察等方面进行了明确的规定。

按照上述规定，报告期内本着对公司全体股东负责的态度，公司独立董事认真行使股东所赋予的权利，忠实履行职责，勤勉尽责，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司召开的相关会议及实地考察活动，对公司董事会及其下辖的专业委员会审议的相关事项发表了独立客观的意见，对董事会科学决策、公司的规范运作起到了积极作用，有效地维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会提名委员会根据公司董事会根据公司实际情况，综合各方面因素，对公司第六届董事会董事候选人，及新一届公司高级管理人员的聘任向公司董事会提出建议。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会结合公司实际情况，对公司第六届董事会董事薪酬、新一届高级管理人员薪酬，向董事会提出建议。为激发员工积极工作，就年终奖励办法向董事会提出薪酬奖励制度的建议。

报告期内，公司审核委员会建议聘任普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所分别为公司境内外审计师，审议公司定期报告财务资料，检查公司内控系统并进行年度评价。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	本公司高管由公司董事会聘任，并由董事会决定其薪酬及考核；高管以下中层管理人员由总经理聘任，并由经理办公会决定其薪酬。公司设立了独立的人力资源部。本公司现任董事长、总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书等高级管

		理人员均在本公司领取薪酬，且均未在控股股东单位担任除董事以外的重要职务。因此，本公司在人员及工资管理方面是独立于控股股东的。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东。本公司除为控股子公司提供担保外，没有为控股股东及其他公司提供过担保。本公司对其资产有完全的控制和支配权，不存在其资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，设有股东大会、董事会、监事会、总经理等机构，本公司的经营管理施行董事会授权下的总经理负责制，有独立的办公经营场所。
财务方面独立完整情况	是	本公司设立了独立的财务及会计部门，在银行开设独立的帐户，并建立了独立的会计审核体系和财务管理制度。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司对高级管理人员实行目标考核与岗位考核结合的考评机制。高级管理人员年薪中的绩效年薪与个人目标完成考核结果挂钩，年终奖的计提与公司目标或各相关经营单位年度利润完成情况挂钩，分配与个人目标考核和岗位考核结果挂钩。

本公司会计年度内，获最高薪酬的五位人士的退休金供款资料如下：

单位：人民币元

姓名	退休金供款（人民币元）
张文辉	25,344
林文波	25,344
张健	25,344
付亚娜	25,344
李杨	25,344

注：（1）以上五位人士基本薪酬均在 100 万元港币以内，详细情况请参见董监事高级管理人员情况。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

按照五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和相关法规的要求，公司完善治理结构，规范内控的组织架构，合理设置职能部门，建立了较为完善的内部控制体系。

公司董事会负责建立、完善内部控制系统并检查其有效性，董事会下设审核委员会，指导、执行及监督公司内部控制系统的建立及运行。经营管理部是内部控制系统建立及维护的主责部门。法律审计部负责内部控制评价工作。各业务及职能部门负责各自部门内部控制的建设、实施及改进。

公司已经建立较为完善的内控制度并已形成书面文件，以《天津创业环保集团股份有限公司制度流程管理手册》中的11大业务循环为基础，根据集团公司业务发展情况，对《制度流程管理手册》中的各项制度、指引和流程进行逐年更新。2012年陆续完成了包括生产运营、财务管理、信息披露等多项关键制度指引的新设及修订，重新修订和完善包括11大循环的近100项流程。

2012年，公司在全面铺开内控制度工作的同时，进一步推进与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行，截止2012年末，新设了所有者权益流程及税金管理流程，并对建设工程循环、生产及采购循环、资产及资金管理循环、全面预算循环中所涉及的30项财务流程进行了修订，相关制度流程自发布之日起开始正式实施。

内部控制自我评价报告详见本公司2013年3月29号在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《2012年度内部控制评价报告》。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

本公司聘请的普华永道中天会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见本公司2013年3月29号在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《2012年度内部控制审计报告》。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2013年2月28日，本公司第六届董事会第二次会议审议通过了“关于制订《年报重大差错责任追究制度》的议案”，新制订的《年报重大差错责任追究制度》详见2013年2月28日的上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内，本公司未发生年度报告重大差错事项。

第十节 财务会计报告

详见后附合并及公司财务报表（截至二零一二年十二月三十一日止年度）

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其它证券市场公布的年度报告。

董事长：张文辉
天津创业环保集团股份有限公司
2013 年 3 月 28 日

天津创业环保集团股份有限公司

合并及公司财务报表

截至二零一二年十二月三十一日止年度

目录	页数
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6-7
合并股东权益变动表	8
公司股东权益变动表	9
财务报表附注	10-84
财务报表补充资料	85-87

天津创业环保集团股份有限公司

资产负债表

2012 年 12 月 31 日

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

资产	附注 六	合并		公司	
		2012 年 12月31日	2011 年 12月31日	2012 年 12月31日	2011 年 12月31日
流动资产					
货币资金	1	1,000,565	691,693	469,715	257,969
应收票据		6,000	—	—	—
应收账款	2	1,566,743	1,096,583	1,454,780	1,010,492
预付款项	3	120,306	95,706	43,815	3,458
应收股利		—	—	6,750	—
其他应收款	4	10,589	17,049	108,459	121,653
存货	5	92,509	80,569	11,197	4,218
其他流动资产		12,349	7,831	107,700	157,331
流动资产合计		2,809,061	1,989,431	2,202,416	1,555,121
非流动资产					
长期应收款	6	406,425	407,240	406,425	407,240
长期股权投资	7	38,628	44,669	1,285,755	1,285,755
投资性房地产	8	112,282	115,955	88,491	91,659
固定资产	9	3,281,259	2,383,709	2,992,541	2,152,292
在建工程	9	459,487	880,865	419,507	806,613
无形资产	10	3,191,339	3,254,821	431,966	443,073
其他非流动资产		8,513	8,634	40,377	35,045
非流动资产合计		7,497,933	7,095,893	5,665,062	5,221,677
资产总计		10,306,994	9,085,324	7,867,478	6,776,798

天津创业环保集团股份有限公司

资产负债表(续)

2012 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

负债及股东权益	附注 六	合并		公司	
		2012 年 12月31日	2011 年 12月31日	2012 年 12月31日	2011 年 12月31日
流动负债					
短期借款	14	86,000	152,000	66,000	136,000
应付账款	12	20,847	18,481	5,373	3,157
预收款项	12	601,371	423,387	4,871	8,331
应付职工薪酬	13	9,298	8,227	5,882	5,790
应交税费	12	26,706	8,274	17,954	2,400
应付股利	18(c)	30,929	1,461	30,929	1,461
其他应付款	12	511,940	412,095	590,875	330,812
一年内到期的非流动负债	14	806,181	856,186	619,501	653,466
其他流动负债	14	20,007	19,961	16,364	16,364
流动负债合计		2,113,279	1,900,072	1,357,749	1,157,781
非流动负债					
长期借款	14	1,931,876	1,865,040	863,600	782,400
应付长期债券	14	691,950	689,850	691,950	689,850
递延收益	15	385,661	369,928	201,880	204,221
递延所得税负债	16	60,645	48,479	21,721	19,966
长期应付款	14	350,754	386,543	350,754	386,543
其他非流动负债	14	840,158	109,703	735,453	81,817
非流动负债合计		4,261,044	3,469,543	2,865,358	2,164,797
负债合计		6,374,323	5,369,615	4,223,107	3,322,578
股东权益					
股本	17	1,427,228	1,427,228	1,427,228	1,427,228
资本公积	18(a)	382,311	382,311	380,788	380,788
盈余公积	18(b)	350,905	326,181	350,905	326,181
未分配利润	18(c)	1,619,785	1,432,617	1,485,450	1,320,023
归属于母公司股东权益合计		3,780,229	3,568,337	3,644,371	3,454,220
少数股东权益	19	152,442	147,372	—	—
股东权益合计		3,932,671	3,715,709	3,644,371	3,454,220
负债及股东权益总计		10,306,994	9,085,324	7,867,478	6,776,798

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

张文辉
企业负责人时振娟
主管会计工作的负责人时振娟
会计机构负责人

天津创业环保集团股份有限公司

利润表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	附注 六	合并		公司	
		2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
营业收入	20	1,637,320	1,562,490	933,539	937,963
减: 营业成本	20	(951,188)	(874,041)	(452,458)	(435,782)
营业税金及附加	21	(11,478)	(8,831)	(5,953)	(4,311)
管理费用	22	(105,118)	(104,301)	(60,647)	(62,613)
财务费用—净额	23	(212,328)	(196,415)	(118,823)	(108,539)
加: 投资收益/(损失)	7	(5,541)	386	26,750	2,089
其中: 对联营企业的 投资收益/(损 失)		(6,041)	186	—	—
营业利润		351,667	379,288	322,408	328,807
加: 营业外收入	24	25,128	10,573	4,834	5,028
减: 营业外支出	25	(3,995)	(13,827)	(3,691)	(12,983)
其中: 非流动资产 处置损失		(3,818)	(13,661)	(3,691)	(12,983)
利润总额		372,800	376,034	323,551	320,852
减: 所得税费用	26	(98,249)	(96,154)	(76,311)	(79,094)
净利润		274,551	279,880	247,240	241,758
归属于母公司股东的净利润		268,981	275,786	247,240	241,758
少数股东损益		5,570	4,094	—	—
每股收益(人民币元)	27				
基本每股收益		0.19	0.19		
稀释每股收益		0.19	0.19		
其他综合收益		—	—	—	—
综合收益总额		274,551	279,880	247,240	241,758
归属于母公司股东的综合收益总额		268,981	275,786	247,240	241,758
归属于少数股东的综合收益总额		5,570	4,094	—	—

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

张文辉
企业负责人时振娟
主管会计工作的负责人时振娟
会计机构负责人

天津创业环保集团股份有限公司

现金流量表

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供服务收到的现金	1,358,097	1,585,960	498,113	793,916
收到的其他与经营活动有关的现金	29,162	77,843	20,001	40,454
经营活动现金流入小计	1,387,259	1,663,803	518,114	834,370
购买商品、接受劳务支付的现金	(579,497)	(538,117)	(255,077)	(220,281)
支付给职工以及为职工支付的现金	(165,343)	(137,970)	(90,234)	(74,624)
支付的各项税费	(102,160)	(121,121)	(64,851)	(104,381)
支付的其他与经营活动有关的现金	(32,468)	(32,422)	(18,864)	(18,993)
经营活动现金流出小计	(879,468)	(829,630)	(429,026)	(418,279)
经营活动产生的现金流量净额	507,791	834,173	89,088	416,091
二、投资活动产生的现金流量				
取得投资收益收到的现金	500	200	20,000	2,089
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	21,093	808	337	187
收到子公司款项	—	—	167,050	165,112
收到的其他与投资活动有关的现金	774,715	86,022	670,000	—
投资活动现金流入小计	796,308	87,030	857,387	167,388
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(659,754)	(626,906)	(465,559)	(186,427)
投资所支付的现金	—	—	—	(129,874)
支付的受限保证金存款	(900)	(1,800)	—	—
支付给子公司的款项	—	—	(59,500)	(186,297)
投资活动现金流出小计	(660,654)	(628,706)	(525,059)	(502,598)
投资活动产生的现金流量净额	135,654	(541,676)	332,328	(335,210)

天津创业环保集团股份有限公司

现金流量表(续)

2012 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
三、筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金	1,451,516	1,249,200	1,259,200	1,206,300
发行债券收到的现金	—	689,500	—	689,500
吸收投资所收到的现金	—	19,091	—	—
其中: 子公司吸收少数股东投资 收到的现金	—	19,091	—	—
筹资活动现金流入小计	1,451,516	1,957,791	1,259,200	1,895,800
偿还债务支付的现金	(1,517,765)	(1,738,015)	(1,295,864)	(1,610,364)
偿付利息支付的现金	(241,103)	(203,684)	(145,385)	(113,619)
分配股利或利润支付的现金	(28,121)	(156,590)	(27,621)	(156,590)
支付的其他与筹资有关的现金	—	(2,436)	—	—
筹资活动现金流出小计	(1,786,989)	(2,100,725)	(1,468,870)	(1,880,573)
筹资活动产生的现金流量净额	(335,473)	(142,934)	(209,670)	15,227
四、汇率变动对现金的影响	—	—	—	—
五、现金净增加额	307,972	149,563	211,746	96,108
加: 年初现金余额	688,993	539,430	257,969	161,861
六、年末现金余额(附注六(28)(b))	996,965	688,993	469,715	257,969

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

张文辉
企业负责人时振娟
主管会计工作的负责人时振娟
会计机构负责人

天津创业环保集团股份有限公司

合并股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	——归属于母公司股东权益——				少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
2011年1月1日年初余额	1,427,228	383,338	302,005	1,338,002	125,596	3,576,169
2011年度增减变动额						
净利润	—	—	—	275,786	4,094	279,880
股东投入和减少资本						
— 少数股东投入资本	—	—	—	—	19,091	19,091
— 购买少数股东权益 (附注六(18)(a))	—	(1,027)	—	—	(1,409)	(2,436)
利润分配						
— 提取盈余公积	—	—	24,176	(24,176)	—	—
— 对股东的分配	—	—	—	(156,995)	—	(156,995)
2011年12月31日年末余额	1,427,228	382,311	326,181	1,432,617	147,372	3,715,709
2012年度增减变动额						
净利润	—	—	—	268,981	5,570	274,551
利润分配						
— 提取盈余公积	—	—	24,724	(24,724)	—	—
— 对股东的分配	—	—	—	(57,089)	(500)	(57,589)
2012年12月31日年末余额	1,427,228	382,311	350,905	1,619,785	152,442	3,932,671

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

张文辉
企业负责人时振娟
主管会计工作的负责人时振娟
会计机构负责人

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2011年1月1日年初余额	1,427,228	380,788	302,005	1,259,436	3,369,457
2011年度增减变动额					
净利润	—	—	—	241,758	241,758
利润分配					
—提取盈余公积	—	—	24,176	(24,176)	—
—对股东的分配	—	—	—	(156,995)	(156,995)
2011年12月31日年末余额	1,427,228	380,788	326,181	1,320,023	3,454,220
2012年度增减变动额					
净利润	—	—	—	247,240	247,240
利润分配					
—提取盈余公积	—	—	24,724	(24,724)	—
—对股东的分配	—	—	—	(57,089)	(57,089)
2012年12月31日年末余额	1,427,228	380,788	350,905	1,485,450	3,644,371

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

张文辉
企业负责人

时振娟
主管会计工作的负责人

时振娟
会计机构负责人

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一 公司基本情况

天津创业环保集团股份有限公司(「本公司」)是于1993年6月8日在中华人民共和国(「中国」)天津市注册成立的股份有限责任公司。天津市政投资有限公司(「市政投资」)为本公司的控股公司，天津城市基础设施建设投资集团有限公司(「天津城投」)为本公司的最终控股公司。

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

(a) 污水处理业务

依照相关协议(「《污水处理委托协议》」)，本集团通过以下污水处理厂提供污水处理服务：

位置	协议签订日期	客户
天津东郊	2000年10月10日	天津市排水公司(「排水公司」)
天津纪庄子	2000年10月10日	排水公司
天津咸阳路	2000年10月10日	排水公司
天津北仓	2000年10月10日	排水公司
贵州贵阳	2004年9月16日	贵阳城市管理局
江苏宝应	2005年6月13日	宝应县建设局
湖北赤壁	2005年7月15日	赤壁市建设局
安徽阜阳	2005年12月18日	阜阳市建设委员会
云南曲靖	2005年12月25日	曲靖市供排水总公司
湖北洪湖	2005年12月29日	洪湖市建设局
浙江杭州	2006年11月20日	杭州市排水有限公司
天津静海	2007年9月12日	天津新技术产业园区天宇科技园管理委员会
山东文登	2007年12月19日	文登市建设局
陕西西安	2008年3月18日	西安市基础设施建设投资总公司
河北安国	2008年10月14日	安国市人民政府
湖北咸宁	2008年10月16日	咸宁市建设委员会
安徽颍东	2009年8月10日	阜阳市颍东建设局
云南曲靖	2011年8月16日	曲靖市住房和城乡建设局
安徽巢湖	2011年8月25日	含山县住房和城乡建设局

除天津地区的东郊、纪庄子、咸阳路及北仓四座污水处理厂外，上述其他各污水处理厂均已签订特许经营协议，并属于企业会计准则解释第2号的适用范围(附注四(14)(b))。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

— 公司基本情况(续)

(a) 污水处理业务(续)

污水处理委托协议的主要条款及订明的主要计价公式如下所述：

东郊：

本公司应全面弥补实际的经营成本，包括固定资产的折旧，但不包括利息开支及汇兑损益，最少将：

- (i) 赚取按污水处理业务相关固定资产(定义见协议)的每月平均账面净值的年度平均数计算15%的回报，以及；
- (ii) 获得节省成本或当实际处理量超过协议规定的最低处理量时的奖励计价调整。

纪庄子、咸阳路及北仓：

根据与排水公司在2006年3月10日达成的临时协议，本公司于纪庄子、咸阳路及北仓污水处理厂处理污水水质达标后至竣工验收日的期间内，按照约定的单价收取污水处理费。竣工验收日后本公司将向排水公司按照与东郊污水处理厂等同的原则收取污水处理费。

其他污水处理厂：

协议规定以约定价格作为初始污水处理服务费单价，并且上述处理费单价将按照合同约定的调价公式视设施设备改造、新增投资及能源动力、劳动力、政府政策的重大变化等因素进行调整；

除贵阳外，其他地区客户会对本集团确保最低污水处理量，如果实际处理量低于该担保水量，则污水处理费按照担保水量结算。

按照协议，贵阳市物价局将定期核定污水处理价格，可令污水处理业务全面弥补实际的经营成本，包括运行成本、摊销、所得税并获得8%的概算净资产回报。

(b) 污水处理设施的建设管理业务

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

(c) 自来水供水业务

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

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

一 公司基本情况(续)

(d) 中水业务

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

(e) 供热及供冷服务

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

本集团已与天津市城市建设和交通委员会签订天津市文化中心集中能源站项目集中供热、供冷特许经营协议, 属于企业会计准则解释第2号的适用范围(附注四(14)(b))。

本财务报表由本公司董事会于2013年3月28日批准报出。

二 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(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》(2010年修订)的披露规定编制。

三 遵循企业会计准则的声明

本公司2012年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

四 重要会计政策和会计估计

(1) 会计年度

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(2) 记账本位币

记账本位币为人民币。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(3) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权时，子公司的资产、负债在合并财务报表中以购买日或合并日为基础进行计量。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价)，资本公积(资本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

(4) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

(5) 外币折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

(6) 金融工具

(a) 金融资产

本集团本年度的金融资产为应收款项(附注四 (7))，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 金融工具(续)

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

(a) 金融资产(续)

(i) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

(ii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(iii) 金融资产的终止确认

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；或者**(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。

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股东权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公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债，其余的列示为非流动负债。

借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的借款列示为短期借款或应付短期债券；借款期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债，其余借款列示为长期借款或应付长期债券。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(6) 金融工具(续)

(b) 金融负债(续)

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，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。

(7) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，计提坏账准备。

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

(8) 存货

存货包括原材料、产成品、低值易耗品和工程施工等，按成本与可变现净值孰低计量。

工程施工金额根据已发生的合同成本，加上利润或减去已确认亏损和已结算金额，按照单项合同计算确定。当余额为正时，确认为资产；当余额为负时，确认为负债。

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

存货发出时的成本按加权平均法核算。本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(9) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资；以及本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；合营企业是指本集团能够与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指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。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 长期股权投资(续)

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；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，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或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(9) 长期股权投资(续)

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据(续)

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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

(d) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(15))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。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。

(10) 投资性房地产

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

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

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	40至50年	5%	1.9%-2.4%

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注四(15))。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(11) 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输车辆及其他等。

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

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

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

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10至50年	0%至5%	1.9%至10%
机器设备	10至20年	0%至5%	4.8%至10%
运输车辆及其他	5至10年	0%至5%	9.5%至20%

建筑物包括厂房以外铺设的管网，预计使用年限为25年。

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

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。

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(附注四(15))。

(12) 在建工程

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(附注四(15))。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(13) 借款费用

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固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

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

(14) 无形资产

无形资产包括土地使用权、特许经营权、专有技术及软件等，以成本计量。

(a) 土地使用权

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

(b) 特许经营权

如附注一(a)及(e)中所述，在特定时期内(“特许经营期间”)，本集团(天津地区污水处理厂除外)与政府机构或其下属公司合作，从事开发、融资、营运及维护公共服务(“特许经营服务”)设施。本集团可以根据合作协议中的条款运营此设施并提供特许经营服务，并在特许经营期结束时将该等设施转让给政府机构。《特许经营服务协议》约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整机制，以订明本集团执行的特许经营服务。特许经营服务协议属于企业会计准则解释第2号的适用范围，因此特许经营安排下的资产可列作无形资产或金融资产。如果经营者取得权利(特许权)向公共服务使用者收费，则将资产列作无形资产；如由授权当局无条件支付或保证最低收费部分，则列作金融资产。因此本集团将特许经营服务的相关权利确认为无形资产-特许经营权，并根据特许经营期限以直线法按照25至30年平均摊销。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(14) 无形资产(续)

(c) 专有技术及软件

单独购入的专有技术及软件按历史成本列示。专有技术及软件有限定的可使用年期，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。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(附注四(15))。

(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。

(15) 长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(16) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(17) 股利分配

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(18) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

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

(a) 污水处理服务及供冷供热服务收入

污水处理服务收入及供冷供热收入于提供服务时确认。

(b) 污水处理设施建设服务

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

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

(c) 自来水及中水销售收入

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

(d) 中水管道接驳收入

中水管道接驳收入按照完工法进行确认。

(e) 委托运营收入

委托运营收入根据服务协议按照权责发生制进行确认。

(f) 经营租赁收入

经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

四 重要会计政策和会计估计(续)

(18) 收入确认(续)

(g) 利息收入

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

利息收入采用实际利率法按时间比例基准确认。

(h) 股利收入

股利收入在收取款项的权利确定时确认。

(19) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 重要会计政策和会计估计(续)

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

(21) 分部信息

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

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

(22) 重要会计估计和判断

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。

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

(a) 应收款项的减值

本集团根据单项应收款项余额存在减值的客观证据和历史坏账损失情况确定坏账准备。管理层确信截至2012年12月31日的应收款项不存在减值。

(b) 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，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。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。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	0% - 25%
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)	6%-13%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税税额	7%

本集团内享受所得税税收优惠的子公司信息如下：

子公司名称	2012 年度 所得税税率	享受优惠所得税税率原因
赤壁创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得享受“三免三减半”税收优惠
阜阳创业水务有限责任公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得享受“三免三减半”税收优惠
文登创业水务有限公司	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得享受“三免三减半”税收优惠
贵州创业水务有限公司	15%	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)而享受的税收优惠
中水公司	收入减按 90%计算应 纳税所得额	根据财税[2008]47号文,企业自2008年1月1日起,符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注

1 货币资金

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
现金和银行存款	1,000,565	691,693	469,715	257,969
其中：				
在建工程专户资金(注释(a))	200,466	48,259	139,137	43,442
一年内到期的受限银行存款(注释(b))	3,600	2,700	—	—

(a) 在建工程专户资金主要为污水处理厂及中水厂建设专户尚未使用的银行存款余额。

(b) 为一年内到期的项目保证金共计人民币 3,600 千元 (2011年：人民币2,700千元)。

2 应收账款

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
应收账款	1,566,743	1,096,583	1,454,780	1,010,492
减：坏账准备	—	—	—	—
	<u>1,566,743</u>	<u>1,096,583</u>	<u>1,454,780</u>	<u>1,010,492</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

2 应收账款(续)

(a) 应收账款账龄分析如下：

		——合并——			
		2012年12月31日		2011年12月31日	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内		921,093	59%	865,014	79%
一到二年		645,650	41%	231,569	21%
	合计	<u>1,566,743</u>	<u>100%</u>	<u>1,096,583</u>	<u>100%</u>
		——公司——			
		2012年12月31日		2011年12月31日	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内		818,971	56%	779,073	77%
一到二年		635,809	44%	231,419	23%
	合计	<u>1,454,780</u>	<u>100%</u>	<u>1,010,492</u>	<u>100%</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

2 应收账款(续)

(b) 应收账款类别分析如下：

种类	合并							
	2012年12月31日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,421,319	91%	—	—	998,903	91%	—	—
一般信用组合	145,424	9%	—	—	97,680	9%	—	—
合计	<u>1,566,743</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,096,583</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

种类	公司							
	2012年12月31日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,421,319	98%	—	—	998,903	99%	—	—
一般信用组合	33,461	2%	—	—	11,589	1%	—	—
合计	<u>1,454,780</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,010,492</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

2 应收账款(续)

(c) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款明细如下：

应收账款内容	账面余额	合并及公司	
		坏账金额	计提比例
排水公司	1,421,319	—	—
合计	1,421,319	—	—

排水公司为中国政府机构下属企业且信用记录良好。2012年12月，排水公司及其上级主管单位已经向天津市政府申请授予本公司天津市内4座污水处理厂特许经营方案，该申请尚在审批过程中。管理层预计在签订该特许经营权协议并终止现行协议时，对现行协议账项下的应收款项予以解决，因此管理层确信此等应收账款不存在减值风险。

(d) 一般信用组合应收账款账龄分析如下：

	合并			
	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	135,583	93%	97,680	100%
一到两年	9,841	7%	—	—
合计	145,424	100%	97,680	100%

	公司			
	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	33,461	100%	11,589	100%
合计	33,461	100%	11,589	100%

(e) 应收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
天津城投	13,419	—

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

2 应收账款(续)

(f) 于2012年12月31日，余额前五名的应收账款分析如下：

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
排水公司	客户	785,510	1年以内	50%
		635,809	1至2年	40%
曲靖市城市供排水总公司	客户	40,645	1年以内	3%
杭州市排水有限公司	客户	15,685	1年以内	1%
天津城投	最终控股公司	13,419	1年以内	1%
天津乐城置业有限公司	同受同一最终 控股公司控制	8,197	1年以内	1%
合计		<u>1,499,265</u>		<u>96%</u>

(g) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本集团关系	2012年12月31日		2011年12月31日	
		金额	占应收账款 总额的比例(%)	金额	占应收账款 总额的比例(%)
天津城投	最终控股公司	13,419	0.86%	—	—
天津乐城置业有限公司	同受同一最终 控股公司控制	8,197	0.52%	404	0.04%
天津城投城市资源经营 有限公司	同受同一最终 控股公司控制	801	0.05%	801	0.07%
天津地下铁道集团有限 公司	同受同一最终 控股公司控制	—	—	76	0.01%
合计		<u>22,417</u>	<u>1.43%</u>	<u>1,281</u>	<u>0.12%</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

3 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	合并			
	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	85,069	71%	79,204	83%
一到二年	28,809	24%	13,928	14%
二年以上	6,428	5%	2,574	3%
	<u>120,306</u>	<u>100%</u>	<u>95,706</u>	<u>100%</u>

于2012年12月31日，账龄超过1年的预付款项人民币35,237千元(2011年12月31日：人民币16,502千元)主要为项目工程款及中水管道接驳工程款，因为工程尚未竣工，该款项尚未完成结算。

	公司			
	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	43,576	99.5%	1,785	52%
一到二年	144	0.3%	1,565	45%
二年以上	95	0.2%	108	3%
	<u>43,815</u>	<u>100%</u>	<u>3,458</u>	<u>100%</u>

(b) 于2012年12月31日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团关系	金额	占预付账款 总额比例	预付时间	未结算原因
天津第二市政公路工程有限公司	工程承包商	15,913	14%	2012年度	工程尚未完工
天津市管道工程集团有限公司	工程承包商	13,511	11%	2011年度	工程尚未完工
中铁四局集团有限公司	工程承包商	11,154	9%	2012年度	工程尚未完工
天津建昌环保有限公司	设备供应商	7,599	6%	2012年度	设备尚未验收
天津第七市政公路工程有限公司	工程承包商	4,440	4%	2012年度	工程尚未完工
		<u>52,617</u>	<u>44%</u>		

六 财务报表附注(续)

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

3 预付款项(续)

(c) 于2012年12月31日，预付款项余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款 (2011年12月31日：无)，并且无预付本公司关联方的款项 (2011年12月31日：无)。

4 其他应收款

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
项目保证金	3,207	6,681	2,200	2,743
代垫费用	1,893	1,381	38	12
应收子公司款项	—	—	105,034	112,534
其他	5,489	8,987	1,187	6,364
减：坏账准备	—	—	—	—
	<u>10,589</u>	<u>17,049</u>	<u>108,459</u>	<u>121,653</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	合并			
	2012年12月31日		2011年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	4,892	46%	3,000	18%
一到二年	857	8%	3,132	18%
二到三年	1,538	15%	3,933	23%
三年以上	3,302	31%	6,984	41%
	<u>10,589</u>	<u>100%</u>	<u>17,049</u>	<u>100%</u>

(b) 于2012年12月31日，其他应收款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款 (2011年12月31日：无)，并且无应收本公司关联方的款项 (2011年12月31日：无)。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

4 其他应收款 (续)

(c) 于2012年12月31日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
贵阳市建设投资控股有限公司	客户	1,150	3年以上	10%
天津市施工队伍交流服务中心	监管部门	1,000	2到3年	9%
天津市建筑工程渣土管理站	监管部门	500	1到2年	5%
天津市建设工程质量监督站	监管部门	271	1年以内	3%
务川县城镇管理办公室	客户	200	1年以内	2%
		3,121		29%

(d) 其他应收款类别分析如下：

种类	合并							
	2012年12月31日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一般信用组合	10,589	100%	—	—	17,049	100%	—	—
合计	10,589	100%	—	—	17,049	100%	—	—

种类	公司							
	2012年12月31日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一般信用组合	108,459	100%	—	—	121,653	100%	—	—
合计	108,459	100%	—	—	121,653	100%	—	—

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

5 存货

(a) 存货分类如下：

	合并					
	2012年12月31日			2011年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	17,962	—	17,962	10,960	—	10,960
产成品	—	—	—	3,682	(3,000)	682
零部件及低值易耗品	106	—	106	434	—	434
工程施工	74,441	—	74,441	68,493	—	68,493
	<u>92,509</u>	<u>—</u>	<u>92,509</u>	<u>83,569</u>	<u>(3,000)</u>	<u>80,569</u>

	公司					
	2012年12月31日			2011年12月31日		
	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价准备	账面 价值
原材料	11,029	—	11,029	4,193	—	4,193
零部件及低值易耗品	—	—	—	25	—	25
工程施工	168	—	168	—	—	—
	<u>11,197</u>	<u>—</u>	<u>11,197</u>	<u>4,218</u>	<u>—</u>	<u>4,218</u>

(b) 存货跌价准备分析如下：

	2011年 12月31日	本年计提	合并		2012年 12月31日
			本年减少 转回	本年减少 转销	
产成品(附注六 11(a))	<u>(3,000)</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>3,000</u>	<u>—</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

6 长期应收款

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
道路特许经营权所产生的应收款项 (注释(a))	337,631	338,446	337,631	338,446
应收排水公司(注释(b))	68,794	68,794	68,794	68,794
	<u>406,425</u>	<u>407,240</u>	<u>406,425</u>	<u>407,240</u>

(a) 道路特许经营权所产生应收款项指在特许经营期内以未来保证最低交通流量为基础按照实际利率法确定的摊余成本。

(b) 于2012年12月31日，应收污水处理厂建设款项已超过信用期。鉴于排水公司为中国政府机构下属企业且信用记录良好，根据管理层评估，此等应收账款不存在重大减值风险(附注六2(c))。

7 长期股权投资

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
子公司(注释 (a))	—	—	1,308,255	1,308,255
减：长期投资减值准备(注释 (b))	—	—	(26,500)	(26,500)
	—	—	<u>1,281,755</u>	<u>1,281,755</u>
联营企业(注释 (c))	34,628	40,669	—	—
其他长期股权投资(注释 (d))	4,000	4,000	4,000	4,000
	<u>38,628</u>	<u>44,669</u>	<u>1,285,755</u>	<u>1,285,755</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

7 长期股权投资(续)

(a) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

	子公司类型	注册地	业务性质及经营范围	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码
曲靖创业水务有限公司	A	曲靖	污水处理、自来水供水	178,983	有限公司	赵毅	781687756
贵州创业水务有限公司	A	贵州	污水处理	100,000	有限公司	赵毅	750194086
阜阳创业水务有限公司	B	阜阳	污水处理	69,000	有限公司	赵毅	783074750
宝应创业水务有限责任公司	A	宝应	污水处理	53,000	有限公司	赵毅	776407692
天津创业环保(香港)有限公司	B	香港	污水处理	62,987	有限公司	唐福生	N/A
杭州天创水务有限公司	A	杭州	污水处理	257,445	有限公司	赵毅	785336929
文登创业水务有限公司	B	文登	污水处理	52,000	有限公司	赵毅	661386940
天津静海创业水务有限公司	B	天津	污水处理	12,000	有限公司	杨光	666139631
天津中水有限公司	B	天津	中水生产销售、中水设施开发建设、中水技术咨询	100,000	有限公司	唐福生	72573188X
西安创业水务有限公司	B	西安	污水处理	270,000	有限公司	赵毅	668679180
天津凯英科技发展有限公司	B	天津	环境工程治理、技术咨询等	5,000	有限公司	张文辉	673733268
安国创业水务有限公司	B	安国	城区供水、排水，污水处理	41,000	有限公司	李玉庆	681355439
武汉天创环保有限公司	B	武汉	污水处理和自来水供水	103,240	有限公司	赵毅	679132033

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

7 长期股权投资(续)

(a) 子公司情况(续)

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码
天津创业建材有限公司	A	天津	新型建筑材料的制造及销售	37,500	有限公司	付亚娜	752229932
天津创环水务有限公司	B	天津	污水处理	5,000	有限公司	杨光	697448664
天津子创工程投资有限公司	B	天津	工程项目投资	23,400	有限公司	林文波	55946747X
天津津宁创环水务有限公司	B	天津	污水处理	15,000	有限公司	李玉庆	559490071
天津佳源兴创新能源科技有限公司	B	天津	节能环保、系能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务	60,000	有限公司	唐福生	569314725

A: 控股子公司

B: 全资子公司

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

7 长期股权投资(续)

(a) 子公司情况(续)

	年初/年末 实际出资额	持股比例/ 表决权比例 (%)	是否 合并报表	少数股东权益	减值准备	本年宣告分派的现金股利
西安创业水务有限公司	270,000	100	是	—	—	—
杭州天创水务有限公司	180,212	70	是	95,466	—	—
曲靖创业水务有限公司	154,918	87	是	27,397	—	—
天津中水有限公司 (注释(ii))	100,436	100	是	—	—	10,000
贵州创业水务有限公司 (注释(ii))	95,000	95	是	6,921	—	9,500
天津创业环保(香港)有限公司	62,987	100	是	1,656	—	—
文登创业水务有限公司	52,000	100	是	—	—	—
武汉天创环保有限公司	98,500	100	是	2,444	—	—
阜阳创业水务有限公司 (注释(ii))	69,202	100	是	—	—	6,750
安国创业水务有限公司	41,000	100	是	—	—	—
宝应创业水务有限责任公司	37,100	70	是	18,507	—	—
天津创业建材有限公司	26,500	71	是	51	(26,500)	—
天津静海创业水务有限公司	12,000	100	是	—	—	—
天津凯英科技发展有限公司	5,000	100	是	—	—	—
天津子创工程投资有限公司	23,400	100	是	—	—	—
天津津宁创环水务有限公司	15,000	100	是	—	—	—
天津创环水务有限公司	5,000	100	是	—	—	—
天津佳源兴创新能源科技有限公司	60,000	100	是	—	—	—
总计	<u>1,308,255</u>			<u>152,442</u>	<u>(26,500)</u>	<u>26,250</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

7 长期股权投资(续)

(a) 子公司情况(续)

(i) 本集团不存在长期投资变现及收益汇回的重大限制。

(ii) 于2012年度，本公司子公司宣告分派的现金股利为人民币26.25百万元。

(b) 截止2012年12月31日，本公司对持有的天津创业建材有限公司投资全额计提了减值准备约为人民币26.5百万元 (2011年12月31日：人民币26.5百万元) 。

(c) 联营企业

	2012年12月31日			2012年度			
	注册资本	持股及表 决权比例	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	所占亏损
天津国际机械有限公司	120,000	27.50%	608,002	454,032	153,970	2,024,631	(6,041)

天津国际机械有限公司为一家注册于天津市经济技术开发区的中外合资企业，其业务范围为环保机械设备的研发制造和销售、环保机电设备成套项目及工程技术咨询、进出口贸易、通用设备的生产销售等。

本集团对天津国际机械有限公司的投资变动如下：

	初始 投资成本	2011年 12月31日	按权益法 调整的净亏损	宣告分派 的现金股利	2012年 12月31日	持股比例/表 决权比例(%)
天津国际机械有限公司	33,000	40,669	(6,041)	—	34,628	27.50%

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

7 长期股权投资(续)

(d) 其他长期股权投资

	核算方法	投资成本	2011年12月31日 及2012年12月31日	持股比例 及表决权比例	本年宣告分派 的现金股利
天津北方人才港 股份有限公司	成本法	2,000	2,000	6.10%	500
天津市宝通轻集 料有限责任公司	成本法	2,000	2,000	4.90%	—
			<u>4,000</u>		<u>500</u>

8 投资性房地产

房屋建筑物	合并	公司
原价		
2011年12月31日及2012年12月31日	<u>137,374</u>	<u>110,648</u>
累计折旧		
2011年12月31日	(21,419)	(18,989)
本年计提	(3,673)	(3,168)
2012年12月31日	<u>(25,092)</u>	<u>(22,157)</u>
净值		
2012年12月31日	<u>112,282</u>	<u>88,491</u>
2011年12月31日	<u>115,955</u>	<u>91,659</u>

本集团的投资性房地产主要为本公司位于天津的办公室大楼用于对外出租部份所占的成本。根据本公司董事估值，该办公室大楼用于对外出租部份于2012年12月31日的公允价值约为人民币151百万元(2011年：151百万元)，其账面净值约为人民币88百万元。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

9 固定资产及在建工程

(a) 合并

	房屋及 建筑物 (注释 (i))	机器设备	运输车辆 及其他	合计
原价—				
2011年1月1日	1,590,184	1,690,698	198,012	3,478,894
在建工程转入	1,717	3,007	1,136	5,860
本年其他增加	489	479	1,055	2,023
本年减少	(67)	(12,751)	(27,232)	(40,050)
2011年12月31日	1,592,323	1,681,433	172,971	3,446,727
在建工程转入	435,518	532,965	77,251	1,045,734
本年其他增加	877	7,376	5,269	13,522
本年减少	(23,746)	(9,200)	(15,755)	(48,701)
2012年12月31日	2,004,972	2,212,574	239,736	4,457,282
累计折旧—				
2011年1月1日	(545,714)	(308,685)	(82,036)	(936,435)
本年计提	(45,976)	(75,094)	(15,094)	(136,164)
本年减少	41	2,489	23,051	25,581
2011年12月31日	(591,649)	(381,290)	(74,079)	(1,047,018)
本年计提	(49,532)	(79,258)	(19,703)	(148,493)
本年减少	4,821	4,866	9,801	19,488
2012年12月31日	(636,360)	(455,682)	(83,981)	(1,176,023)
减值准备				
2011年12月31日	(11,000)	(4,068)	(932)	(16,000)
本年转销(附注六11(b))	11,000	4,068	932	16,000
2012年12月31日	—	—	—	—
净值—				
2012年12月31日	1,368,612	1,756,892	155,755	3,281,259
2011年12月31日	989,674	1,296,075	97,960	2,383,709

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

9 固定资产及在建工程(续)

(a) 合并(续)

- (i) 本集团的所有房屋及建筑物均位于中国境内。
- (ii) 2012年度计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为人民币142百万元及人民币6百万元(2011年度：人民币130百万元及人民币6百万元)。
- (iii) 于2012年12月31日，固定资产、土地使用权和投资性房地产中包括账面价值约为人民币156百万元(原价为人民币170百万元)的外购资产(2011年12月31日：账面价值人民币295百万元、原价人民币325百万元)，其产权转让手续尚未办理或正在办理中。鉴于上述外购资产均依照相关合法协议进行，本公司董事确信其产权转移不存在任何法律障碍，也不会产生重大的追加成本。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

9 固定资产及在建工程(续)

(b) 公司

	房屋及 建筑物	机器设备	运输车辆 及其他	合计
原价—				
2011年1月1日	1,417,993	1,577,428	154,245	3,149,666
在建工程转入	360	3,007	1,136	4,503
本年其他增加	—	309	1,048	
本年减少	(67)	(10,823)	(22,635)	(33,525)
2011年12月31日	1,418,286	1,569,921	133,794	3,122,001
在建工程转入	415,815	480,232	75,997	972,044
本年其他增加	—	526	858	1,384
本年减少	—	(3,196)	(10,035)	(13,231)
2012年12月31日	1,834,101	2,047,483	200,614	4,082,198
累计折旧—				
2011年1月1日	(521,732)	(275,925)	(72,503)	(870,160)
本年计提	(42,837)	(63,205)	(13,862)	(119,904)
本年减少	41	1,429	18,885	20,355
2011年12月31日	(564,528)	(337,701)	(67,480)	(969,709)
本年计提	(48,219)	(68,092)	(12,843)	(129,154)
本年减少	—	2,305	6,901	9,206
2012年12月31日	(612,747)	(403,488)	(73,422)	(1,089,657)
净值—				
2012年12月31日	1,221,354	1,643,995	127,192	2,992,541
2011年12月31日	853,758	1,232,220	66,314	2,152,292

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

9 固定资产及在建工程(续)

(c) 重大在建工程项目变动

工程名称	预算数	2011年 12月31 日	本年 增加	本年转入 固定资产	其他减 少	2012年 12月31 日	2011年12 月31日借款 费用资本化 累计余额	本年 增加	本年转入 固定资产	2012年12月 31日借款费 用资本化累计 余额	工程投入 占预算的 比例(%)	资金来源
中水厂												
—北辰再生水厂	65,000	57,395	8,064	(65,459)	—	—	—	1,719	(1,719)	—	100%	自筹
污水处理厂												
—东郊升级改造	373,500	292,010	74,897	(364,445)	(2,459)	3	9,909	7,288	(17,197)	—	98%	自筹
—咸阳路升级改造	205,510	165,607	31,926	(195,914)	(1,615)	4	5,632	1,852	(7,484)	—	96%	自筹
—纪庄子升级改造	191,660	156,074	25,194	(177,940)	(3,327)	1	5,866	3,657	(9,523)	—	95%	自筹
—北仓升级改造	166,000	131,140	32,538	(162,231)	(1,446)	1	7,465	4,197	(11,662)	—	99%	自筹
—津南项目	2,065,590	—	417,130	—	—	417,130	—	—	—	—	20%	土地补偿
其他项目	—	4,387	4,036	(6,055)	—	2,368	—	—	—	—	—	自筹
合计—公司		806,613	593,785	(972,044)	(8,847)	419,507	28,872	18,713	(47,585)	—		
中水厂												
—纪庄子再生水厂 改扩建	87,573	71,886	227	(72,113)	—	—	1,982	538	(2,520)	—	82%	自筹
—津南再生水厂	260,351	—	39,111	—	—	39,111	—	—	—	—	15%	土地补偿
其他项目	—	2,366	80	(1,577)	—	869	—	—	—	—	—	自筹
合计—集团		880,865	633,203	(1,045,734)	(8,847)	459,487	30,854	19,251	(50,105)	—		

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

9 固定资产及在建工程(续)

(c) 重大在建工程项目变动(续)

2012年度用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率**6.55%** (2011年度: **6.47%**)。

(d) 重大在建工程于2012年12月31日的工程进度分析如下:

	工程进度	备注
污水处理厂		
— 津南项目	20%	工程进度以实际发生额占项目总预算比例为基础进行估计
中水厂		
— 津南再生水厂	15%	工程进度以实际发生额占项目总预算比例为基础进行估计

为了加快天津市生态城市建设，天津市人民政府决定将本集团拥有的天津市纪庄子污水处理厂及再生水厂搬迁至天津市津南区，并授权本集团新建并运营天津市津南污水处理厂及再生水厂。迁建项目总投资约为人民币**23.3**亿元，项目资金由天津市政府安排天津市海河建设发展投资有限公司(「海河公司」)以土地整理储备补偿款的方式拨付。海河公司为本公司最终控股公司天津城投的全资子公司，为本公司的关联方。津南污水处理厂及再生水厂建设过程中，由本集团继续运营纪庄子污水处理厂及再生水厂，待津南区污水处理厂及再生水厂建设完成可以投入正式商业运营后，再对现有纪庄子污水处理厂及再生水厂进行拆除和清理。

津南污水处理厂和再生水厂已开工建设，预计在2013年内完工。截止2012年12月31日，本集团已收到土地整理储备补偿款人民币**7.5**亿元，作为其他非流动负债进行核算(附注六14(e)(i))。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

10 无形资产

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
特许经营权(注释 (a))	2,745,732	2,795,150	—	—
土地使用权(注释 (b))	437,653	451,784	424,835	435,186
专有技术及电脑软件(注释 (c))	7,954	7,887	7,131	7,887
	<u>3,191,339</u>	<u>3,254,821</u>	<u>431,966</u>	<u>443,073</u>

(a) 特许经营权变动如下:

	合并
原价	
2011年12月31日	3,218,156
本年增加(注释(i))	74,590
本年减少	(1,836)
2012年12月31日	<u>3,290,910</u>
累计摊销	
2011年12月31日	(423,006)
本年计提	(122,569)
本年减少	397
2012年12月31日	<u>(545,178)</u>
净值	
2012年12月31日	<u>2,745,732</u>
2011年12月31日	<u>2,795,150</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

10 无形资产(续)

(a) 特许经营权变动如下(续):

- (i) 本期新增主要为本公司子公司宝应创业水务有限责任公司的二期特许经营权项目及本公司子公司天津津宁创环水务有限公司的BOT项目。
- (ii) 于2012年12月31日，账面价值为人民币232百万元(原价为人民币302百万元) (2011年12月31日：账面价值人民币242百万元，原价人民币302百万元)的特许经营权，作为人民币133百万元长期借款(2011年12月31日：人民币148百万元) (附注六 14(a)(i))的抵押物。账面价值为人民币14百万元(原价为人民币19百万元) (2011年12月31日：无)的特许经营权，作为人民币10百万元长期借款(2011年12月31日：无)(附注六 14(a)(i))的抵押物。
- (iii) 2012年度新增特许经营权中无资本化的借款利息(2011年度：人民币712千元，用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率7.05%)。
- (iv) 特许经营权的剩余摊销年限为17至28年。

(b) 土地使用权变动如下:

	合并	公司
原值		
2011年12月31日	593,529	567,266
本年增加	—	—
本年减少(注释(i))	(10,472)	—
2012年12月31日	583,057	567,266
	<hr/>	<hr/>
累计摊销		
2011年12月31日	(141,745)	(132,080)
本年计提	(10,850)	(10,351)
本年减少(注释(i))	7,191	—
2012年12月31日	(145,404)	(142,431)
	<hr/>	<hr/>
净值		
2012年12月31日	437,653	424,835
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2011年12月31日	451,784	435,186
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

- (i) 本期减少为本公司子公司天津创业建材有限公司处置的土地使用权。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

10 无形资产(续)

(c) 专有技术及电脑软件变动如下:

	合并	公司
原价		
2011年12月31日	8,307	8,307
本年增加	2,752	1,904
2012年12月31日	11,059	10,211
累计摊销		
2011年12月31日	(420)	(420)
本年计提	(2,685)	(2,660)
2012年12月31日	(3,105)	(3,080)
净值		
2012年12月31日	7,954	7,131
2011年12月31日	7,887	7,887

11 资产减值准备

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少		2012年 12月31日
			转回	转销	
存货跌价准备(注释 (a))	(3,000)	—	—	3,000	—
固定资产减值准备(注释 (b))	(16,000)	—	—	16,000	—
	(19,000)	—	—	19,000	—

(a) 2011年12月31日存货跌价准备人民币3百万元为本公司子公司天津创业建材有限公司计提的产成品跌价准备。本期内该产成品已经进行处置，并转销相关存货跌价准备。

(b) 2011年12月31日固定资产减值准备人民币16百万元为本公司子公司天津创业建材有限公司计提的固定资产减值准备。本期内该该固定资产已经进行处置，并转销相关固定资产减值准备。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

12 应付账款、预收款项、应交税费及其他应付款

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
应付账款(注释 (a))	20,847	18,481	5,373	3,157
预收款项(注释 (b))	601,371	423,387	4,871	8,331
其他应付款(注释 (c))	511,940	412,095	590,875	330,812
应交税费(注释 (d))	26,706	8,274	17,954	2,400
	<u>1,160,864</u>	<u>862,237</u>	<u>619,073</u>	<u>344,700</u>

(a) 年末应付账款账龄主要在一年以内，主要为原材料采购款。

于2012年12月31日，应付账款余额中无持有本公司5% (含5%)以上表决权股份的股东的款项 (2011年12月31日：无)，并且无本公司关联方的应付款项 (2011年12月31日：无)。

(b) 预收款项明细如下：

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
预收中水管道接驳费	580,944	407,679	—	—
预收供热服务费	13,776	6,881	—	—
预收汉沽项目款	2,261	4,521	2,261	4,521
其他	4,390	4,306	2,610	3,810
	<u>601,371</u>	<u>423,387</u>	<u>4,871</u>	<u>8,331</u>

于2012年12月31日，账龄超过一年的预收款项为人民币314百万元(2011年12月31日：人民币179百万元)，主要为预收中水管道接驳服务项目，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

于2012年12月31日，预收账款余额中无持有本公司5% (含5%)以上表决权股份的股东的款项(2011年12月31日：无)，并且无本公司关联方的预收款项 (2011年12月31日：无)。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

12 应付账款、预收款项、应交税费及其他应付款(续)

(c) 其他应付款明细如下:

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
应付建设成本	392,679	224,627	299,271	101,302
应付购买固定资产和水厂特许经营权款项	40,935	111,179	10,148	20,607
应付长期债券利息(注释六14(c))	7,747	7,747	7,747	7,747
其他	70,579	68,542	273,709	201,156
	<u>511,940</u>	<u>412,095</u>	<u>590,875</u>	<u>330,812</u>

于2012年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币137百万元(2011年12月31日：人民币133百万元)，主要为公司应付升级改造工程款和质保金，该款项尚未结清。

于2012年12月31日，其他应付款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的款项(2011年12月31日：无)，并且无本公司关联方的其他应付款项(2011年12月31日：无)。

(d) 应交税费余额主要为应交企业所得税及营业税。

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
应交所得税	21,763	7,671	15,501	—
应交营业税	2,727	3,189	1,631	1,356
应交增值税	1,047	(3,883)	—	—
其他	1,169	1,297	822	1,044
	<u>26,706</u>	<u>8,274</u>	<u>17,954</u>	<u>2,400</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

13 应付职工薪酬

	2011年 12月31日	本年计提	本年支付	2012年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	6,218	104,205	(106,854)	3,569
职工福利费	2,641	3,489	(3,562)	2,568
社会保险费	(1,313)	32,168	(30,639)	216
其中：医疗保险费	(1,066)	8,606	(8,137)	(597)
基本养老保险	(16)	20,276	(19,397)	863
失业保险费	—	2,228	(2,171)	57
工伤保险费	(93)	468	(449)	(74)
生育保险费	(138)	590	(485)	(33)
住房公积金	7	21,119	(20,281)	845
工会经费和职工教育经费	1,241	4,648	(3,257)	2,632
其他	(567)	785	(750)	(532)
	<u>8,227</u>	<u>166,414</u>	<u>(165,343)</u>	<u>9,298</u>

于2012年12月31日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于2013年度全部发放和使用完毕。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债

	注释	合并		公司	
		2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
长期：					
长期银行借款	(a)	2,710,056	2,690,760	1,455,100	1,405,400
减：一年内到期部分	(a)	(778,180)	(825,720)	(591,500)	(623,000)
		<u>1,931,876</u>	<u>1,865,040</u>	<u>863,600</u>	<u>782,400</u>
应付长期债券	(c)	691,950	689,850	691,950	689,850
长期应付款	(d)	350,754	386,543	350,754	386,543
其他非流动负债	(e)	840,158	109,703	735,453	81,817
		<u>3,814,738</u>	<u>3,051,136</u>	<u>2,641,757</u>	<u>1,940,610</u>
短期：					
一年内到期的长期借款	(a)	778,180	825,720	591,500	623,000
一年内到期的长期应付款	(d)	28,001	30,466	28,001	30,466
短期借款	(b)	86,000	152,000	66,000	136,000
其他流动负债	(e)	20,007	19,961	16,364	16,364
		<u>912,188</u>	<u>1,028,147</u>	<u>701,865</u>	<u>805,830</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(a) 长期银行借款

按照长期银行借款银行名称汇总如下：

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
借款来自：				
中国建设银行	608,850	910,900	177,600	372,400
中国工商银行	553,216	446,900	20,000	—
国家开发银行	421,500	348,500	258,000	173,000
中国农业银行	371,990	235,460	300,000	150,000
上海银行	318,000	320,000	318,000	320,000
平安银行	190,000	200,000	190,000	200,000
中国光大银行	94,000	50,000	94,000	50,000
招商银行	47,500	70,000	47,500	70,000
中国银行	30,000	35,000	—	—
中信银行	30,000	30,000	30,000	30,000
农村信用合作联社	25,000	—	—	—
渤海银行	20,000	—	20,000	—
兴业银行	—	40,000	—	40,000
上海浦东发展银行	—	4,000	—	—
	<u>2,710,056</u>	<u>2,690,760</u>	<u>1,455,100</u>	<u>1,405,400</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(a) 长期银行借款(续)

按照一年内到期的长期银行借款条件汇总如下：

	注释	合并		公司	
		2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
抵押借款	(i)	16,000	65,000	—	50,000
保证借款	(ii)	170,680	187,720	—	—
信用借款		591,500	573,000	591,500	573,000
		<u>778,180</u>	<u>825,720</u>	<u>591,500</u>	<u>623,000</u>

按照一年以上到期的长期银行借款条件汇总如下：

	注释	合并		公司	
		2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
抵押借款	(i)	127,000	133,000	—	—
保证借款	(ii)	941,276	949,640	—	—
信用借款		863,600	782,400	863,600	782,400
		<u>1,931,876</u>	<u>1,865,040</u>	<u>863,600</u>	<u>782,400</u>

- (i) 于2012年12月31日，银行抵押借款人民币143百万元(2011年12月31日：人民币198百万元)，其中人民币133百万元(2011年12月31日：人民币148百万元)系由本公司子公司曲靖创业水务有限公司的自来水收入权和污水处理收入权作抵押(附注六10(a))；其余人民币10百万元以本公司子公司宝应创业水务有限公司的土地和房产作为抵押(附注六10(a))。
- (ii) 于2012年12月31日，银行保证借款人民币820百万元(2011年12月31日：人民币759百万元)和人民币292百万元(2011年12月31日：人民币378百万元)分别由本公司和天津城投提供担保。
- (iii) 于2012年12月31日，长期借款的加权平均年利率为6.41% (2011年12月31日：6.44%)。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(a) 长期银行借款(续)

(iv) 长期银行借款的到期日分析如下:

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
一年以内	778,180	825,720	591,500	623,000
一到二年	850,750	752,180	650,000	608,000
二到五年	738,526	733,260	167,600	163,400
五年以上	342,600	379,600	46,000	11,000
	<u>2,710,056</u>	<u>2,690,760</u>	<u>1,455,100</u>	<u>1,405,400</u>

(v) 金额前五名的一年内到期的长期银行借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	合并	
					2012年 12月31日	2011年 12月31日
上海银行	2010-06-30	2013-06-29	人民币	5.535%	100,000	—
上海银行	2010-08-10	2013-06-29	人民币	5.535%	100,000	—
上海银行	2010-12-28	2013-06-29	人民币	5.535%	50,000	—
中国农业银行	2011-07-08	2013-07-07	人民币	6.458%	50,000	—
中国农业银行	2011-10-12	2013-09-16	人民币	6.765%	50,000	—
					<u>350,000</u>	<u>—</u>

(vi) 金额前五名的一年以上到期的长期银行借款:

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	合并	
					2012年 12月31日	2011年 12月31日
中国建设银行	2008-09-28	2022-09-27	人民币	6.555%	271,000	292,000
中国农业银行	2012-04-28	2014-04-28	人民币	6.765%	200,000	—
国家开发银行	2009-10-12	2019-10-11	人民币	6.550%	151,000	106,000
中国建设银行	2006-05-26	2018-05-26	人民币	6.390%	118,000	133,000
中国工商银行	2006-11-23	2016-11-22	人民币	6.345%	103,000	132,000
					<u>843,000</u>	<u>663,000</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(b) 短期借款

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
借款来自：				
上海浦东发展银行	16,000	52,000	16,000	36,000
中国民生银行	20,000	100,000	—	100,000
招商银行	50,000	—	50,000	—
	<u>86,000</u>	<u>152,000</u>	<u>66,000</u>	<u>136,000</u>

短期借款条件汇总如下：

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
担保借款(注释(i))	20,000	16,000	—	—
信用借款(注释(ii))	66,000	136,000	66,000	136,000
	<u>86,000</u>	<u>152,000</u>	<u>66,000</u>	<u>136,000</u>

- (i) 中国民生银行借款人民币20百万元由本公司给其子公司天津子创工程投资有限公司提供担保(2011年12月31日：上海浦东发展银行借款人民币16百万元由本公司控股股东为本公司子公司天津中水有限公司提供担保)。
- (ii) 人民币66百万元(2011年12月31日：人民币136百万元) 为信用借款。
- (iii) 短期借款2012年度加权平均年利率为6.16% (2011年度：6.85%) 。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(c) 应付长期债券

	2011年12月31日	本年增加	本年减少	2012年12月31日
应付债券				
—本金	700,000	—	—	700,000
—发行费用	(10,150)	—	2,100	(8,050)
	<u>689,850</u>	<u>—</u>	<u>2,100</u>	<u>691,950</u>

本公司于2011年11月16日在中国银行间市场交易商协会发行面值为人民币7亿元的公司债券。此债券期限5年，按6.64%的固定年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。

债券之应计利息分析如下：

	应计利息			2012年12月31日
	2011年12月31日	本年应计利息	本年已付利息	
公司债券	<u>7,747</u>	<u>46,480</u>	<u>(46,480)</u>	<u>7,747</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(d) 长期应付款及一年内到期的长期应付款

	合并及公司			
	2012年12月31日		2011年12月31日	
	应付金额	未确认 融资费用	应付金额	未确认 融资费用
应付资产收购款	700,393	(321,638)	802,193	(385,184)

(i) 长期应付款有关信息如下：

	到期日	初始金额	实际利率	年末 余额	一年内到期金额
排水公司	至2041年3月20日	430,314	5.94%	350,754	28,001

应付排水公司款项为本集团收购其污水处理资产截至2012年12月31日应支付的金额扣除未确认融资费用后的余额。

根据本集团与排水公司签订的《关于海河流域天津污水处理工程项目、北仓污水处理项目外资银行贷款形成的资产转让协议》(「转让协议」)，排水公司已将其利用外资贷款形成的资产转让予本公司。转让对价首付款为人民币261百万元，余额将在未来年限内按照外资贷款约定的还款计划以实际还款时汇率折算的等值人民币向排水公司支付相应款项。长期应付款初始确认的公允价值根据现金流量以5.94%利率折现计算。

(ii) 长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成：

	合并及公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日
日元	546,618	631,576
美元	153,775	170,617
	700,393	802,193

以美元计价的长期应付款的利率为6月期伦敦同业拆借利率上浮0.6%；以日元计价的应付款的利率为固定利率，年利率分别为1%和1.55%。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(d) 长期应付款及一年内到期的长期应付款(续)

(iii) 长期应付款到期日分析如下表所示。于2012年12月31日，上述长期应付款中于1年内到期部分人民币28百万元已作为流动负债列示。

	——合并及公司——	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日
一年以内	28,001	30,466
一到二年	26,721	29,021
二到五年	73,495	79,450
五年以上	250,538	278,072
	<u>378,755</u>	<u>417,009</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

14 长期借款、短期借款、应付债券、长期应付款及其他负债(续)

(e) 其他负债

	合并		公司	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日	2012年 12月31日	2011年 12月31日
长期：				
— 纪庄子污水厂迁建的首笔土地整理储备补偿款(注释 (i))	670,000	—	670,000	—
— 纪庄子再生水厂迁建的首笔土地整理储备补偿款(注释 (i))	80,000	—	—	—
— 污水厂建设国债转贷资金(注释 (ii))	65,453	81,817	65,453	81,817
— 中水厂建设国债转贷资金(注释 (iii))	14,092	17,273	—	—
— 其他	10,613	10,613	—	—
	<u>840,158</u>	<u>109,703</u>	<u>735,453</u>	<u>81,817</u>
短期：				
— 污水厂建设国债转贷资金一年内到期部分(注释 (ii))	16,364	16,364	16,364	16,364
— 中水厂建设国债转贷资金一年内到期部分(注释 (iii))	3,181	3,181	—	—
— 其他	462	416	—	—
	<u>20,007</u>	<u>19,961</u>	<u>16,364</u>	<u>16,364</u>

(i) 截止2012年12月31日，本集团收到津南污水处理厂和再生水厂土地整理储备补偿款人民币7.5亿元(附注六9(d))。

(ii) 本公司取得的天津市政局之应付借款为2005年污水处理厂建设专项资金。此借款从2007年起分11年平均偿还，于2013年到期的短期部分约为人民币16百万元 (2011年：人民币16百万元)。借款年利率前6年为5%，从第7年起至到期，年利率为1年期存款利率上浮0.3个百分点。

(iii) 天津中水有限公司取得的天津市政局之应付借款为2003年中水厂建设专项资金。此借款从2007年起分11年平均偿还，于2013年到期的短期部分约为人民币3百万元 (2011年：人民币3百万元)。借款年利率为1年期存款利率上浮0.3个百分点。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

15 递延收益

递延收益主要为本集团收到的政府有关部门对本集团投资建设的工程及科研项目的补贴款项，
 明细如下：

	2012年12月31日	2011年12月31日
污水处理厂		
- 咸阳路升级改造项目	67,219	67,500
- 纪庄子升级改造项目	39,535	39,700
- 东郊升级改造项目	38,439	38,600
中水厂		
- 东郊再生水项目	25,131	25,762
- 北辰再生水项目	21,000	21,000
其他	10,556	11,659
合计-公司	201,880	204,221
供热供冷工程项目	104,563	84,156
中水厂		
- 纪庄子污水回用工程	42,057	43,371
- 纪庄子再生水改扩建项目	20,400	21,000
- 咸阳路再生水项目	15,171	15,585
其他	1,590	1,595
合计-集团	385,661	369,928

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

16 递延所得税负债

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异
固定资产折旧	<u>60,645</u>	<u>242,580</u>	<u>48,479</u>	<u>193,916</u>

17 股本

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
2011年12月31日及2012年12月31日	<u>1,087,228</u>	<u>340,000</u>	<u>1,427,228</u>

A股指在上海证券交易所上市的股份，H股指在香港联合交易所上市的股份。所有A股和H股在各方面均享有同等权益。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

18 资本公积、盈余公积及股利

- (a) 资本公积：余额为发行股份的股本溢价以及由于购买少数股东股权而进行的调整，可用于弥补以前年度亏损或增加股本。
- (b) 盈余公积：根据《中华人民共和国公司法》和本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。
- (c) 未分配利润

	2012 年度		2011 年度	
	金额	提取或 分配比例	金额	提取或 分配比例
年初未分配利润	1,432,617	-	1,338,002	-
加：本年归属于母公司股东的净利润	268,981	-	275,786	-
减：提取法定盈余公积	(24,724)	10%	(24,176)	10%
应付普通股股利	(57,089)	-	(156,995)	-
年末未分配利润	<u>1,619,785</u>		<u>1,432,617</u>	

于2012年12月31日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积余额人民币17,018千元(2011年12月31日：人民币12,445千元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积人民币4,573千元(2011年度：人民币4,328千元)。

本公司于2012年5月11日召开的股东大会通过决议，截至2011年12月31日止年度之股利以截至2012年7月3日止之总股本14.27亿股为基数，每10股派发现金股利人民币0.4元(含税)予股东，共计人民币0.57亿元(2011年：每10股派发现金股利人民币1.1元(含税)予股东，共计人民币1.57亿元)。

根据2013年3月28日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每10股派发现金股利人民币0.60元(含税)，按已发行股份14.27亿股计算，拟派发现金股利共计0.86亿元。2012年度资本公积不转增股本。上述提议尚待股东大会批准。本财务报表未反映此项应付股利。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

19. 少数股东权益

归属于各子公司少数股东的少数股东权益

	合并	
	2012年 12月31日	2011年 12月31日
杭州天创水务有限公司	95,466	92,144
曲靖创业水务有限公司	27,397	26,490
宝应创业水务有限责任公司	18,507	17,503
贵州创业水务有限公司	6,921	7,244
洪湖市创业水务有限公司	2,346	2,293
天津创业环保(香港)有限公司	1,656	1,602
赤壁创业水务有限公司	98	96
天津创业建材有限公司	51	-
	<u>152,442</u>	<u>147,372</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

20 营业收入和营业成本

	合并			
	2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,541,166	891,577	1,493,146	835,020
其他业务收入	96,154	59,611	69,344	39,021
	<u>1,637,320</u>	<u>951,188</u>	<u>1,562,490</u>	<u>874,041</u>

	公司			
	2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	868,508	421,848	892,102	415,881
其他业务收入	65,031	30,610	45,861	19,901
	<u>933,539</u>	<u>452,458</u>	<u>937,963</u>	<u>435,782</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按提供劳务类型分析如下：

	合并			
	2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理及污水处理厂建设收入	1,241,607	719,943	1,270,551	725,310
中水处理及中水配套工程	133,495	94,681	105,099	69,384
供热及供冷服务	51,976	34,929	2,774	2,066
自来水处理	44,115	28,564	39,976	24,412
其他	69,973	13,460	74,746	13,848
	<u>1,541,166</u>	<u>891,577</u>	<u>1,493,146</u>	<u>835,020</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

20 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

按地区分析如下：

	合并			
	2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津地区	1,073,070	567,929	1,061,072	543,211
杭州地区	153,631	106,700	146,946	102,378
西安地区	76,113	65,756	75,288	62,995
曲靖地区	69,600	44,134	69,056	37,289
其他地区	168,752	107,058	140,784	89,147
	<u>1,541,166</u>	<u>891,577</u>	<u>1,493,146</u>	<u>835,020</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	合并			
	2012年度		2011年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
委托运营收入	57,408	41,990	28,679	17,333
技术服务费	19,009	3,485	13,667	2,684
租金	10,529	5,501	12,027	4,813
其他	9,208	8,635	14,971	14,191
	<u>96,154</u>	<u>59,611</u>	<u>69,344</u>	<u>39,021</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

20 营业收入和营业成本(续)

(c) 本集团前五名客户的营业收入情况

本集团前五名客户营业收入的总额为人民币1,151百万元(2011年：人民币1,114百万元)，占本集团全部营业收入的比例为70%(2011年：71%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入 的比例(%)
天津市排水公司	785,510	48%
杭州市排水有限公司	153,631	9%
西安市城市基础设施建设投资集团有限公司	76,113	5%
曲靖市城市供排水总公司	68,706	4%
天津市市政公路管理局	67,027	4%
	<u>1,150,987</u>	<u>70%</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

21 营业税金及附加

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
营业税	9,883	7,614	5,328	3,815
城市维护建设费	834	660	282	267
教育费附加等	761	557	343	229
	<u>11,478</u>	<u>8,831</u>	<u>5,953</u>	<u>4,311</u>

22 管理费用

管理费用明细如下：

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
员工薪酬	51,924	47,038	32,590	31,692
差旅、会务及业务招待费	12,145	13,262	3,680	3,951
税金	7,337	9,287	3,417	5,131
折旧费用	5,602	5,555	4,212	3,228
审计费	4,200	4,200	4,200	4,200
董秘经费	3,957	3,704	3,957	3,704
维修及保养费用	3,529	2,710	2,494	2,059
办公费	2,239	2,787	1,284	1,187
动力燃气费	1,506	942	1,263	695
摊销费用	1,452	666	1,255	586
咨询服务费	1,038	3,232	866	2,233
其他	10,189	10,918	1,429	3,947
	<u>105,118</u>	<u>104,301</u>	<u>60,647</u>	<u>62,613</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

23 财务费用—净额

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
借款利息支出	290,435	238,355	194,179	146,117
减：资本化利息	(19,251)	(19,147)	(18,713)	(16,974)
利息支出净额	271,184	219,208	175,466	129,143
减：利息收入	(30,001)	(23,963)	(27,124)	(21,111)
其中：长期应收款利息收入	(11,507)	(11,433)	(11,507)	(11,433)
银行存款利息收入	(18,494)	(12,530)	(15,617)	(9,678)
汇兑损益(注释(a))	(36,845)	(5,814)	(36,845)	(5,814)
其他	7,990	6,984	7,326	6,321
	<u>212,328</u>	<u>196,415</u>	<u>118,823</u>	<u>108,539</u>

- (a) 于2012年12月31日，以日元及美元计价的长期应付款采用2012年12月31日的即期汇率折算为人民币，确认未实现汇兑收益约人民币37百万元(2011年12月31日：汇兑收益约人民币6百万元)。

24 营业外收入

	2012 年度	2011 年度	计入 2012 年度 非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得	6,978	—	6,978
政府补助	12,096	6,757	12,096
其他	6,054	3,816	6,054
	<u>25,128</u>	<u>10,573</u>	<u>25,128</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

25 营业外支出

	2012 年度	2011 年度	计入 2012 年度非经常性损益的金额
固定资产/无形资产处置损失	3,818	13,661	3,818
其他	177	166	177
	<u>3,995</u>	<u>13,827</u>	<u>3,995</u>

26 所得税费用

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
当期所得税	86,083	86,102	74,556	76,595
递延所得税	12,166	10,052	1,755	2,499
	<u>98,249</u>	<u>96,154</u>	<u>76,311</u>	<u>79,094</u>

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	合并	
	2012年度	2011年度
利润总额	372,800	376,034
按适用税率计算的所得税(25%)	93,200	94,009
集团内子公司适用不同税率对所得税费用的影响	(3,160)	(2,432)
非应纳税收入	(977)	(1,214)
不得扣除的成本、费用和损失	6,032	2,326
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(139)	(3,379)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	3,293	6,844
所得税费用	<u>98,249</u>	<u>96,154</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

27 每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润人民币269百万元(2011年度：人民币276百万元)除以本公司发行在外普通股的加权平均数14.27亿股(2011年：14.27亿股)计算。

由于本公司并无影响发行在外普通股的相关事宜，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

	———合并	
	2012年度	2011年度
归属于母公司的合并净利润	268,981	275,786
本公司发行在外普通股的加权平均数(百万股)	1,427	1,427
基本/稀释每股收益(人民币元每股)	0.19	0.19

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

28 现金流量表注释及补充资料

(a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
净利润	274,551	279,880	247,240	241,758
调整：				
固定资产及投资性房地产折旧	152,166	139,837	132,322	123,072
无形资产摊销	136,104	117,428	13,011	11,313
处置固定资产和无形资产净(收益)/损失	(3,160)	13,661	3,691	12,983
财务费用净额	234,339	219,208	138,621	129,143
投资损失/(收益)	5,541	(386)	(26,750)	(2,089)
递延收益摊销	(7,875)	(2,968)	(1,241)	(1,238)
递延所得税负债增加	12,166	10,052	1,755	2,499
存货的增加	(11,940)	(48,093)	(6,979)	(241)
经营性应收项目的减少/(增加)	(489,753)	(40,882)	(428,102)	(36,237)
经营性应付项目的增加/(减少)	205,652	146,436	15,520	(64,872)
经营活动产生的现金流量净额	507,791	834,173	89,088	416,091
现金净变动情况				
现金的年末余额	996,965	688,993	469,715	257,969
减：现金的年初余额	(688,993)	(539,430)	(257,969)	(161,861)
现金净增加额	307,972	149,563	211,746	96,108

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

28 现金流量表注释及补充资料(续)

(b) 列示于现金流量表的现金包括：

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
货币资金	1,000,565	691,693	469,715	257,969
减：受限银行存款(附注六1(b))	(3,600)	(2,700)	—	—
列示于现金流量表的现金	<u>996,965</u>	<u>688,993</u>	<u>469,715</u>	<u>257,969</u>

(c) 收到的其他与经营活动有关的现金

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
银行存款利息	18,494	12,530	15,617	9,678
收回的项目投标保证金	1,010	25,000	1,010	25,000
收到的补贴款项	3,114	6,011	2,467	3,011
收到的维修保养款项	—	29,495	—	—
其他	6,544	4,807	907	2,765
	<u>29,162</u>	<u>77,843</u>	<u>20,001</u>	<u>40,454</u>

(d) 支付的其他与经营活动有关的现金

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
差旅、会务及业务招待费	12,145	13,262	3,680	3,951
咨询服务费	5,238	8,232	5,066	7,233
董秘经费	3,957	3,704	3,957	3,704
维修及保养费用	3,529	2,710	2,494	2,059
其他	7,599	4,514	3,667	2,046
	<u>32,468</u>	<u>32,422</u>	<u>18,864</u>	<u>18,993</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

六 财务报表附注(续)

28 现金流量表注释及补充资料(续)

(e) 处置固定资产和无形资产收回的现金净额

	合并	
	2012年度	2011年度
处置固定资产/无形资产的账面净值	17,933	14,469
固定资产/无形资产处置收益/(损失)	3,160	(13,661)
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	<u>21,093</u>	<u>808</u>

(f) 收到的其他与投资活动有关的现金

	合并		公司	
	2012年度	2011年度	2012年度	2011年度
收到的土地整理储备补偿款(附注六14(e))	750,000	—	670,000	—
收到的政府补助	24,715	86,022	—	—
	<u>774,715</u>	<u>86,022</u>	<u>670,000</u>	<u>—</u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 分部报告

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。

本公司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及污水处理厂建设、中水处理及管道接驳、供热供冷和自来水供水的业绩。污水处理及污水处理厂建设服务进一步按地区基准（天津厂、杭州厂和其他地区）评估。

(a) 2012年度及2012年12月31日分部信息列示如下：

	污水处理及污水处理厂建设			中水	供热供冷	自来水	其他分部	合并
	天津	杭州	其他					
对外交易收入(附注六 20)	801,482	153,631	286,494	133,495	51,976	44,115	166,127	1,637,320
利息收入(附注六 23)	11,627	499	992	5,297	59	31	11,496	30,001
利息费用(附注六 23)	(175,466)	(27,771)	(48,516)	(1,766)	(5,260)	(11,895)	(510)	(271,184)
对联营合营企业的投资亏损 (附注六 7(c))	—	—	—	—	—	—	(6,041)	(6,041)
折旧费和摊销费	(134,756)	(33,688)	(63,513)	(21,213)	(13,297)	(12,695)	(9,108)	(288,270)
利润总额	200,142	14,455	21,515	27,049	13,698	1,345	94,596	372,800
所得税费用	(67,343)	(3,688)	(6,951)	(6,891)	(3,397)	(493)	(9,486)	(98,249)
净利润	132,799	10,767	14,564	20,158	10,301	852	85,110	274,551
资产总额	5,605,653	760,044	1,697,790	909,639	384,503	332,373	616,992	10,306,994
负债总额	3,846,900	422,482	727,236	856,916	316,586	115,238	88,965	6,374,323
长期股权投资	—	—	—	—	—	—	38,628	38,628
长期股权投资以外其他非流动资产增加	576,075	10,619	44,995	55,554	9,772	1,797	16,408	715,220

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

七 分部报告(续)

(b) 2011年度及2011年12月31日分部信息列示如下：

	污水处理及污水处理厂建设			中水	供热供冷	自来水	其他分部	合并
	天津	杭州	其他					
对外交易收入(附注六20)	825,075	146,946	298,530	105,099	2,774	39,976	144,090	1,562,490
利息收入(附注六23)	6,513	430	1,055	4,250	36	65	11,614	23,963
利息费用(附注六23)	(129,143)	(27,631)	(44,632)	(6,066)	(234)	(11,207)	(295)	(219,208)
对联营合营企业的投资收益	—	—	—	—	—	—	186	186
折旧费和摊销费	(123,133)	(36,249)	(60,991)	(16,832)	(856)	(11,624)	(7,580)	(257,265)
利润/(亏损)总额	247,774	8,353	27,366	23,412	1,350	(225)	68,004	376,034
所得税费用	(70,749)	(3,380)	(7,456)	(5,499)	(337)	(280)	(8,453)	(96,154)
净利润	177,025	4,973	19,910	17,913	1,012	(505)	59,552	279,880
资产总额	4,574,655	784,819	1,701,045	715,894	356,644	335,259	617,008	9,085,324
负债总额	3,047,488	478,126	731,689	680,026	256,979	125,954	49,353	5,369,615
长期股权投资	—	—	—	—	—	—	44,669	44,669
长期股权投资以外其他非流动资产增加	168,180	13,326	51,775	21,978	336,736	52,497	22,204	666,696

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 金融工具及其风险

本集团的经营活动会面临各种金融风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(a) 市场风险：

(i) 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（附注六14(d)）。

于2012年12月31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4百万元(2011年12月31日：4百万元)。于2012年12月31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10百万元(2011年：12百万元)。

(ii) 利率风险：

本集团的利率风险主要来自现金及银行存款，长期应收款、借款和长期应付款。

本集团拥有重大的借款和长期应付款。浮动利率的借款和长期应付款令本集团承受现金流量利率风险，而固定利率的借款和长期应付款令本集团承受公允价值利率风险。

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

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 金融工具及其风险(续)

(a) 市场风险(续):

(ii) 利率风险(续):

	合并				公司		
	固定利率	浮动利率	无息	合计	固定利率	浮动利率	合计
2012年12月31日							
资产							
现金及银行余额	3,600	996,965	—	1,000,565	—	469,715	469,715
长期应收款	337,631	—	—	337,631	337,631	—	337,631
负债							
流动借款	—	883,725	462	884,187	—	673,864	673,864
非流动借款	—	2,011,421	10,613	2,022,034	—	929,053	929,053
一年内到期的长期应付款	21,231	6,770	—	28,001	21,231	6,770	28,001
长期应付款	258,132	92,622	—	350,754	258,132	92,622	350,754
应付长期债券	691,950	—	—	691,950	691,950	—	691,950
2011年12月31日							
资产							
现金及银行余额	2,700	688,993	—	691,693	—	257,969	257,969
长期应收款	338,446	—	—	338,446	338,446	—	338,446
负债							
流动借款	—	997,265	416	997,681	—	775,364	775,364
非流动借款	—	1,964,130	10,613	1,974,743	—	864,217	864,217
一年内到期的长期应付款	23,750	6,716	—	30,466	23,750	6,716	30,466
长期应付款	287,602	98,941	—	386,543	287,602	98,941	386,543
应付长期债券	689,850	—	—	689,850	689,850	—	689,850

于2012年12月31日，假若银行借款利率升高 / 降低了1%，而所有其他因素维持不变，则该年度的净利润会降低 / 升高人民币28百万元(2011年度：人民币26百万元)。

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分析其利率风险。

(b) 信用风险:

信贷风险来自现金及银行存款，亦有来自客户的信用风险。

本集团对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有 / 上市银行。本集团一直没有任何由于这些银行引起的重大损失并且管理层预期未来也不会发生此等情况。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 金融工具及其风险(续)

(b) 信用风险(续):

对应收账款信用风险，是集中于少数客户，所有这些客户都是中国政府机构。因此，管理层认为风险是有限的。

本公司的最大信用风险包括其金融资产的账面价值，以及已知为其子公司提供的财务担保合同。

(c) 流动风险:

现金流量预测是在集团的经营主体执行，并由集团财务总计。集团财务监控集团流动资金需求的滚动预测，确保有足够资金应付经营需要，但同时经常维持充足的未提取承诺借款额度，以使集团不违反其任何借款限额或条款。此等预测考虑了集团债务融资计划、条款遵从、符合内部资产负债表比率目标，及外部的监管或法例规定。

本集团的金融资产及负债(包含利息)按照相关的到期组别，在其资产负债表日至到期日的剩余时间分析，其合约性未贴现的现金流量如下:

	1年以内	1年到2年	2年到5年	5年以上	合计
于2012年12月31日					
货币资金	1,000,565	—	—	—	1,000,565
应收款项	1,583,332	—	—	—	1,583,332
长期应收款	15,503	87,607	63,650	363,603	530,363
长期银行借款	(928,544)	(948,347)	(876,878)	(366,591)	(3,120,360)
长期应付款	(32,572)	(32,917)	(101,421)	(603,003)	(769,913)
其他非流动负债	(23,002)	(22,341)	(64,424)	(15,353)	(125,120)
应付账款及其他应付款	(532,787)	—	—	—	(532,787)
短期借款	(91,267)	—	—	—	(91,267)
长期债券	(46,480)	(46,480)	(792,960)	—	(885,920)
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
于2011年12月31日					
货币资金	691,693	—	—	—	691,693
应收款项	1,113,632	—	—	—	1,113,632
长期应收款	12,313	84,297	57,770	388,296	542,676
长期银行借款	(972,464)	(848,099)	(877,479)	(416,701)	(3,114,743)
长期应付款	(32,278)	(32,572)	(100,021)	(637,322)	(802,193)
其他非流动负债	(23,317)	(22,697)	(64,026)	(32,245)	(142,285)
应付账款及其他应付款	(430,576)	—	—	—	(430,576)
短期借款	(162,416)	—	—	—	(162,416)
长期债券	(46,480)	(46,480)	(839,440)	—	(932,400)
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

八 金融工具及其风险(续)

(d) 资本风险管理

本集团的资本管理政策，是保障集团能继续经营，以为股东提供回报和为其他利益关系者提供利益，同时维持最佳的资本结构以减低资本成本。

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

本集团利用资本负债比率监控其资本。此比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款(包括集团的流动借款、非流动借款、应付长期债券、长期应付款及国债转贷资金)减去现金和现金等价物。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40%至60%之间。本集团负债比率如下：

	2012年 12月31日	2011年 12月31日
总借款	3,976,926	3,662,274
减：现金	(996,965)	(688,993)
债务净额	2,979,961	2,973,281
总权益	3,932,671	3,715,709
总资本	6,912,632	6,688,990
负债比率	43%	44%

于2012年度，本集团负债比率未发生重大变化。

(e) 公允价值估计

长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 重大关联方关系及其交易

(1) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
天津市政投资有限公司	有限公司	中国天津	熊光宇	市政基础设施的 开发建设及经营 管理	70042249

本公司的最终控制方为天津市基础设施建设投资集团有限公司。

(a) 母公司注册资本及其变化

	2011年 12月31日	本年增加	本年减少	2012年 12月31日
天津市政投资有限公司	1,820,000	—	—	1,820,000

(b) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2012年12月31日		2011年12月31日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
天津市政投资有限公司	51.60%	51.60%	51.60%	51.60%

(2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注六 7(a)。

(3) 联营企业情况

联营企业的基本情况及相关信息见附注六 7(c)。

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 重大关联方关系及其交易(续)

(4) 其他关联方情况

与本集团的关系

天津子牙循环经济产业投资发展有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津环境建设投资有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津乐城置业有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津城投城市资源经营有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津环境建设投资有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津地下铁集团有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津城投建设工程建设管理咨询有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津市海河建设发展投资有限公司

同受同一最终控股公司控制

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 重大关联方关系及其交易(续)

(5) 关联交易

本年度，除本财务报表中已披露的关联方交易信息外，本集团与关联方在日常营运中进行的其他重大交易如下：

(a) 收入：

关联方的名称	交易性质	2012年度	2011年度
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	35,330	404
天津城投	委托运营收入	22,365	—
天津子牙循环经济产业投资发展有限公司	污水处理厂建设收入	7,350	48,535
天津子牙循环经济产业投资发展有限公司	建设项目管理费收入	2,800	4,400
天津地下铁道集团有限公司	供热/供冷收入	2,616	76
天津环境建设投资有限公司	创业环保大厦租金收入	1,851	1,238
天津环境建设投资有限公司	供热/供冷收入	261	87
天津城投	创业环保大厦租金收入	239	2,014
天津城投城市资源经营有限公司	创业环保大厦租金收入	—	344
		=	=

本集团提供与关联方的建造合同服务以政府颁布的建筑市场参考价格作为定价基础；向关联方收取的租金参考市场价格经双方商议后确定；向关联方提供供热服务以政府颁布的市场参考价格作为定价基础。

(b) 关键管理人员薪酬：

	2012年度	2011年度
关键管理人员薪酬	9,813	7,067

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

九 重大关联方关系及其交易(续)

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项：

关联方的名称	2012年 12月31日	2011年 12月31日
天津城投	13,419	—
天津乐城置业有限公司	8,197	404
天津城投城市资源经营有限公司	801	801
天津地下铁道集团有限公司	—	76

(7) 与其他中国国有企业间的交易及往来余额

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

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

天津创业环保集团股份有限公司

公司股东权益变动表

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十 承诺事项

截至资产负债表日，本集团的资本承诺如下：

	——已签约未拨备——		——已批准未签约——	
	2012年 12月31日 人民币百万元	2011年 12月31日 人民币百万元	2012年 12月31日 人民币百万元	2011年 12月31日 人民币百万元
污水处理厂项目：				
— 纪庄子升级改造	—	21	—	15
— 咸阳路升级改造	—	9	—	31
— 北仓升级改造	—	10	—	25
— 东郊改造	—	18	—	63
— 宁河项目	—	16	—	9
— 宝应项目	—	16	—	—
— 杭州项目	—	4	—	5
— 纪庄子迁建项目	330	—	1,318	—
中水厂项目：				
— 纪庄子再生水厂迁建项目	72	—	150	—
— 纪庄子再生水改扩建	—	—	—	16
	<u>402</u>	<u>94</u>	<u>1,468</u>	<u>164</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表补充材料

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一 非经常性损益明细表

	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置收益/(损失)	3,160	(13,661)
其他营业外收入和支出	17,973	10,407
	<u>21,133</u>	<u>(3,254)</u>
所得税影响额	(5,283)	814
少数股东权益影响额(税后)	(51)	-
	<u>15,799</u>	<u>(2,440)</u>

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 境内外财务报表差异调节表

境内外财务报表无差异。

三 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.33	7.73	0.19	0.19	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.91	7.80	0.18	0.19	0.18	0.19

财务报表补充材料

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 合并资产负债表项目

项目	2012年 12月31日	2011年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
资产项目：					
货币资金	1,000,565	691,693	308,872	45%	主要为本年度收到纪庄子污水厂和再生水厂迁建相关的首笔土地整理储备补偿款。
应收账款及应收票据	1,572,743	1,096,583	476,160	43%	主要为母公司本年度新增的应收污水处理费。
其他应收款	10,589	17,049	(6,460)	38%	主要为本年度结转了部分款项。
其他流动资产	12,349	7,831	4,518	58%	主要为待抵扣的增值税进项税。
固定资产	3,281,259	2,383,709	897,550	38%	主要为本期母公司四座污水厂升级改造项目竣工转固，固定资产科目增加，在建工程同时减少。
在建工程	459,487	880,865	(421,378)	48%	
负债项目：					
短期借款	86,000	152,000	(66,000)	43%	主要为本年度偿还了部分到期的短期借款。
预收账款	601,371	423,387	177,984	42%	主要为子公司中水公司本年新增的预收管道接驳款。
应付股利及利息	30,929	1,461	29,468	2017%	主要为今年应付的市政投资 2011 年度股利。
应交税费	26,706	8,274	18,432	223%	主要为年末应交的企业所得税。
其他非流动负债	840,158	109,703	730,455	666%	主要为本年收到纪庄子污水厂和再生水厂迁建的首笔土地整理储备款 7.5 亿元。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表补充材料

2012年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明(续)

(2) 合并利润表项目

项目	2012年 12月31日	2011年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
投资收益/(损失)	(5,541)	386	(5,927)	1535%	主要为本年度联营企业亏损。
营业外收入	25,128	10,573	14,555	138%	主要为本年度集团确认的政府补助收入及本公司的子公司天津创业建材有限公司资产处置收入增加。
营业外支出	(3,995)	(13,827)	9,832	71%	主要为本年度资产处置减少，处置损失相比去年降低。

(3) 合并现金流量表项目

项目	2012年 12月31日	2011年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
经营活动产生的现金流量净额	507,791	834,173	(326,382)	39%	上年母公司收回了部分以前年度所欠污水处理费及建管费，因此上年经营活动现金流入较高。
投资活动产生的现金流量净额	135,654	(541,676)	677,330	125%	本期收到纪庄子污水厂和再生水厂迁建相关的首笔土地整理储备补偿款人民币7.5亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	(335,473)	(142,934)	(192,539)	134%	本期还款额大于借款额，净流出高于上期。
现金及现金等价物净增加额	307,972	149,563	158,409	106%	