

天津创业环保集团股份有限公司

600874

2013 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时振娟女士及会计机构负责人（会计主管人员）曹硕女士声明：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及罗兵咸永道会计师事务所分别进行的审计工作，2013年度归属于母公司的净利润为人民币 28,190 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 2,235 万元，加上年初未分配利润 161,978 万元，减去 2013 年已分配的 2012 年度现金股利 8,563 万元，本年度实际可供股东分配利润为人民币 179,370 万元。根据公司利润分配政策，2013 年拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元（含税），共计人民币 11,418 万元，现金分红数额占 2013 年度实现的归属于母公司可供分配利润的 40.50%。2013 年度资本公积金不转增股本。该分配预案需提交 2013 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	9
第五节	重要事项	25
第六节	股份变动及股东情况	31
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节	公司治理	46
第九节	内部控制	52
第十节	财务会计报告	53
第十一节	备查文件目录	54

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、本公司、公司	指	天津创业环保集团股份有限公司，包含母公司和合并报表范围内子公司)
子公司	指	合并报表范围内的子公司
母公司	指	本集团不包含子公司的母公司
天津城投	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、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
元易诚公司	指	天津元易诚商业运营管理有限公司
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	本公司香港秘书	证券事务代表
姓名	付亚娜	卢伟强	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	香港中环环球大厦 22 楼	天津市南开区卫津南路 76 号创业环保大厦
电话	86-22-23930128	852-22180920	86-22-23930128
传真	86-22-23930126	852-25010028	86-22-23930126
电子信箱	fu_yn@tjcep.com	cosec@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调整了公司的经营范围。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名称 (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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	174,986	163,732	6.87	156,249
归属于上市公司股东的净利润	28,190	26,898	4.80	27,579
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,849	25,318	6.04	27,823
经营活动产生的现金流量净额	57,147	49,424	15.63	83,417
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	397,649	378,023	5.19	345,834
总资产	1,107,375	1,030,699	7.44	908,532

(二) 主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.20	0.19	5.26	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.19	5.26	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.18	5.56	0.19
加权平均净资产收益率(%)	7.27	7.33	减少 0.06 个百分点	7.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.92	6.91	增加 0.01 个百分点	7.80

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-485	316	-1,366
计入当期损益的政府补助, 但	2,291	1,210	676

与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77	587	365
少数股东权益影响额	-71	-5	-
所得税影响额	-471	-528	81
合计	1,341	1,580	-244

四、采用公允价值计量的项目

√ 不适用

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) 报告期公司经营管理综合讨论与分析

报告期内，本集团主营业务为污水处理设施投资建设、运营、技术咨询服务，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。

2013 年，本集团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 2013 年度战略要点及经营计划，继续坚持“以科技为先导，以经营为中心”的经营理念，进一步加强内控管理工作，严格实施目标考核和岗位考核，不断提高员工素质和能力，提高工作效率。在确保产品和服务质量的基础上，努力降低成本费用，提高经营效益，以为股东创造最大价值为目标，不断提高经营管理工作水平和技术研发水平，进一步打造公司核心竞争力。具体如下：

1、天津地区纪庄子等四座污水处理厂获得 30 年特许经营权，并于 2014 年 2 月 18 日签署了《特许经营协议》，特许经营期从 2014 年 1 月 1 日起，为本公司未来 30 年长期稳定运营纪庄子等四座污水处理厂，也为本公司污水处理业务健康持续发展奠定了基础。

2、努力争取在确保经营项目服务质量的基础上，杭州、贵州等进入服务价格调价期的项目，调价工作均按协议有效开展，为项目健康持续运营提供了保障。

3、技术研发和技术成果转化工作迈上一个新台阶。专利技术污水厂全过程除臭市场进一步拓展，收入大幅增加。针对专项工业废水、污水厂污泥处理的新技术研发工作也取得一定成果，并具备了市场推广条件。

4、通过优质的服务，树立了新能源供冷供热服务业务品牌，为下一步开拓市场奠定了基础。

5、纪庄子迁建项目新建污水厂如期实现调试运行，进一步巩固了本集团在污水处理领域的领先地位，树立了良好的品牌形象。

(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

2013 年，本集团实现营业收入人民币 174,986 万元，比 2012 年度增加人民币 11,254 万元，增幅为 6.87%。营业收入增加主要是由于污水处理委托运营收入及再生水销售及管道接驳业务、污水处理厂全过程除臭工程业务收入同比均有大幅增加，同时确认了 2012 年度因争议未确认的部分供冷服务费收入。

在营业收入增加的同时，营业成本较去年同期增加了人民币 10,639 万元，增幅为 11.19%。营业成本的增加一方面是随着收入增加而增加的污水处理委托运营成本及再生水管道接驳成本及除臭工程成本，另一方面，公司纪庄子等四座污水处理厂 2013 年全年计提折旧，相比 2012 年 3 个月计提折旧，折旧额大幅增加，同时人工成本也有一定增加。

营业税金及附加随委托运营业务及 BT 业务收入增长而增加，较上年增幅 34.81%。

财务费用较上年减少了人民币 3,452 万元，下降 16%，主要是报告期内的汇兑收益较上年度增加较多。若剔除汇兑收益的影响，本年度财务费用比上年度减少约人民币 500 万元。

报告期内，本集团基于谨慎性的考虑，对安国城市供水项目资产计提减值损失人民币 1,132 万元，对曲靖污水处理项目应收账款按照个别分析的方法计提坏账损失人民币 717 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 28,190 万元，与 2012 年相比增加人民币 1,292 万元，增幅为 4.80%。

2、主营业务情况分析

(1) 污水处理业务

截至报告期末，本集团污水处理规模为 370.75 万立方米/日，与 2012 年度持平略有下降。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；(c) 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 109,011 万立方米，比 2012 年度增加 4.7%，实现收入人民币 131,513 万元，比 2012 年度增加 3.56%。

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 40,154 万立方米，实现污水处理服务收入人民币 77,497 万元，处理水量及收入与 2012 年度相比均下降 1.34%，主要是由于个别污水处理厂上游进水量减少所致。

报告期内，本集团所属子公司共处理污水 53,863 万立方米，比 2012 年度增长 6%，实现污水处理服务收入人民币 44,018 万元，较 2012 年度增加 3.1%。

报告期内，本集团委托运营项目共处理污水 14,994 万立方米，较 2012 年度增长 19.2%，实现收入人民币 9,999 万元。较 2012 年度增加 74.17%。主要由于母公司 2013 年度全年委托运营张贵庄污水厂，较 2012 年度从 8 月份开始 5 个月委托运营水量和收入大幅增加，另外，贵州公司部分委托运营项目收入增加。

(2) 污水处理厂建设业务（包含除臭工程业务收入）

报告期内，本公司污水处理厂建设业务收入实现收入人民币 4,350 万元，比上年增加 49.48%，主要由于除臭工程业务收入较上年同期增幅较大。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，外部合同增加，共实现收入人民币 1,990 万元，与 2012 年度相比增加 319%。

(3) 再生水业务

报告期内，再生水共实现售水量 1,871.3 万立方米，较 2012 年度增加 45%，主要由于部分再生水用户用水量增加，同时咸阳路再生水厂用户 2013 年全年用水，而 2012 年自 9 月开始四个月用水。报告期内再生水销售业务实现收入人民币 5,068 万元，比 2012 年度增加 57%，主要由于上述售水量增加，同时 2013 年全年执行新水价，而 2012 年 4 月开始九个月执行新水价的共同影响。

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 11,421 万元，比 2012 年度同期增加 13%。

(4) 自来水业务

报告期内，本公司自来水业务供水量 4,252.3 万立方米，较 2012 年度下降 1%，主要是由于曲靖自来水厂水量略呈下降。由于安国城市供水项目正处于仲裁过程，报告期内的自来水产量未能确认收入。报告期本公司实现自来水销售收入人民币 3,647 万元，较 2012 年度下降 17%，

(5) 供冷供热服务业务

报告期内，本公司天津市文化中心集中能源站项目全年共实现供冷供热服务费收入人民币 7,123 万元，较 2012 年度增加 37%，主要原因是确认了 2012 年度因争议未确认的部分供冷服务费收入。

(6) 道路收费业务

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 2012 年度持平。

(一) 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	174,986	163,732	6.87
营业成本	105,758	95,119	11.18
营业税金及附加	1,547	1,148	34.76
管理费用	10,878	10,512	3.48
财务费用	17,781	21,233	-16.26
经营活动产生的现金流量净额	57,147	49,424	15.63
投资活动产生的现金流量净额	-16,492	13,565	-221.58
筹资活动产生的现金流量净额	-40,854	-32,192	26.91
研发支出	646	590	9.49

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

报告期内，本公司产品及服务未发生重大变化及调整。

(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 116,390 万元(2012 年: 人民币 115,099 万元), 占本集团全部营业收入的比例为 66%(2012 年: 70%)。详见财务报表附注六. 20.C。

(6) 其他

无

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:万元 币种:人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本的比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本的比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	备注
污水	人工	8,772	9.03	8,454	9.48	3.77	
	能源消耗(电费)	17,560	18.07	17,657	19.80	-0.55	
	材料消耗	4,406	4.53	4,480	5.02	-1.66	
	维修维护	7,501	7.72	7,638	8.57	-1.80	
	污泥处置	5,065	5.21	5,283	5.93	-4.12	
	折旧及摊销	27,086	27.87	23,196	26.02	16.77	
	其余制造费	2,848	2.93	2,650	2.97	7.45	

	小计	73,237		69,358			
污水厂建设	工程建设成本	2,629	2.71	2,637	2.96	-0.30	
	小计	2,629		2,637			
自来水	人工	846	0.87	805	0.90	5.10	
	能源消耗(电费)	564	0.58	683	0.77	-17.48	
	材料消耗	78	0.08	79	0.09	-0.96	
	维修维护	182	0.19	188	0.21	-3.30	
	折旧及摊销	837	0.86	920	1.03	-9.07	
	其余制造费	180	0.18	181	0.20	-0.78	
	小计	2,687		285,637			
再生水	人工	985	1.01	806.91	0.91	22.05	
	能源消耗(电费)	974	1.00	674.75	0.76	44.29	注 1
	材料消耗	731	0.75	565.51	0.63	29.30	
	维修维护	1,503	1.55	1,030.09	1.16	45.95	注 1
	折旧及摊销	2,328	2.40	2,121.30	2.38	9.74	
	其余制造费	281	0.29	226.68	0.25	24.18	
	小计	6,802		5,425			
再生水管网接驳	工程建设成本	4,877	5.02	4,043	4.53	20.62	
	小计	4,877		4,043			
供冷供热	人工	361	0.37	358	0.40	0.79	
	能源消耗(电费)	1,768	1.82	1,368	1.53	29.23	注 2
	材料消耗	71	0.07	58	0.07	22.95	
	维修维护	376	0.39	303	0.34	23.87	
	折旧	1,343	1.38	1,330	1.49	1.00	
	市政热网费	245	0.25	57	0.06	326.18	注 2
	其余制造费	32	0.03	18	0.02	78.98	
	小计	4,197		3,493			
道路通行费	收费管理费	712	0.73	712	0.80	0.00	
	小计	712		712			
销售建筑材料	产品销售	934	0.96		0.00	不适用	注 3
	小计	934		-			
咨询及其他	人工	592	0.61	314	0.35	88.25	注 4
	其它制造费	514	0.53	320	0.36	60.79	
	小计	1,106		634			
合计		97,179		89,158		9.00	

注:

- 1、主要是本年度再生水售水量增加使得维护、电费等增加。
- 2、供冷供热业务成本较上年同期有所增加。上年度能源站处于调试运行阶段，尚未达到满负荷运行，故电费、材料等成本均低于本年；此外，市政热网在今年全面接入，热网费及相应的维护维修费用也有所加大。
- 3、本年度创业建材管材销售收入增加，成本同比增长。
- 4、本年度新增创业建材公司业务成本以及凯英公司的科技咨询研发成本。

(2) 主要供应商情况

2013 年度对前 5 名供应商的采购额共计人民币 20,866 万元，占本年度采购总额的 20%。

(3) 其他
无

4、 费用

报告期内，管理费用比上年度略有增加。

财务费用、营业税金及附加情况，请详见“董事会报告”中的经营成果分析。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：万元 币种：人民币

本期费用化研发支出	556.95
本期资本化研发支出	88.7
研发支出合计	645.65
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（%）	0.37

(2) 情况说明

2013 年，本集团研发工作围绕工业废水处理和污泥处理的市场需求，积极开展技术研发，为公司进入专项工业废水处理和污泥处理市场提供技术储备。同时针对污水厂全过程除臭工艺市场推广情况进行技术优化，为提高市场占有率提供技术支持。

6、 现金流

单位：万元 币种：人民币

项目名称	2013 年度	2012 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	57,147	49,424	7,723	15.63	母公司本期收回了以前年度建管费欠款，佳源兴创公司收到了人民币 5000 万元的供冷价格补偿。
投资活动产生的现金流量净额	-16,492	13,565	-30,057	-221.58	本期纪庄子污水厂和再生水厂迁建工程收到的土地整理储备补偿款减少，且工程投资支出增加。
筹资活动产生的现金流量金额	-40,854	-32,192	-8,662	26.91	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	-198	30,797	-30,995	-100.64	上述三项活动现金流共同影响所致。

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

报告期内，本公司利润构成或利润来源未发生重大变化。

(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

2013 年，本公司发展战略重点涵盖以下三个方面。在业务方面，进一步推进业务结构转型升级，配合国家政策，实现从传统水务业务向多元化的环境服务业务全面转型，积极推动全过程除臭业务的拓展，并进入专项工业废水处理、污泥处理及其资源化利用等业务领域，更加注重环保技术与专业服务的输出。在科技方面，继续坚持以科技为先导的发展战略，持续推动专有技术的研发及其产业化应用，持续支持重金属检测、生物制剂等科研成果的研发。在管理方面，继续加强成本控制，完善制度流程建设加强风险管控，加速人才培养并改革激励机制，强化品牌建设并强化社会责任，根据业务发展的需要增强组织架构与工作机制的灵活性，进而提升管理效率、增强竞争能力。

本公司按照 2013 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、成本目标圆满完成。

(4) 其他

无

(二) 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	125,865	75,866	39.72	1.37	5.38	减少 2 个百分点	
中水管道接驳及供水业务	16,489	11,679	29.17	23.52	23.35	持平	
收费路业务	6,703	712	89.38	持平	持平	持平	
自来水供水业务	3,647	2,687	26.32	-17.33	-5.93	减少 9 个百分点	
供冷供热业务	7,123	4,197	41.08	37.04	20.15	增加 8 个百分点	注 1
其他	1,642	2,039	-24.18	457.30	221.62	增加 91 个百分点	注 2

注：

- 1、能源供给业务收入较上年同期增长较大，系由于本年度补充确认了部分用户 2012 年因存在争议而未确认的供冷服务费收入。
- 2、本期新增创业建材公司的管材销售业务，毛利率增加。

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	114,155	6.38	
曲靖	7,155	2.81	
贵州	2,536	3.61	
阜阳	4,842	13.70	
宝应	2,044	持平	
杭州	15,631	1.75	
文登	2,768	11.54	
西安	7,868	3.37	
安国	780	-48.69	注 1
武汉	3,484	-13.68	
香港	205	148.66	注 2

注：

- 1、本年度由于安国城市供水项目正处于仲裁过程，因此自来水产量未能确认收入。
- 2、本年度香港公司的系统集成服务收入有所增长。

(三) 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 (%)
应收帐款	207,909	18.77	156,674	15.20	32.70
存货	5,804	0.52	9,251	0.901	-37.26
其他流动资产	654	0.06	1,235	0.12	-47.04
在建工程	115,208	10.40	45,949	4.46	150.73
短期借款	0	-	8,600	0.83	-100.00
其他流动负债	329	0.03	2,001	0.19	-83.56
长期借款	121,329	10.96	193,188	18.74	-37.20
应付债券	138,478	12.51	69,195	6.71	100.13
其他非流动负债	136,952	12.37	84,016	8.15	63.01

变动说明：

应收账款：主要为母公司新增的应收排水公司污水处理费欠款。

存货：主要为本年度部分工程办理了结算。

其他流动资产：主要为子公司佳源兴创公司待抵扣的进项税减少。

在建工程：主要为纪庄子污水厂和再生水厂迁建项目的建设工程投资增加。

短期借款：报告期内偿还了全部短期借款。

其他流动负债：报告期内偿还了市政局海河流域污水处理项目的转贷资金。

长期借款：报告期内偿还了部分长期借款。

应付债券：报告期内公司发行了第二期中期票据 7 亿元。

其他非流动负债：新增额主要为报告期内收到的纪庄子污水厂和再生水厂迁建的土地整理储备补偿款 5.5 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。

3、 其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

本公司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的反应能力。在报告期内，本公司一方面围绕着以科技为先导的发展理念，持续加强对环境治理相关领域的专有技术与工艺的研发，另一方面在新能源等业务逐步成熟，运营能力稳步提升的前提下，继续探索新业务领域，全面提升综合竞争能力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，本公司向全资子公司阜阳创业水务有限公司以现金形式增资 1,850 万元，增资后阜阳创业注册资本达到人民币 8,750 万元；向全资子公司天津创环水务有限公司以现金形式增资人民币 500 万元，增资后创环水务注册资本达到人民币 1,000 万元。

上述两个全资子公司详细情况，请见“主要控股公司的经营情况及业绩”

除上述外，报告期内无其他对外股权投资事项。

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	主	主要产品或服务	注册	法	所占股	资产规	净资	净利
---	---	---------	----	---	-----	-----	----	----

公司	要 营 业 地		资 本	人 类 别	权 比 例	模	产	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%	117,006	15,293	3,362
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%	16,556	14,063	721
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%	635	334	317
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%	11,437	6,346	347
曲靖创业水务有限公司	云南曲靖	集中式供水（仅限分支机构经营）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。	17,898	有限公司	86.55%	38,687	19,807	-131
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。	8,750	有限公司	100%	21,073	13,026	1,326
杭州天创水务有限	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%	73,439	33,361	1,538

公司								
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%	5,152	4,993	-520
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%	14,752	6,847	475
天津静海创业水务有限公司	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。	1,200	有限公司	100%	3,884	1,163	17
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%	55,846	23,123	-30
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%	1,865	807	193
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%	7,888	2,634	-1,568

武汉天创环保有限公司	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。	10,324	有限公司	100%	27,068	11,265	21
天津创水务有限公司	天津津南	污水处理及市政污水处理厂及自来水厂的配套设施、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、推广；水处理设施、环境工程项目咨询服务；聚丙烯酰胺絮凝剂、环保设备的制造、销售，化工原料的批发及零售；机电设备的销售、安装及维修	1000	有限公司	100%	960	938	-22
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%	5,267	2,454	215
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%	4,187	1,561	-48
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%	40,486	8,482	1,556

(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 2012 年度分红款人民币 30 万元。

天津市宝通轻集料有限责任公司

本年度，天津市宝通轻集料有限责任公司的清算工作已经完成，天津市兴业有限责任会计师事务所于 2013 年 12 月 26 日针对该公司的清算事项，出具了津兴业专审字(2013)第 099 号清算专项审计报告。根据报告，本公司获得的清算财产分配额为 67.7 万元，投资损失为 132.3 万元。

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
津沽污水处理厂	206,559.01	主体工程完工，正在进行运行调试	52,320	79,667	尚未完工，未实现收益
合计	206,559.01	/	52,320	79,667	/

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

√不适用

(七) 其他

无

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

十八届三中全会通过了《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》(以下简称《决定》)，生态文明建设作为“五位一体”总布局中的重要一环，成为重要的改革内容。《决定》中“加快生态文明体制改革”、“划定生态保护红线”、“建立生态环境损害责任终身追究制”、“实行资源有偿使用制度和生态补偿制度”等概念的提出，将给环保产业带来巨大的发展机遇。随着污水处理、再生水利用、自来水供应等水务业务发展的成熟，污泥处理及其资源化利用、生态修复产业以及大气污染防治等新兴业务领域的市场发展，将给本公司的业务成长提供巨大的发展空间。目前，国内污水处理领域的整体市场集中度有所提升，从而使竞争格局逐渐由分散向集中过渡。在市场整合的过程中，专有技术能力、全国性业务布局、服务品牌、运营能力等竞争优势对于企业能否巩固市场地位并提升企业盈利水平显得愈发重要。

(二) 公司发展战略

本公司将秉承“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、员工三方共赢。本公司的发展战略可以概括为“创新驱动的转型发展战略”，其中“创新”包括三个方面的含义。首先是技术创新，通过水环境治理领域专有技术的研发，形成独有的竞争优势，延伸产业链，拓宽业务领域，形成新的利润来源，并获得更高的经济附加值。其次是业务创新，以专有技术为支撑，利用生态文明建设契机，积极开拓新业务，平衡上、中、下游业务板块之间的比例关系，推动整体业务转型，形成有规模、有效益、可持续的业务结构。最后是管理创新，根据业务发展的需要，通过经营能力的提升、组织架构的持续优化、集团公司资源的整治与调配、管理激励机制的推陈出新，为技术进步与业务发展提供组织和资源上的支持保障。上述三个方面的创新，其中技术创新是支撑，业务创新是关键，管理创新是保障，三种创新相互联系，共同构成转型发展的核心动力。

(三) 经营计划和策略

1. 经营工作计划:

2014 年，本集团预计处理污水 92,100 万立方米(不含委托运营项目)，自来水产量 3932

万立方米，再生水销售量 1800 万立方米；预计资本性支出人民币 13.41 亿元，主要项目包括纪庄子迁建项目新建污水厂及再生水厂收尾工程，部分子公司升级改造工程；实现纪庄子迁建新建污水厂和再生水厂达标运行及商业运营；实现水处理药剂絮凝剂产品生产和销售。2014 年，本公司将实施以下经营策略：

(1) 在保质保量的基础上，继续严格控制成本费用，开源节流，努力提高项目收益；

(2) 在优质服务的基础上，努力营造良好的市场环境，确保污水处理服务费调价工作能按协议进行，保证项目收益。

(3) 加强沟通，确保业务收入及时到账，争取落实以前年度应收账款回收工作，增加经营活动现金流入，提高资金效率；

(4) 继续推动技术研发工作及技术成果转化工作，努力在专项工业废水处理、污泥处理等方面寻求较大突破；

(5) 继续大力拓展污水厂委托运营项目、污水厂全过程除臭项目、新能源供冷供热项目，实现收入增长。

2. 收入、费用成本计划：

2014 年，本集团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，污水处理服务费收入较 2013 年变动幅度不超过 5%。

成本控制目标：

2014 年，各类资源能源费用、人力成本持续增加，且天津地区纪庄子迁建新建污水处理厂将执行一级 A 出水标准，本集团业务成本将面临较大上升压力，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 2014 年污水处理业务成本与 2013 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. 技术研发投入计划：

2014 年，本集团将进一步加大科技研发工作力度，计划投入不低于人民币 696.78 万元的技术研发、技改革新费用，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

本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。2014 年本集团工程类项目计划投入资金人民币 13.28 亿元，主要为纪庄子迁建新建污水厂及再生水厂资金支出以及部分子公司污水厂升级改造资金支出。2014 年集团固定资产购置资金计划约人民币 1,342 万元。

2014 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土地整理补偿款解决。

(五) 可能面对的风险

1、本公司按照相关政策法规与制度安排，建立了系统且完善的风险防控体系，也可以有效地规避可能对企业经营产生影响的各类风险。在推动公司业务转型的过程中，由于新兴环保业务领域的相关配套政策还有待进一步完善，因此，本公司的风险控制将更加注重新业务拓展所面临的风险。

2. 汇率风险：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2013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400万元(2012年12月31日：4百万元)。于2013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800万元(2012年：1,000万元)。

3. 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。于2013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1,800万元(2012年度：人民币2,800万元)。

(六) 其他

无

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。

公司 2013 年度利润分配预案如下:

经普华永道中天会计师事务所及罗兵咸永道会计师事务所分别进行的审计工作, 2013 年度归属于母公司的净利润为人民币 28,190 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 2,235 万元, 加上年初未分配利润 161,978 万元, 减去 2013 年已分配的 2012 年度现金股利 8,563 万元, 本年度实际可供股东分配利润为人民币 179,370 万元。根据公司利润分配政策, 2013 年拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元(含税), 共计人民币 11,418 万元, 现金分红数额占 2013 年度实现的归属于母公司可供分配利润的 40.50%。2013 年度资本公积金不转增股本。该分配预案需提交 2013 年度股东大会审议通过后实施。

根据 2008 年 1 月 1 日生效的《中华人民共和国企业所得税法》与其实施条例以及相关规定, 本公司向名列在本公司 H 股股东名册之非居民企业(定义见《中华人民共和国企业所得税法》)股东派发股息前, 有义务代扣代缴 10% 的企业所得税。任何以非个人股东名义, 包括以香港中央结算(代理人)有限公司、其他代理人或受托人、或其他组织及团体名义登记的 H 股股份皆被视为由非居民企业股东所持有, 而本公司将于代扣 10% 的企业所得税后向该等非个人股东派发股息。对于应付予名列在本公司 H 股股东名册之自然人股东的股息, 本公司则无需代扣代缴 10% 的企业所得税。

任何持有以该等非个人名义登记的 H 股股份之自然人投资者, 倘不希望由本公司代扣代缴企业所得税, 则可考虑将相关 H 股股份的法定所有权转至其名下, 并将所有相关 H 股股票连同过户文件送往本公司 H 股股份过户登记处办理过户手续。所有投资者均应认真考虑上述内容。本公司将严格遵守有关中国 税务法律及法规代扣代缴 10% 企业所得税, 且股息仅支付予名列在本公司 H 股股东名册的股东。对于本公司股东身份的确认及因本公司股东身份未能及时确定或不准确确定而引致任何申索或对于代扣机制的任何争议, 本公司概不承担或负上任何责任。

(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（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2013 年	0	0.80	0	11,417.83	28,189.9	40.50
2012 年	0	0.60	0	8,563.37	26,898.1	31.84
2011 年	0	0.40	0	5,708.91	27,578.6	20.70

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 2014 年 3 月 28 日上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

√ 不适用

六、 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
安国创业水务有限公司	安国市政府	无	仲裁	请求供水项目特许经营协议的解除;要求支付供水服务费用及投资款	6,000	基于谨慎性原则,报告期内供水项目计提1132万减值损失。	正在仲裁期间	截至目前没有仲裁结果	无

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

报告期内,公司无资产交易、企业合并事项。

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
2013年5月31日,佳源兴创与乐城置业及元易诚公司签署了供冷合同,主要条款如下: 佳源兴创为乐城置业提供供冷服务的单价为人民币65元/平方米,供冷服务面积为363,042	2013年6月3日于上海证券报、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>平方米，供冷服务的服务费为人民币 23,597,730 元。本次服务供冷期为 2013 年 6 月 1 日至 2013 年 9 月 30 日。</p>	
<p>2013 年 6 月 14 日，本公司与城投集团签署协议，向城投集团的天津津南区大孙庄津南污泥处理厂建设项目提供项目管理服务，服务费为人民币 5,130,000 元。</p>	<p>2013 年 6 月 15 日于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 刊发的“H 股公告”。</p>
<p>本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。</p> <p>2013 年 8 月 1 日，本公司与天津城投续签了《张贵庄污水处理厂及再生水厂委托运营协议》（以下简称“运营协议”），本公司继续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 5,367.6 万元。</p> <p>根据香港联交所证券上市规则等相关规定，本事项属于持续关连交易。</p>	<p>2013 年 8 月 2 日于上海证券报、上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的“关于与天津城投续签《张贵庄污水处理厂及再生水厂委托运营协议》的日常关联交易公告”。</p>
<p>本公司全资子公司佳源兴创于 2013 年 11 月 14 日与地铁资源及乐城置业分别签署《天津市非居民住宅供用热合同》，为地铁资源的天津市文化中心地下交通枢纽和乐城置业的天津市文化中心商业体提供供热服务。本次佳源兴创供热服务的单价为人民币 36 元/平方米。地铁资源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，供热服务费为人民币 2,167,848 元。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，供热服务费为人民币 13,069,512 元。上述两份协议总金额人民币 15,237,360 元。</p>	<p>2013 年 11 月 15 日于上海证券报、上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 刊发的“关于子公司与关联方签署供热协议的公告”。</p>
<p>2013 年 12 月 20 日，本公司与天津城投订立污泥处置中心运营协议，据此，本公司同意在服务范围内为天津城投运营及维护该污泥处置中心，期限由 2013 年 12 月 20 日起至 2014 年 8 月 1 日止，服务费总额预计将不低于人民币 5,090,000 元及不高于人民币 9,000,000 元。</p> <p>根据香港联交所证券上市规则等相关规定，本事项属于持续关连交易。</p>	<p>2013 年 12 月 23 日于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 刊发的“H 股公告”。</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

(1) 本公司全资子公司佳源兴创于 2013 年 5 月 31 日与地铁公司签署了《天津市非居民住宅供用冷合同》（以下简称“原供冷合同”），佳源兴创于服务期内向位于天津市文化中心的地铁公司地下交通枢纽（以下简称“该地下交通枢纽”）提供供冷服务。供冷服务的单价为人民币 65 元 / 平方米，供冷服务面积为 60,218 平方米，供冷服务的服务费为人民币 3,914,170 元。

由于该地下交通枢纽由地铁公司的全资子公司天津地铁资源投资有限公司（以下简称“地铁资源”）运营，经各方协商，地铁公司及地铁资源于 2013 年 11 月 14 日与佳源兴创签署《天津市非居民住宅供用冷合同补充协议》（以下简称“供冷合同补充协议”），约定原供冷合同主体由地铁公司变更为地铁资源，地铁资源将上述供冷服务费一次性支付给佳源兴创。原供冷合同其他条款不变。

上述事项请详见 2013 年 6 月 3 日和 2013 年 11 月 15 日本公司于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 分别刊发的“关于子公司与关联方签署供冷合同的公告”和“关联交易合同主体变更的提示公告”。

(2) 本公司于 2010 年 7 月中标天津子牙投资的天津子牙循环经济产业区污水处理厂工程（一期）BT 融资建设项目（以下简称“该项目”），本公司成立全资子公司子创公司并与天津子牙投资就该项目签署了《投资建设协议》。2013 年 10 月 29 日，子创公司就该项目变更导致增加投资及回购期延长事项与天津子牙投资签署补充协议。该项目总回购价款由人民币 7,679.6 万元增加至 8,723.2 万元。

上述事项请详见 2010 年 7 月 29 日和 2013 年 10 月 30 日本公司于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 分别刊发的“关于与天津子牙循环经济产业投资发展有限公司签署《投资建设协议》的关联交易的公告”和“关联交易进展公告”。

3、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津环境投资	集团兄弟公司	其它流入	注 1	注 2	2.25	398,579.25	0.21	按月支付	2.25	不存在差异
合计				/	/	398,579.25	0.21	/	/	/

注 1：公司为了就自有物业取得稳定的租金收入回报，2013 年 4 月 1 日，本公司与天津环境投资签署 2 份房屋租赁协议，共租赁本公司大厦四层、十一层、十二层部分面积，租金为每计租面积平米 2.25 元/日。上述两份协议已于 2013 年 6 月 28 日终止，报告期内共发生租赁收入人民币 398,579.25 元。

注 2：租赁协议的条款是经订约方公平磋商及参考可比较物业的公开市场租金厘定。

根据香港联交所证券上市规则等相关规定，本事项属于持续关连交易。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内未发生资产收购、出售的关联交易

(三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内未发生共同对外投资的重大关联交易

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√ 不适用

3、 临时公告未披露的事项

√ 不适用

(五) 其他

上述关联交易中，(1) 2013 年 8 月 1 日，本公司与天津城投续签了运营协议，本公司继续为天津城投提供该污水厂和再生水厂运营服务；(2) 2013 年 12 月 20 日，本公司与天津城投订立污泥处置中心运营协议；以及(3) 2013 年 4 月 1 日，本公司与天津环境投资签署 2 份房屋租赁协议，根据香港联交所证券上市规则等相关规定，上述 3 个事项属于持续关连交易。

本公司独立非执行董事已审核上述持续关连交易并确认：

①上述持续关连交易属本公司的日常业务；

②上述持续关连交易是按照一般商务条款进行；及

③上述持续关连交易是根据有关交易的协议条款进行，而交易条款属公平合理，并且符合本公司及本公司股东的整体利益。

本公司董事会亦确认其核数师已确认香港联交所证券上市规则第 14A.38 条所述事项。

本公司 2013 年报内载有关联方交易或持续关联方交易详情，本公司确认根据香港联交所证券上市规则第 14A 章已遵守有关披露规定。

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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	79,196
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	79,196
担保总额占公司净资产的比例(%)	20
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

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

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	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	19
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	19

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 19 年审计服务。

单位:万元

	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
财务顾问	无	
	无	
保荐人	无	
	无	

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

其他资料 (根据香港联交所证券上市规则等相关规定披露):

(一)、 买卖或购回本公司之股份

报告期内, 本公司或其任何附属公司概无购买、出售及购回本公司的股份。

(二)、《企业管治守则》

董事概无知晓任何有合理迹象显示本公司的现实或在本期间任何时间内未有遵守上市规则的《企业管治常规守则》的资料。

(三)、 董事进行证券交易的标准守则

本公司已采纳一套规管有关董事进行证券交易的应用守则，其要求不低于上市规则附录十《上市公司董事进行证券交易的标准守则》。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。

(四)、公众持股量

根据已公布资料及据董事所知，于报告日期，本公司已按照上市规则维持规定的公众持股量。

(五)、优先购买权

根据本公司之公司章程，并无有关优先购买权之规定，而中国法律并无有关此方面的权利限制。

(六)、税项减免

本公司上市证券持有人并无因持有本公司证券而能够取得任何税项减免

(七)、资产押记

本公司资产押记情况详见 A 股财务报表附注六.14。

(八)、审计委员会

于 2001 年 7 月 31 日，董事会批准设立审计委员会，负责审阅及监察本公司的财务报告程序及内部监控。审计委员会已审阅本集团采纳的会计原则及方法，并与董事商讨内部监控和财务报告事宜，包括审阅截至 2013 年 12 月 31 日止年度的经审核账目。

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、无限售条件流通股份	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

截止报告期末股东总数		104,308 户，其中 H 股股东 89 户		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		99,672 户，其中 H 股股东 88 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	51.58	736,207,892	-291,899	0	质押	184,420,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	23.40	334,028,900	870,000	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	
刘璐	未知	0.18	2,574,822	2,574,822	0	未知	
HO MAN PING	未知	0.14	2,014,000	0	0	未知	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.11	1,634,917	1,634,917	0	未知	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.11	1,595,240	1,595,240	0	未知	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.11	1,547,758	1,547,758	0	未知	
中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.09	1,339,270	1,339,270	0	未知	
国泰君安证券股	未	0.09	1,330,544	1,330,544	0	未知	

份有限公司客户信用交易担保证券账户	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		736,207,892		人民币普通股	
HKSCC NOMINEES LIMITED		334,028,900		境外上市外资股	
沈阳铁道煤炭集团有限公司		3,000,000		人民币普通股	
刘璐		2,574,822		人民币普通股	
HO MAN PING		2,014,000		境外上市外资股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,634,917		人民币普通股	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,595,240		人民币普通股	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,547,758		人民币普通股	
中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		1,339,270		人民币普通股	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,330,544		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	2012 年经审计公司经营收入 22.30 亿元，净利润 0.41 亿元。
财务状况	经审计，截止 2012 年 12 月 31 日，资产总额 232.18 亿元、净资产 56.91 亿元。
现金流和未来发展策略	作为天津城投集团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产业。未来，公司将继续深入探索在城投集团核心业务中的定位，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。
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

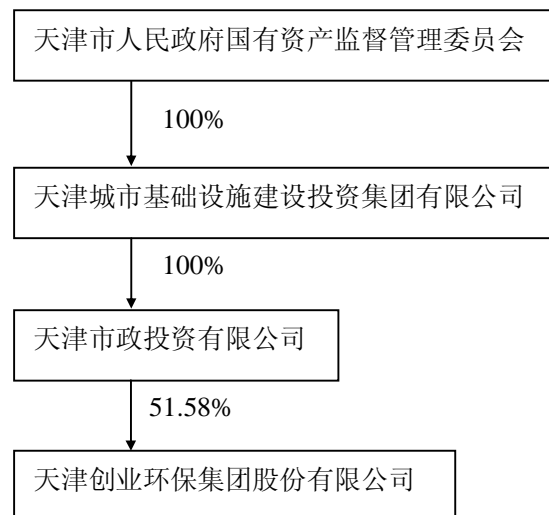
1、 法人

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	李宝锟
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、城际铁路、城市路桥、高速公路、污水处理、供水、供热、垃圾处理、停车场（楼）、地下管网、公园绿地等城市环境基础设施及其配套项目进行投资、建设运营管理；政府授权的土地整理、区域开发；历史风貌建筑的保护性建设、开发与经营；房屋建筑和市政公用类工程项目管理；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；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	2012 年经审计公司营业收入人民币 99.93 亿元，

	净利润人民币 16.04 亿元
财务状况	经审计，截止 2012 年 12 月 31 日，总资产人民币 4,902.79 亿元，净资产人民币 1,392.49 亿元。
现金流和未来发展策略	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。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。

六、 主要股东权益（根据香港联交所证券上市规则等相关规定披露）

(a) 于 2013 年 12 月 31 日，据本公司的董事、监事或最高行政人员所知或可于作出合理查询后确定，以下实体（本公司的董事、监事或最高行政人员除外）于本公司的股份或相关股份（包括期权）中拥有根据证券及期货条例（“证券及期货条例”）第 XV 部第 2 及 3 分部须向本公司披露的权益及淡仓：

股东名称	身份	证券数目及类别 (附注)	占有关证券概约 百分比	占本公司全部已 发行股本概约百 分比
市政投资	实益拥有人	736,207,892 股 A 股 (L)	67.71%	51.58%
ISIS Asset Management Plc	投资经理	17,286,000 股 H 股 (L)	5.08%	1.21%
汇丰投资管理(香 港)有限公司	投资经理	20,000,000 股 H 股 (L)	5.88%	1.40%

附注：子母“L”指该名人士于股份的好仓

(b) 除上文所披露者外，据本公司的董事、监事或最高行政人员所知，于 2013 年 12 月 31 日，并无其他人士（本公司的董事、监事或最高行政人员除外）与本公司的股份或相关股份（包括期权）中拥有根据证券及期货条例（“证券及期货条例”）第 XV 部第 2 及 3 分部须向本公司披露的权益及淡仓，或直接或间接拥有附带权利可在任何情况下于本集团任何成员公司股东大会上投票的任何类别股本面值 10% 或以上的权益。

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	59	2012年12月18日	2015年12月17日					84.78	
林文波	执行董事、总经理	男	57	2012年12月18日	2015年12月17日					80.30	
付亚娜	执行董事、副总经理及董事会秘书	女	43	2012年12月18日	2015年12月17日					64.79	
时振娟	执行董事、总会计师	女	44	2012年12月18日	2015年12月17日					64.78	
安品东	非执行董事	男	46	2012年12月18日	2015年12月17日					10	
陈银杏	非执行董事	女	40	2012年12月18日	2015年12月17日					10	
谢荣	独立非执行董事	男	62	2012年12月18日	2014年4月15日					22	
邸晓峰	独立非执行董事	男	53	2012年12月18日	2014年4月15日					22	
李洁	独立非执	女	66	2012	2015					22	

英	行董事			年 12 月 18 日	年 12 月 17 日						
张明起	监事会主席	男	57	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					54.80	
聂有壮	监事	男	45	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日	959 股 内资股	959 股 内资股			30.70	
吴宝兰	监事	女	47	2012 年 12 月 18 日	2014 年 8 月 23 日					26.78	
李晓申	监事、市政投资党 总支副书记、工会 主席	男	55	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					0	
李杨	监事	男	45	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					55.63	
齐丽品	监事	女	37	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					26.08	
邓彪	副总经理	男	48	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					55.20	
杨光	副总经理	男	44	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					54.68	
张强	副总经理	男	51	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					54.80	
李玉庆	总工程师	男	49	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					54.78	
卢伟强	公司秘书 (香港)	男	37	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					12.48	
唐福生	副总经理	男	41	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					54.69	
王宏	副总经理	男	39	2012 年 12	2015 年 12					54.44	

				月 18 日	月 17 日						
赵毅	副总经理	男	43	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					61.58	
张健	副总经理	男	43	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 17 日					70.54	
合计	/	/	/	/	/	959 股 内资 股	959 股 内资 股		/	1,047.83	

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 日至 2009 年 7 月 21 日，任本公司监事、监事会主席，2006 年 10 月起任本公司党委书记。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。

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 月起任本公司董事。

陈银杏，现任本公司非执行董事、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 月加盟本公司，并于同年 2 月起任本公司总会计师。陈银杏女士于 2009 年 3 月 5 日辞去本公司总会计师职务，并开始任城投集团副总会计师；陈女士于 2009 年 12 月 18 日起任本公司非执行董事。

谢荣，现任本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 日起任本公司独立非执行董事。

邸晓峰，现任本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所长、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，现任本公司独立非执行董事、兼任中海石油化学股份有限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 日起任本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，现任本公司监事、天津子创工程投资有限公司总经理。聂先生自 2001 年 1 月加入本公司，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 月任本公司水务一分公司总经理，自 2010 年 1 月至 2011 年 2 月任本公司天津水务事业部南部区域总经理 2011 年 2 月至 2013 年 2 月任本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 日起任本公司股东代表监事，2013 年 2 月起任本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 2000 年 12 月加入本公司，任人力资源部经理助理；自 2004 年 12 月至 2005 年 12 月，任天津市政投资有限公司日科技园公司办公室主任；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。

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、西安创业水务有限公司总经理。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、西安创业水务有限公司总经理；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，现任本公司监事、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 月起任本公司副总经济师；齐女士自 2009 年 6 月 17 日起任本公司监事。

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，兼任本公司能源与资源事业部总经理，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创新能源科技有限公司董事长，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，现任本公司副总经理，兼任外埠水务事业部浙江地区总经理、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 月至今担任外埠水务事业部浙江地区总经理、杭州天创水务有限公司总经理；

自 2012 年 1 月起任本公司副总经理。

各董事或监事与本公司均无订立限制本公司于一年内不作赔偿（法定赔偿除外）便不可终止之服务合约。

本公司董事、监事及最高行政人员于本公司或其相关法团股份、相关股份及债券中的权益及/或淡仓。

于 2013 年 12 月 31 日，本公司董事、监事及最高行政人员于本公司或其相关法团（定义见证券及期货条例第 XV 部）的股份。相关股份及债务证券中拥有根据证券及期货条例第 XV 部第 7 及 8 分部须知会本公司及联交所的权益（包括证券及期货条例被当作或视为拥有的权益及淡仓），或须根据证券及期货条例第 352 条记录于该条例所指的登记册中的权益，或须根据上市规则有关《上市公司董事进行证券交易的标准守则》知会本公司及联交所的任何权益及/或淡仓如下：

姓名	本公司 /相关法团名称	身份	证券数目及类别 (附注)	于本公司/相关法团已发行 总股本中的概约百分比
监事 聂有壮	本公司	实益拥有人	959 股内资股 (无限售条件流通股份(好仓))	0.000067%

附注：“好仓”为指于本公司或其相关法团股份、相关股份及债务证券中的好仓。

于 2013 年 12 月 3 日，本公司的董事、监事或最高行政人员或彼等的配偶或 18 岁以下的子女概无或授或曾行使任何权利，认购本公司或其任何相联法团（定义见证券及期货条例第 XV 部）的股本或债务证券。

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	宝应创业水务有限责任公司	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	贵州创业水务有限公司	监事	2010-11-22	——
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	总经理	2011-2-14	——

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	——
张健	杭州天创水务有限公司	总经理	2009-12-21	——
张文辉	天津凯英科技发展有限公司	执行董事（法定代表人）	2011-1-24	——
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	总经理	2007-2-14	——
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	——
时振娟	天津中水有限公司	董事	2009-12-21	——
林文波	天津子创工程投资有限公司	执行董事（法定代表人）	2010-7-30	——
杨光	安国创业水务有限公司	执行董事（法定代表人）	2010-11-22	——
杨光	天津静海创业水务有限公司	执行董事（法定代表人）	2010-11-22	——
杨光	天津创环水务有限公司	执行董事（法定代表人）	2010-11-22	——
杨光	天津津宁创环水务有限公司	执行董事（法定代表人）	2010-11-22	——
李玉庆	天津创环水务有限公司	执行董事（法定代表人）	2013-7-23	——
齐丽品	天津子创工程投资有限公司	监事	2010-7-30	——
齐丽品	天津凯英科技发展有限公司	监事	2009-12-21	——
付亚娜	天津北方人才港股份有限公司	董事	2004-3-1	——

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管理工作完成情况发放，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	本公司为董事、监事、高管发放的薪酬，符合公司工资及绩效考核的规定，并按规定发放。
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 1,047.83 万元

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，亦无有促使董、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；本公司亦无有董事、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。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

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

母公司在职员工的数量	493
主要子公司在职员工的数量	953
在职员工的数量合计	1,446
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
企业管理人员	148
市场开发人员	52
技术管理人员	290
财务管理人员	72
行政党务人员	102
生产一线人员	782
合计	1,446
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	5
硕士研究生	56
本科（硕士学位）	79
本科	526
大专	380
大专以下	400
合计	1,446

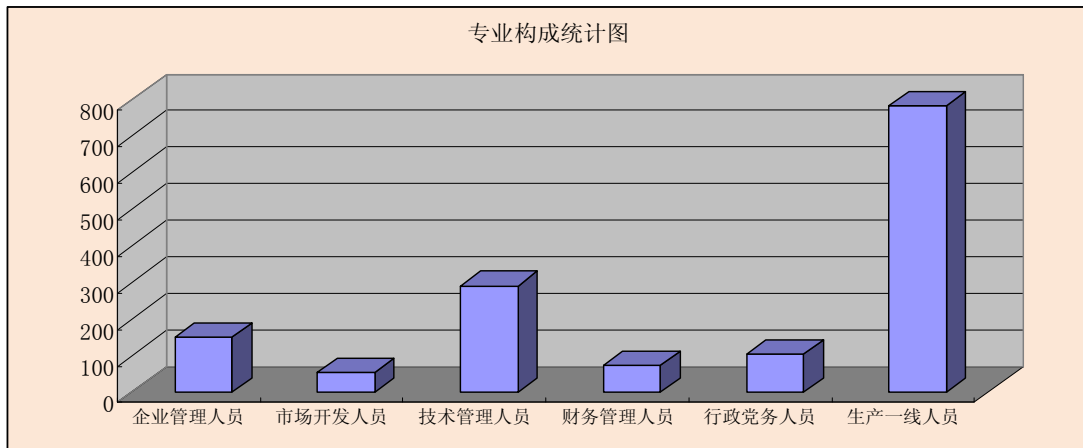
(二) 薪酬政策

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。

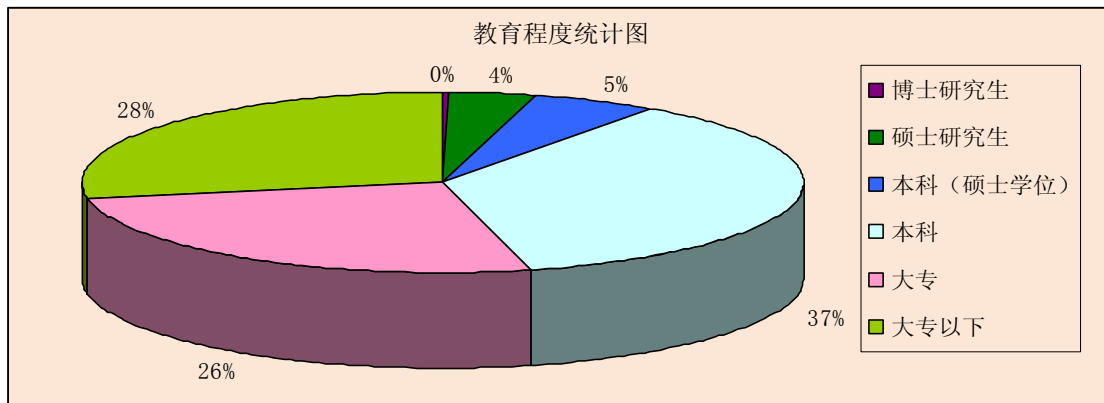
(三) 培训计划

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



(六)劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、 其他
无

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》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司日常运作。

按照《公司章程》及相关法规，股东大会是公司最高权利机构，公司严格按照股东大会议事规则，召集、召开股东大会，保证股东充分顺利地行使表决权。董事会在股东大会授权范围内，负责公司整体经营管理工作，严格按照《董事会议事规则》召集董事会，各位董事以勤勉的态度恪尽职守，独立履行职责，充分关注广大中小股东的利益；公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会等专业委员会，各专业委员会按照专业委员会工作细则独立开展工作，在各自的领域为董事会的科学决策提供支持。公司经理层按照《总经理议事规则》，在董事会授权和领导下负责公司日常经营管理工作。监事会在股东大会授权范围内负责对董事会、经理层履职的合法合规性进行监督。

在控股股东与公司、董事与董事会、监事与监事会、绩效评价与激励约束机制、利益相关者、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门相关要求，公司治理实际状况与《公司法》、中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(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，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。《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，截至报告期末，本公司董事未持有本公司股票，报告期内亦无交易本公司股票行为。

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治经验。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二零一三年度的独立声明书，确认他们符合香港交易所上市规则3.13条所刊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1次，董事出席会议情况详见本节“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。在股东大会授权范围内，按照上海证券交易所、香港交易所股票上市规则的规定，需要披露的事项均需提交公司董事会决策并披露，低于需披露标准的事项，一般由公司管理层决策并执行。

董事 2013 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，独立非执行董事邱晓峰先生、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，主席由李洁英女士担任，采纳 B.1.2 (c) 第二种模式，薪酬与考核委员会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，评价公司业绩指标完成及考核情况。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 2 次薪酬与考核委员会会议，主要讨论公司 2012 年度指标完成情况及考核情况，其中包含执行董事的业绩及考核情况，讨论、建议调整全体员工工资事宜。

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，主席由邱晓峰先生担任。提名委员会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》。

报告期内公司董事会成员未发生变化，提名委员会没有就提名董事召开会议。现任董事均由提名委员会经综合考虑公司各方面因素而提名，并经股东大会批准选任。

提名委员会认为公司目前的董事成员，从性别、年龄、文化及教育背景、专业经验、技能及知识等方面考虑，基本符合将与本报告一同披露的《提名委员会实施细则》及董事多元化政策，符合公司现状及未来发展规划。

公司审计委员会委员由公司三名独立董事组成，主席由谢荣先生担任。审计委员会主要职责包括审阅公司年度、半年度、季度财务报表、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《审计委员会工作细则》。

报告期内举行 7 次审计委员会会议，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 2013 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，本公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等管治规则未作修订。

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。在编制截至二零一三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 2014 年 3 月 27 日召开的六届十六次董事会上，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 2013 年内部控制情况进行了审计，并对董事会 2013 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，审计委员会建议续聘普华永道中天会计师事务所于 2014 年为本公司提供境内财务审计以及内部控制审计服务，继续聘请罗兵咸永道会计师事务所于 2014 年为本公司提供境外财务审计服务。该建议获得了六届董事会第十六次会议审议通过，并将提交股东大会审议。

（三）内幕知情人登记管理情况

公司已经建立了《内幕信息知情人管理制度》及《内幕信息管理制度》，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 2012 年年度报告、2013 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	召开	会议议案名称	决议情	决议刊登的指	决议刊登
----	----	--------	-----	--------	------

届次	日期	况	定网站的查询索引	的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 16 日	1. 审议公司在境内外公布的 2012 年年度报告及其摘要； 2. 审议经境内外会计师审计的公司 2012 年度财务会计报告； 3. 审议公司 2012 年度董事会工作报告及 2013 年度经营策略（请参见 2012 年度报告董事会报告部分）； 4. 审议公司 2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算报告； 5. 审议公司 2012 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 2012 年度监事会工作报告； 8. 审议 2012 年度独立董事述职报告。	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 2013 年 5 月 17 日；联交所、讯捷财经披露日期 2013 年 5 月 16 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	1
林文波	否	12	12	8	0	0	否	1
付亚娜	否	12	12	8	0	0	否	1
时振娟	否	11	12	8	0	0	否	1
安品东	否	12	11	11	1	0	否	1
陈银杏	否	12	12	12	0	0	否	1
谢荣	是	12	12	10	0	0	否	1
邸晓峰	是	12	12	11	0	0	否	1
李洁英	是	12	12	10	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。独立董事履职情况，详见《独立董事履职报告》。

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，薪酬与考核委员会结合公司实际情况，为调动员工积极性，增强公司凝聚力，薪酬与考核委员会建议调整员工工资。

报告期内，公司审计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，检查公司财务及内控系统，并分别出具年度审计报告。

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。本公司现任执行董事、高级管理人员、董事会秘书等均在本公司领取薪酬，且均未在控股股东单位担任职务。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。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

√ 不适用

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	27,194

林文波	27,194
张建	27,194
付亚娜	27,194
时振娟	27,194

注：（1）以上五位人士除张文辉、林文波外基本薪酬均在 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。

八、 其他

无

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》和相关法律法规的要求，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，制定了系统的控制制度，采取了有力的控制措施，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，董事会下设审计委员会，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体系并已形成书面文件，以《天津创业环保集团股份有限公司内部控制管理手册》中的11大业务循环为基础，根据集团公司业务发展情况，对《内部控制管理手册》中的各项制度、指引和流程进行逐年更新。2013年陆续完成了包括财务管理、信息披露、内控风险管理、行政办公管理、质量管理等多项关键制度指引的新设及修订，对11项大循环的近100项流程中的风险控制点描述进行了重新修订和梳理。

2013年，在全面推进内控制度和流程建设工作的同时，公司从风险管理的角度出发，建立了《内控风险指引手册》并进行发布、实施。该手册对纳入至现有内控体系的关键业务循环进行排查和整理，按照组织架构、发展战略、人力资源、社会责任等进行分类，梳理出各业务环节中可能产生的内控风险，作为各部门、各单位内控建设和内控评估工作的具体实施依据。

内部控制自我评价报告详见2014年3月28日上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

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2014年3月28日上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

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（截至二零一三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
2014 年 3 月 27 日

审计报告

普华永道中天审字(2014)第 10015 号
(第一页, 共二页)

天津创业环保集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的天津创业环保集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表, 包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2013 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映;
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为, 上述贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了贵公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

李军

中国·上海市
2014年3月27日

注册会计师

曹路

天津创业环保集团股份有限公司

合并及公司财务报表

截至二零一三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	10-103
财务报表补充资料	104-106

天津创业环保集团股份有限公司

资产负债表

2013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	
		2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
流动资产					
货币资金	1	1,002,249	1,000,565	342,090	469,715
应收票据		6,300	6,000	—	—
应收账款	2	2,079,086	1,566,743	1,944,004	1,454,780
预付款项	3	115,655	120,306	33,656	43,815
应收股利		—	—	12,690	6,750
其他应收款	4	6,772	10,589	133,554	108,459
存货	5	58,035	92,509	7,866	11,197
其他流动资产		6,540	12,349	80,000	107,700
流动资产合计		3,274,637	2,809,061	2,553,860	2,202,416
非流动资产					
长期应收款	6	333,607	406,425	333,607	406,425
长期股权投资	7	34,621	38,628	1,284,136	1,285,755
投资性房地产	8	108,609	112,282	85,323	88,491
固定资产	9	3,088,124	3,281,259	2,825,776	2,992,541
在建工程	9	1,152,078	459,487	1,042,305	419,507
无形资产	10	3,074,825	3,191,339	420,570	431,966
其他非流动资产		7,250	8,513	74,609	40,377
非流动资产合计		7,799,114	7,497,933	6,066,326	5,665,062
资产总计		11,073,751	10,306,994	8,620,186	7,867,478

天津创业环保集团股份有限公司

资产负债表(续)

2013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	
		2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
流动负债					
短期借款	14	—	86,000	—	66,000
应付账款	12	21,099	20,847	5,042	5,373
预收款项	12	701,654	601,371	8,082	4,871
应付职工薪酬	13	11,122	9,298	6,918	5,882
应交税费	12	25,591	26,706	17,555	17,954
应付股利	18(c)	36,566	30,929	36,566	30,929
其他应付款	12	537,600	511,940	726,791	590,875
一年内到期的非流动负债	14	878,106	806,181	676,356	619,501
其他流动负债	14	3,287	20,007	—	16,364
流动负债合计		2,215,025	2,113,279	1,477,310	1,357,749
非流动负债					
长期借款	14	1,213,286	1,931,876	310,600	863,600
应付债券	14	1,384,775	691,950	1,384,775	691,950
递延收益	15	396,447	385,661	211,406	201,880
递延所得税负债	16	68,977	60,645	22,674	21,721
长期应付款	14	291,175	350,754	291,175	350,754
其他非流动负债	14	1,369,522	840,158	1,140,000	735,453
非流动负债合计		4,724,182	4,261,044	3,360,630	2,865,358
负债合计		6,939,207	6,374,323	4,837,940	4,223,107
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)	373,256	350,905	373,256	350,905
未分配利润	18(c)	1,793,699	1,619,785	1,600,974	1,485,450
归属于母公司股东权益合计		3,976,494	3,780,229	3,782,246	3,644,371
少数股东权益	19	158,050	152,442	—	—
股东权益合计		4,134,544	3,932,671	3,782,246	3,644,371
负债及股东权益总计		11,073,751	10,306,994	8,620,186	7,867,478

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

曹硕
会计机构负责人

天津创业环保集团股份有限公司

利润表

2013 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	
		2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
营业收入	20	1,749,861	1,637,320	952,663	933,539
减：营业成本	20	(1,057,580)	(951,188)	(503,845)	(452,458)
营业税金及附加	21	(15,474)	(11,478)	(8,261)	(5,953)
管理费用	22	(108,784)	(105,118)	(60,745)	(60,647)
财务费用—净额	23	(177,813)	(212,328)	(90,346)	(118,823)
资产减值损失	24	(18,493)	—	(23,119)	—
加：投资(损失)/收益	7	(3,030)	(5,541)	23,916	26,750
其中：对联营企业的 投资亏损		(2,007)	(6,041)	—	—
营业利润		368,687	351,667	290,263	322,408
加：营业外收入	25	23,851	25,128	12,426	4,834
减：营业外支出	26	(5,022)	(3,995)	(3,926)	(3,691)
其中：非流动资产 处置损失		(4,857)	(3,818)	(3,926)	(3,691)
利润总额		387,516	372,800	298,763	323,551
减：所得税费用	27	(99,159)	(98,249)	(75,254)	(76,311)
净利润		288,357	274,551	223,509	247,240
归属于母公司股东的净利润		281,899	268,981	223,509	247,240
少数股东损益		6,458	5,570	—	—
每股收益(人民币元)	28				
基本每股收益		0.20	0.19		
稀释每股收益		0.20	0.19		
其他综合收益扣除所得税影响 后的净额		—	—	—	—
综合收益总额		288,357	274,551	223,509	247,240
归属于母公司股东的综合收益总额		281,899	268,981	223,509	247,240
归属于少数股东的综合收益总额		6,458	5,570	—	—

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

曹硕
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

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012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	1,472,923	1,358,097	550,948	498,113
收到的其他与经营活动有关的现金	16,992	15,607	6,167	9,092
经营活动现金流入小计	1,489,915	1,373,704	557,115	507,205
购买商品、接受劳务支付的现金	(565,393)	(579,497)	(259,944)	(255,077)
支付给职工以及为职工支付的现金	(187,573)	(165,343)	(94,779)	(90,234)
支付的各项税费	(121,732)	(102,160)	(89,750)	(64,851)
支付的其他与经营活动有关的现金	(43,744)	(32,468)	(21,264)	(18,864)
经营活动现金流出小计	(918,442)	(879,468)	(465,737)	(429,026)
经营活动产生的现金流量净额	571,473	494,236	91,378	78,179
二、投资活动产生的现金流量				
取得投资收益收到的现金	300	500	19,300	20,000
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	3,940	21,093	1,756	337
收到子公司款项	—	—	182,427	177,959
收到的其他与投资活动有关的现金	577,492	774,715	491,387	670,000
投资活动现金流入小计	581,732	796,308	694,870	868,296
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(742,981)	(659,754)	(609,761)	(465,559)
投资所支付的现金	—	—	(23,500)	—
支付给子公司的款项	—	—	(127,453)	(59,500)
支付的其他与投资活动有关的现金	(3,667)	(900)	—	—
投资活动现金流出小计	(746,648)	(660,654)	(760,714)	(525,059)
投资活动产生的现金流量净额	(164,916)	135,654	(65,844)	343,237

天津创业环保集团股份有限公司

现金流量表(续)

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
三、筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金	136,160	1,451,516	100,000	1,259,200
发行债券收到的现金	700,000	—	700,000	—
筹资活动现金流入小计	836,160	1,451,516	800,000	1,259,200
偿还债务支付的现金	(950,180)	(1,517,765)	(740,317)	(1,295,864)
偿付利息支付的现金	(213,673)	(227,548)	(132,845)	(145,385)
分配股利或利润支付的现金	(80,847)	(28,121)	(79,997)	(27,621)
筹资活动现金流出小计	(1,244,700)	(1,773,434)	(953,159)	(1,468,870)
筹资活动产生的现金流量净额	(408,540)	(321,918)	(153,159)	(209,670)
四、汇率变动对现金的影响	—	—	—	—
五、现金净(减少)/增加额	(1,983)	307,972	(127,625)	211,746
加：年初现金余额	996,965	688,993	469,715	257,969
六、年末现金余额(附注六(29)(b))	994,982	996,965	342,090	469,715

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

曹硕
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

2013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		
2012年1月1日年初余额	1,427,228	382,311	326,181	1,432,617	147,372	3,715,709
2012年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	—	—	—	268,981	5,570	274,551
综合收益总额合计	—	—	—	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
2013年度增减变动额						
综合收益总额						
净利润	—	—	—	281,899	6,458	288,357
综合收益总额合计	—	—	—	281,899	6,458	288,357
利润分配						
提取盈余公积	—	—	22,351	(22,351)	—	—
对股东的分配	—	—	—	(85,634)	(850)	(86,484)
2013年12月31日年末余额	1,427,228	382,311	373,256	1,793,699	158,050	4,134,544

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

曹硕
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

2013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
2012年1月1日年初余额	1,427,228	380,788	326,181	1,320,023	3,454,220
2012年度增减变动额					
综合收益总额					
净利润	—	—	—	247,240	247,240
综合收益总额合计	—	—	—	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
2013年度增减变动额					
综合收益总额					
净利润	—	—	—	223,509	223,509
综合收益总额合计	—	—	—	223,509	223,509
利润分配					
提取盈余公积	—	—	22,351	(22,351)	—
对股东的分配	—	—	—	(85,634)	(85,634)
2013年12月31日年末余额	1,427,228	380,788	373,256	1,600,974	3,782,246

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

曹硕
会计机构负责人

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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

截止2013年12月31日，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

财务报表附注

2013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)

(a) 污水处理业务(续)

截止2013年12月31日，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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(a) 污水处理业务(续)

2014年2月18日，天津市水务局、天津市城乡和交通建设委员会与本公司签署了《天津市纪庄子等四座污水处理厂特许经营协议》，授予本公司东郊、纪庄子、咸阳路及北仓四座污水处理厂特许经营权，特许经营权期限为30年，自2014年1月1日开始生效。根据协议约定，纪庄子等四座污水处理厂经营期内每月的保证水量为纪庄子等四座污水处理厂各自设计处理规模的80%。2014年、2015年的污水服务单价分别为人民币1.77元/立方米、1.76元/立方米，自2014年起，每两年对污水处理服务单价进行一次调整。

(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

财务报表附注

2013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2014年3月27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日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则、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2013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2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013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

财务报表附注

2013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、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(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。

(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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(6) 金融工具(续)

(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债券。

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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(7) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售自来水和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。

(a) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过人民币50百万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 按组合计提坏账准备的应收款项

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款项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。

(c) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(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且本集团仅对该被投资单位的净资产享有权利；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。

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

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(b) 后续计量及损益确认方法(续)

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

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

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

(d) 长期股权投资减值

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

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(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、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
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

财务报表附注

2013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%

建筑物包括厂房和铺设的管网，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

财务报表附注

2013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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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

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。

(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。

(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(附注四(15))。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(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

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，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。

(a) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 基本养老保险

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

(c) 辞退福利

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，在(i)本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和(ii)确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(17) 股利分配

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

中水管道接驳收入于接驳完成，且中水可以输送到客户时确认。

(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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(18) 收入确认(续)

(g) 利息收入

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

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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(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。管理层已对截止2013年12月31日的应收款项的减值风险进行评估并计提坏账准备(附注六 2(e))。

(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。

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%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

五 税项(续)

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	2013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	12.5%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2009 年开始享受“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、节能节水项目所得从 2008 年开始享受“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、节能节水项目所得从 2008 年开始享受“三免三减半”税收优惠
贵州创业水务有限公司	15%	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
天津凯英科技发展有限公司	15%	从 2013 年开始享受高新技术企业税收优惠
天津中水有限公司	收入减按 90%计算应 纳税所得额	根据财税[2008]47 号文，企业自 2008 年 1 月 1 日起，符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90%计入当年收入总额

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
库存现金	167	141	17	12
银行存款	1,002,082	1,000,424	342,073	469,703
	<u>1,002,249</u>	<u>1,000,565</u>	<u>342,090</u>	<u>469,715</u>
其中：				
在建工程专户资金(注释(a))	78,065	200,466	23,675	139,137
一年内到期的受限银行存款(注释(b))	<u>7,267</u>	<u>3,600</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

(a) 在建工程专户资金主要为污水处理厂及中水厂建设专有账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7,267千元 (2012年：人民币3,600千元)。

(c) 列示于现金流量表的现金包括：

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
货币资金	1,002,249	1,000,565	342,090	469,715
减：受限银行存款	(7,267)	(3,600)	—	—
列示于现金流量表的现金(附注六 29)	<u>994,982</u>	<u>996,965</u>	<u>342,090</u>	<u>469,715</u>

2 应收账款

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应收账款	2,086,255	1,566,743	1,944,004	1,454,780
减：坏账准备	(7,169)	—	—	—
	<u>2,079,086</u>	<u>1,566,743</u>	<u>1,944,004</u>	<u>1,454,780</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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——			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	948,631	46%	921,093	59%
一到二年	798,902	38%	645,650	41%
二到三年	338,722	16%	—	—
合计	<u>2,086,255</u>	<u>100%</u>	<u>1,566,743</u>	<u>100%</u>
	——公司——			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	822,179	42%	818,971	56%
一到二年	791,636	41%	635,809	44%
二到三年	330,189	17%	—	—
合计	<u>1,944,004</u>	<u>100%</u>	<u>1,454,780</u>	<u>100%</u>

本集团授予客户的平均信用期约为30天。截至2013年12月31日，已逾期但未计提减值的金融资产账龄与上表无重大差异。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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							
	2013年12月31日				2012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	1,890,671	91%	—	—	1,421,319	91%	—	—
一般信用组合	149,284	7%	—	—	104,779	7%	—	—
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,300	2%	7,169	100%	40,645	2%	—	—
合计	<u>2,086,255</u>	<u>100%</u>	<u>7,169</u>	<u>100%</u>	<u>1,566,743</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

种类	公司							
	2013年12月31日				2012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	1,890,671	97%	—	—	1,421,319	98%	—	—
一般信用组合	53,333	3%	—	—	33,461	2%	—	—
合计	<u>1,944,004</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>1,454,780</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	1,890,671	—	—
合计	1,890,671	—	—

排水公司为天津市政府下属企业且信用记录良好。应收排水公司款项始终保持持续收款。

2014年2月18日，本公司与天津市水务局、天津市城乡建设和交通委员会签署了《天津市纪庄子等四座污水处理厂》特许经营协议。目前，天津市政府已经安排排水公司及相关部门落实解决上述特许经营协议签署之前已经形成的应收账款问题。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			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	143,158	96%	104,779	100%
一到两年	6,126	4%	—	—
合计	149,284	100%	104,779	100%

	公司			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	47,207	89%	33,461	100%
一到两年	6,126	11%	—	—
合计	53,333	100%	33,461	100%

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(e) 单项金额不重大但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	
		坏账金额	计提比例
曲靖市城市供排水总公司	<u>46,300</u>	<u>7,169</u>	<u>15%</u>

截止 2013 年 12 月 31 日，本集团应收曲靖市城市供排水总公司的污水处理费及自来水费共计人民币 46,300 千元，其中账龄在 2 年以上部分约人民币 8,533 千元。管理层基于谨慎性的考虑，对于这部分应收账款按照个别分析的方法计提了坏账准备约人民币 7,169 千元。

(f) 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:

	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
天津城投	<u>26,838</u>	<u>13,419</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(g) 于2013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(注释(i))	客户	774,972	1年以内	37.15%
		785,510	1至2年	37.65%
		330,189	2至3年	15.83%
曲靖市城市供排水总公司	客户	30,501	1年以内	1.46%
		7,266	1至2年	0.35%
		8,533	2至3年	0.41%
天津城投(注释(i))	最终控股公司	26,838	1年以内	1.29%
天津乐城置业有限公司	同受同一最终 控股公司控制	17,600	1年以内	0.84%
杭州市排水有限公司	客户	13,595	1年以内	0.65%
合计		<u>1,995,004</u>		<u>95.63%</u>

(i) 本公司应收排水公司及天津城投的款项占本公司应收账款总额的98.64%，无其他重大应收账款。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(h) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本集团关系	2013年12月31日		2012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	26,838	1.29%	13,419	0.86%
天津乐城置业有限公司	受同一最终控 股公司控制	17,600	0.84%	8,197	0.52%
天津地铁资源投资有限 公司	受同一最终控 股公司控制	3,914	0.19%	—	—
天津城投城市资源经营 有限公司	受同一最终控 股公司控制	401	0.02%	801	0.05%
合计		<u>48,753</u>	<u>2.34%</u>	<u>22,417</u>	<u>1.43%</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	64,948	56%	85,069	71%
一到二年	49,097	43%	28,809	24%
二年以上	1,610	1%	6,428	5%
	<u>115,655</u>	<u>100%</u>	<u>120,306</u>	<u>100%</u>

于2013年12月31日，账龄超过1年的预付款项人民币50,707千元(2012年12月31日：人民币35,237千元)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			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	14,703	43.7%	43,576	99.5%
一到二年	18,713	55.6%	144	0.3%
二年以上	240	0.7%	95	0.2%
	<u>33,656</u>	<u>100%</u>	<u>43,815</u>	<u>100%</u>

(b) 于2013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
天津机电进出口有限公司	设备供应商	7,696	7%	2013年度	设备尚未安装完成
天津建昌环保有限公司	设备供应商	7,599	7%	2012年度	设备尚未安装完成
中环天仪股份有限公司	设备供应商	5,229	5%	2013年度	设备尚未安装完成
得利满水处理系统(北京)有限公司	设备供应商	4,302	4%	2012年度	设备尚未安装完成
江苏苏美达集团公司	设备供应商	3,705	3%	2012年度	设备尚未安装完成
		<u>28,531</u>	<u>26%</u>		

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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(续)

(c) 于2013年12月31日，预付款项余额中没有持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款(2012年12月31日：无)，并且没有预付本集团关联方的款项(2012年12月31日：无)。

4 其他应收款

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
项目保证金	1,814	3,207	298	2,200
代垫费用	1,120	1,893	—	38
应收子公司款项	—	—	130,914	105,034
其他	3,838	5,489	2,342	1,187
减：坏账准备	—	—	—	—
	<u>6,772</u>	<u>10,589</u>	<u>133,554</u>	<u>108,459</u>

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	合并			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	4,106	61%	4,892	46%
一到二年	845	12%	857	8%
二到三年	806	12%	1,538	15%
三年以上	1,015	15%	3,302	31%
	<u>6,772</u>	<u>100%</u>	<u>10,589</u>	<u>100%</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(a) 其他应收款账龄分析如下(续):

	公司			
	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	132,712	99.37%	920	0.85%
一到二年	45	0.03%	23,923	22.06%
二到三年	500	0.38%	9,828	9.06%
三年以上	297	0.22%	73,788	68.03%
	<u>133,554</u>	<u>100%</u>	<u>108,459</u>	<u>100%</u>

(b) 于2013年12月31日，其他应收款余额中没有持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东的欠款(2012年12月31日：无)，并且没有应收本集团关联方的款项(2012年12月31日：无)。

(c) 于2013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
西安兴荣投资发展有限责任公司	其他	825	一年以内	12%
天津市建筑工程渣土管理站	监管部门	500	二到三年	7%
咸宁市城市排水管理处	客户	300	三到四年	5%
贵州省罗甸县市政公用事业管理中心	其他	200	二到三年	3%
贵州省务川县城镇管理工作办公室	其他	200	一到二年	3%
		<u>2,025</u>		<u>30%</u>

(d) 其他应收款类别分析如下：

种类	合并							
	2013年12月31日				2012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	<u>6,772</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>10,589</u>	<u>100%</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(d) 其他应收款类别分析如下(续):

种类	公司							
	2013年12月31日				2012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	133,554	100%	—	—	108,459	100%	—	—

5 存货

存货分类如下:

	合并					
	2013年12月31日			2012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	15,144	—	15,144	17,962	—	17,962
产成品	393	—	393	—	—	—
零部件及低值易耗品	292	—	292	106	—	106
已完工尚未结算款	42,206	—	42,206	74,441	—	74,441
	<u>58,035</u>	<u>—</u>	<u>58,035</u>	<u>92,509</u>	<u>—</u>	<u>92,509</u>

	公司					
	2013年12月31日			2012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	7,667	—	7,667	11,029	—	11,029
零部件及低值易耗品	199	—	199	—	—	—
已完工尚未结算款	—	—	—	168	—	168
	<u>7,866</u>	<u>—</u>	<u>7,866</u>	<u>11,197</u>	<u>—</u>	<u>11,197</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
道路特许经营权所产生的应收款项 (注释(a))	333,607	337,631	333,607	337,631
应收排水公司(注释(b))	—	68,794	—	68,794
	<u>333,607</u>	<u>406,425</u>	<u>333,607</u>	<u>406,425</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2013年12月31日，应收排水公司污水处理厂建设款项已收回。

7 长期股权投资

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
子公司(注释(a))	—	—	1,331,755	1,308,255
减：长期投资减值准备(注释(b))	—	—	(49,619)	(26,500)
	—	—	<u>1,282,136</u>	<u>1,281,755</u>
联营企业(注释(c))	32,621	34,628	—	—
其他长期股权投资(注释(d))	2,000	4,000	2,000	4,000
	<u>34,621</u>	<u>38,628</u>	<u>1,284,136</u>	<u>1,285,755</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	主要经营地	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	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	贵州	污水处理	100,000	有限公司	赵毅	750194086
宝应创业水务有限责任公司	A	宝应	宝应	污水处理	53,000	有限公司	赵毅	776407692
杭州天创水务有限公司	A	杭州	杭州	污水处理	257,445	有限公司	赵毅	785336929
天津创业建材有限公司	A	天津	天津	新型建筑材料的制造及销售	37,500	有限公司	林文波	752229932
阜阳创业水务有限公司	B	阜阳	阜阳	污水处理	87,500	有限公司	赵毅	783074750
天津创业环保(香港)有限公司	B	香港	香港	污水处理	62,987	有限公司	唐福生	N/A
文登创业水务有限公司	B	文登	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	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	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	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	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	安国	城区供水、排水，污水处理	41,000	有限公司	杨光	681355439
武汉天创环保有限公司	B	武汉	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

财务报表附注

2013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	主要经营地	业务性质	注册资本	企业类型	法人代表	组织机构代码
天津创环水务有限公司	B	天津	天津	污水处理	10,000	有限公司	李玉庆	697448664
天津子创工程投资有限公司	B	天津	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	天津	污水处理	15,000	有限公司	杨光	559490071
天津佳源兴创新能源科技有限公司	B	天津	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

财务报表附注

2013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)

	核算方法	投资成本	年初 实际出资额	本年增加	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/投资收益
曲靖创业水务有限公司	成本法	154,918	154,918	—	154,918	87	是	27,221	—	—
贵州创业水务有限公司(注释(iii))	成本法	95,000	95,000	—	95,000	95	是	5,288	—	4,750
宝应创业水务有限责任公司(注释(iii))	成本法	37,100	37,100	—	37,100	70	是	20,666	—	1,190
杭州天创水务有限公司	成本法	180,212	180,212	—	180,212	70	是	99,781	—	—
天津创业建材有限公司	成本法	26,500	26,500	—	26,500	71	是	981	(26,500)	—
阜阳创业水务有限公司(注释(ii))	成本法	87,702	69,202	18,500	87,702	100	是	—	—	—
天津创业环保(香港)有限公司	成本法	62,987	62,987	—	62,987	100	是	1,846	—	—
文登创业水务有限公司(注释(iii))	成本法	52,000	52,000	—	52,000	100	是	—	—	4,000
天津静海创业水务有限公司	成本法	12,000	12,000	—	12,000	100	是	—	—	—
天津中水有限公司(注释(iii))	成本法	100,436	100,436	—	100,436	100	是	—	—	15,000
西安创业水务有限公司	成本法	270,000	270,000	—	270,000	100	是	—	—	—
天津凯英科技发展有限公司	成本法	5,000	5,000	—	5,000	100	是	—	—	—
安国创业水务有限公司	成本法	41,000	41,000	—	41,000	100	是	—	(23,119)	—
武汉天创环保有限公司	成本法	98,500	98,500	—	98,500	100	是	2,267	—	—
天津创环水务有限公司(注释(ii))	成本法	10,000	5,000	5,000	10,000	100	是	—	—	—
天津子创工程投资有限公司	成本法	23,400	23,400	—	23,400	100	是	—	—	—
天津津宁创环水务有限公司	成本法	15,000	15,000	—	15,000	100	是	—	—	—
天津佳源兴创新能源科技有限公司	成本法	60,000	60,000	—	60,000	100	是	—	—	—
总计		1,331,755	1,308,255	23,500	1,331,755			158,050	(49,619)	24,940

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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，也不存在使用集团资产或清偿集团负债方面的限制。
- (ii) 于2013年度，本公司向阜阳创业水务有限公司以现金形式增资人民币18.5百万元，向天津创环水务有限公司以现金形式增资人民币5百万元。
- (iii) 于2013年度，本公司子公司宣告分派的现金股利为人民币24.94百万元。

(b) 长期股权投资减值准备

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
天津创业建材有限公司(注释(i))	26,500	—	—	26,500
安国创业水务有限公司(注释(ii))	—	23,119	—	23,119
	<u>26,500</u>	<u>23,119</u>	<u>—</u>	<u>49,619</u>

- (i) 截止2013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(2012年12月31日：人民币26.5百万元)。
- (ii) 于2013年12月31日，本公司对持有的安国创业水务有限公司投资计提减值准备约人民币23百万元(2012年12月31日：无)(附注六 24(a))。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(c) 联营企业

	2013年12月31日			2013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%	716,773	575,993	140,780	2,512,282	(2,007)
	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股/表决权 比例	组织机构代码	
天津国际机械有限公司	有限公司	天津	王津利	120,000	27.50%	77364390-5	

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，其业务范围为阀门及驱动装置、换热器及机组、环保设备、通用机械设备的研发、生产、销售、安装等。

本集团对天津国际机械有限公司的投资变动如下：

	初始 投资成本	2012年 12月31日	按权益法 调整的净亏损	宣告分派 的现金股利	2013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	34,628	(2,007)	—	32,621	27.50%

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(c) 联营企业(续)

联营企业的主要财务信息列示如下：

	天津国际机械有限公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日
货币资金	152,132	96,256
其他流动资产	370,587	306,846
流动资产合计	522,719	403,102
非流动资产合计	194,054	200,170
应付账款	67,480	96,813
其他负债	508,513	357,738
流动负债合计	575,993	454,551
净资产	140,780	148,721
归属于母公司的股东权益	117,684	125,204
按照取得投资时联营企业可辨认 净资产公允价值进行调整	—	—
调整后归属于母公司的股东权益	117,684	125,204
本集团持股比例	27.50%	27.50%
本集团所享有的权益份额	32,363	34,431
长期股权投资	32,621	34,628

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(c) 联营企业(续)

	天津国际机械有限公司	
	2013 年度	2012 年度
收入	2,512,282	2,024,631
折旧费用与摊销费用	(12,472)	(9,489)
利息收入	3,263	2,702
利息费用	(17,855)	(19,247)
亏损总额	(4,176)	(858)
所得税	(2,236)	(3,345)
净亏损	(6,412)	(4,203)
其他综合收益	—	—
综合收益总额	(6,412)	(4,203)

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	2012年 12月31日	本年变动	2013年 12月31日	持股及表决 权比例	本年宣告分派的现 金股利/投资收益
天津北方人 才港股份有 限公司	成本法	2,000	2,000	—	2,000	6.10%	300
天津市宝通 轻集料有限 责任公司 (注释(i))	成本法	2,000	2,000	(2,000)	—	—	—
			<u>4,000</u>	<u>(2,000)</u>	<u>2,000</u>		<u>300</u>

- (i) 天津市兴业有限责任会计师事务所于2013年12月26日针对天津市宝通轻集料有限责任公司的清算事项，出具了津兴业专审字(2013)第099号清算专项审计报告。根据清算报告，本公司获得的清算财产分配额为677千元，确认投资损失为1,323千元。

8 投资性房地产

房屋建筑物	合并	公司
原价		
2012年1月1日、2012年12月31日及2013年12月31日	<u>137,374</u>	<u>110,648</u>
累计折旧		
2012年1月1日	(21,419)	(18,989)
本年计提	<u>(3,673)</u>	<u>(3,168)</u>
2012年12月31日	(25,092)	(22,157)
本年计提	<u>(3,673)</u>	<u>(3,168)</u>
2013年12月31日	<u>(28,765)</u>	<u>(25,325)</u>
净值		
2013年12月31日	<u>108,609</u>	<u>85,323</u>
2012年12月31日	<u>112,282</u>	<u>88,491</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分所占的成本。根据本公司董事估值，该办公室大楼用于对外出租部分于2013年12月31日的公允价值约为人民币151百万元(2012年：151百万元)，其账面净值约为人民币85百万元。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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—				
2012年1月1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
在建工程转入	—	2,172	186	2,358
本年其他增加	2,257	3,097	5,295	10,649
本年减少	(968)	(34,290)	(18,181)	(53,439)
2013年12月31日	2,006,261	2,183,553	227,036	4,416,850
累计折旧—				
2012年1月1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)
本年计提	(68,589)	(101,052)	(27,710)	(197,351)
本年减少	92	31,467	13,089	44,648
2013年12月31日	(704,857)	(525,267)	(98,602)	(1,328,726)
净值—				
2013年12月31日	1,301,404	1,658,286	128,434	3,088,124
2012年12月31日	1,368,612	1,756,892	155,755	3,281,259

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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) 2013年度计入营业成本及管理费用的折旧费用分别为人民币193百万元及人民币4百万元(2012年度：人民币142百万元及人民币6百万元)。
- (iii) 于2013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138百万元(原价为人民币175百万元)的外购资产(2012年12月31日：账面价值人民币145百万元(原价为人民币178百万元)，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

财务报表附注

2013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—				
2012年1月1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
在建工程转入	—	2,172	186	2,358
本年其他增加	—	119	1,605	1,724
本年减少	(84)	(31,929)	(15,516)	(47,529)
2013年12月31日	1,834,017	2,017,845	186,889	4,038,751
累计折旧—				
2012年1月1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)
本年计提	(63,724)	(84,617)	(16,824)	(165,165)
本年减少	84	30,363	11,400	41,847
2013年12月31日	(676,387)	(457,742)	(78,846)	(1,212,975)
净值—				
2013年12月31日	1,157,630	1,560,103	108,043	2,825,776
2012年12月31日	1,221,354	1,643,995	127,192	2,992,541

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	2012年 12月31日	本年增加	本年转入固 定资产	2013年 12月31日	工程投入 占预算的 比例(%)	资金来源
污水处理厂							
—津南项目	2,065,590	417,130	620,386	—	1,037,516	50%	土地补偿
其他项目		2,377	4,770	(2,358)	4,789		自筹
合计—公司		<u>419,507</u>	<u>625,156</u>	<u>(2,358)</u>	<u>1,042,305</u>		
中水厂							
—津南再生 水厂	260,351	39,111	67,723	—	106,834	41%	土地补偿
其他项目		869	2,070	—	2,939		自筹
合计—集团		<u>459,487</u>	<u>694,949</u>	<u>(2,358)</u>	<u>1,152,078</u>		

2013年度新增在建工程中无资本化的借款利息(2012年度：人民币19百万元，用于确定借款费用资本化金额的资本化率为年利率6.55%)。

(d) 重大在建工程于2013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	50%	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	41%	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。

土地整理储备补偿款总金额约为23.3亿元。津南污水处理厂和再生水厂已开工建设，预计在2014年内完工。截止2013年12月31日，本集团已收到土地整理储备补偿款人民币13亿元，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

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
特许经营权(注释(a))	2,641,117	2,745,732	—	—
土地使用权(注释(b))	426,349	437,653	414,030	424,835
专有技术及电脑软件(注释(c))	7,359	7,954	6,540	7,131
	<u>3,074,825</u>	<u>3,191,339</u>	<u>420,570</u>	<u>431,966</u>

(a) 特许经营权变动如下:

	合并
原价	
2012年1月1日	3,218,156
本年增加	74,590
本年减少	(1,836)
2012年12月31日	<u>3,290,910</u>
本年增加	31,501
2013年12月31日	<u>3,322,411</u>
累计摊销	
2012年1月1日	(423,006)
本年计提	(122,569)
本年减少	397
2012年12月31日	<u>(545,178)</u>
本年计提	(124,792)
2013年12月31日	<u>(669,970)</u>
减值准备	
2012年12月31日	—
本年计提(附注六 24(a))	(11,324)
2013年12月31日	<u>(11,324)</u>
净值	
2013年12月31日	<u>2,641,117</u>
2012年12月31日	<u>2,745,732</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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) 于2013年12月31日，账面价值为人民币221百万元(原价为人民币302百万元) (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))的特许经营权，作为人民币118百万元长期借款(2012年12月31日：人民币133百万元)的抵押物(附注六 14(a)(i))。账面价值为人民币14百万元(原价为人民币19百万元) (2012年12月31日：账面价值为人民币14百万元(原价为人民币19百万元))的特许经营权，作为人民币9百万元长期借款(2012年12月31日：人民币10百万元)的抵押物(附注六 14(a)(i))。

(ii) 2013年度新增特许经营权中无资本化的借款利息(2012年度：无)。

(iii) 特许经营权的剩余摊销年限为 15 至 28 年。

(b) 土地使用权变动如下:

	合并	公司
原值		
2012年1月1日	593,529	567,266
本年减少	(10,472)	—
2012年12月31日及2013年12月31日	<u>583,057</u>	<u>567,266</u>
累计摊销		
2012年1月1日	(141,745)	(132,080)
本年计提	(10,850)	(10,351)
本年减少	7,191	—
2012年12月31日	<u>(145,404)</u>	<u>(142,431)</u>
本年计提	(11,304)	(10,805)
2013年12月31日	<u>(156,708)</u>	<u>(153,236)</u>
净值		
2013年12月31日	<u>426,349</u>	<u>414,030</u>
2012年12月31日	<u>437,653</u>	<u>424,835</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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		
2012年1月1日	8,307	8,307
本年增加	2,752	1,904
2012年12月31日	11,059	10,211
本年增加	307	80
2013年12月31日	11,366	10,291
累计摊销		
2012年1月1日	(420)	(420)
本年计提	(2,685)	(2,660)
2012年12月31日	(3,105)	(3,080)
本年计提	(902)	(671)
2013年12月31日	(4,007)	(3,751)
净值		
2013年12月31日	7,359	6,540
2012年12月31日	7,954	7,131

(d) 2013年度计入营业成本及管理费用的摊销费用分别为人民币136百万元及人民币1百万元(2012年度:人民币135百万元及人民币1百万元)。

11 资产减值准备

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013年 12月31日
应收账款坏账准备(注释(a))	—	7,169	—	7,169
无形资产减值准备(注释(b))	—	11,324	—	11,324
	—	18,493	—	18,493

(a) 本年计提应收账款坏账准备人民币7,169千元(附注六 2(e))。

(b) 本年计提无形资产减值准备人民币11,324千元(附注六 24(a))。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应付账款(注释(a))	21,099	20,847	5,042	5,373
预收款项(注释(b))	701,654	601,371	8,082	4,871
其他应付款(注释(c))	537,600	511,940	726,791	590,875
应交税费(注释(d))	25,591	26,706	17,555	17,954
	<u>1,285,944</u>	<u>1,160,864</u>	<u>757,470</u>	<u>619,073</u>

(a) 年末应付账款账龄主要在一年以内，主要为存货采购款。

于2013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(2012年12月31日：无)，并且无本集团关联方的应付款项(2012年12月31日：无)。

(b) 预收款项明细如下：

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
预收中水管道接驳费	685,875	580,944	—	—
预收供热服务费	2,441	13,776	—	—
预收汉沽项目款	3,536	2,261	3,536	2,261
其他	9,802	4,390	4,546	2,610
	<u>701,654</u>	<u>601,371</u>	<u>8,082</u>	<u>4,871</u>

于2013年12月31日，账龄超过一年的预收款项为人民币476百万元(2012年12月31日：人民币314百万元)，主要为预收中水管道接驳服务项目，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结算。

于2013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(2012年12月31日：无)，并且无本集团关联方的预收款项(2012年12月31日：无)。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应付建设成本	418,701	392,679	332,861	299,271
应付购买固定资产和水厂特许经营权款项	32,493	40,935	11,600	10,148
应付债券利息(注释六14(c))	28,063	7,747	28,063	7,747
其他	58,343	70,579	354,267	273,709
	<u>537,600</u>	<u>511,940</u>	<u>726,791</u>	<u>590,875</u>

于2013年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为人民币112百万元(2012年12月31日：人民币137百万元)，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2013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(2012年12月31日：无)，并且无本集团关联方的其他应付款项(2012年12月31日：无)。

(d) 应交税费余额

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应交企业所得税	19,620	21,763	14,867	15,501
应交营业税	3,094	2,727	2,092	1,631
应交增值税	63	1,047	—	—
其他	2,814	1,169	596	822
	<u>25,591</u>	<u>26,706</u>	<u>17,555</u>	<u>17,954</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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

(a) 应付职工薪酬明细如下：

	2012年 12月31日	本年计提	本年支付	2013年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,569	101,593	(100,095)	5,067
职工福利费	2,568	4,837	(7,369)	36
社会保险费	216	38,378	(37,087)	1,507
其中：医疗保险费	(597)	11,392	(10,314)	481
基本养老保险	863	22,977	(22,974)	866
失业保险费	57	2,592	(2,595)	54
工伤保险费	(74)	633	(543)	16
生育保险费	(33)	784	(661)	90
住房公积金	845	30,119	(30,096)	868
工会经费和职工教育经费	2,632	4,608	(3,690)	3,550
其他	(532)	9,861	(9,235)	94
	<u>9,298</u>	<u>189,396</u>	<u>(187,572)</u>	<u>11,122</u>

于 2013 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 2014 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

财务报表附注

2013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(续)

(b) 各董事的薪酬如下:

截至2013年12月31日止年度，每名董事的薪酬如下:

	费用	薪酬及其它报酬	总计
执行董事:			
张文辉	150	698	848
林文波(注释(i))	100	703	803
付亚娜	100	548	648
时振娟	100	548	648
非执行董事:			
谢荣	220	-	220
邸晓峰	220	-	220
李洁英	220	-	220
安品东	100	-	100
陈银杏	100	-	100
	<u>1,310</u>	<u>2,497</u>	<u>3,807</u>

(i) 执行董事同时也是总经理。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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(续)

(b) 各董事的薪酬如下(续):

截至 2012 年 12 月 31 日止年度，每名董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其它报酬	总计
执行董事：			
张文辉	150	653	803
林文波(注释(i))	100	641	741
付亚娜	100	495	595
时振娟	-	496	496
钟慧芳	100	-	100
非执行董事：			
谢荣	220	-	220
邸晓峰	220	-	220
李洁英	220	-	220
安品东	100	-	100
陈银杏	100	-	100
	<u>1,310</u>	<u>2,285</u>	<u>3,595</u>

(i) 执行董事同时也是总经理。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
		2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
长期：					
长期银行借款	(a)	2,067,036	2,710,056	962,600	1,455,100
减：一年内到期部分	(a)	(853,750)	(778,180)	(652,000)	(591,500)
		<u>1,213,286</u>	<u>1,931,876</u>	<u>310,600</u>	<u>863,600</u>
应付债券	(c)	1,384,775	691,950	1,384,775	691,950
长期应付款	(d)	291,175	350,754	291,175	350,754
其他非流动负债	(e)	1,369,522	840,158	1,140,000	735,453
		<u>4,258,758</u>	<u>3,814,738</u>	<u>3,126,550</u>	<u>2,641,757</u>
短期：					
一年内到期的长期借款	(a)	853,750	778,180	652,000	591,500
一年内到期的长期应付款	(d)	24,356	28,001	24,356	28,001
		<u>878,106</u>	<u>806,181</u>	<u>676,356</u>	<u>619,501</u>
短期借款	(b)	—	86,000	—	66,000
其他流动负债	(e)	3,287	20,007	—	16,364
		<u>881,393</u>	<u>912,188</u>	<u>676,356</u>	<u>701,865</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
借款来自：				
中国建设银行	540,600	608,850	151,600	177,600
中国工商银行	460,376	553,216	20,000	20,000
国家开发银行	367,500	421,500	218,000	258,000
中国农业银行	258,060	371,990	200,000	300,000
平安银行	152,000	190,000	152,000	190,000
天津农商银行	99,000	—	99,000	—
中国光大银行	86,000	94,000	86,000	94,000
中国银行	25,000	30,000	—	—
宝应农村信用合作联社	22,500	25,000	—	—
渤海银行	20,000	20,000	20,000	20,000
民生银行	20,000	—	—	—
上海银行	16,000	318,000	16,000	318,000
招商银行	—	47,500	—	47,500
中信银行	—	30,000	—	30,000
	<u>2,067,036</u>	<u>2,710,056</u>	<u>962,600</u>	<u>1,455,100</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
		2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
抵押借款	(i)	21,000	16,000	—	—
保证借款	(iii)	180,750	170,680	—	—
信用借款		652,000	591,500	652,000	591,500
		<u>853,750</u>	<u>778,180</u>	<u>652,000</u>	<u>591,500</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	
		2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
抵押借款	(ii)	106,000	127,000	—	—
保证借款	(iv)	796,686	941,276	—	—
信用借款		310,600	863,600	310,600	863,600
		<u>1,213,286</u>	<u>1,931,876</u>	<u>310,600</u>	<u>863,600</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

- (i) 于2013年12月31日，一年以内到期银行抵押借款人民币21百万元(2012年12月31日：人民币16百万元)，其中人民币21百万元(2012年12月31日：人民币15百万元)系由自来水特许经营权和污水处理特许经营权作抵押(附注六 10(a))；其余人民币0百万元(2012年12月31日：人民币1百万元)以宝应创业水务有限公司的土地和房产作为抵押。
- (ii) 于2013年12月31日，一年以上到期银行抵押借款人民币106百万元(2012年12月31日：人民币127百万元)，其中人民币97百万元(2012年12月31日：人民币118百万元)系由自来水特许经营权和污水处理特许经营权作抵押(附注六 10(a))；其余人民币10百万元(2012年12月31日：人民币9百万元)以宝应创业水务有限公司的土地和房产作为抵押。
- (iii) 于2013年12月31日，一年以内到期银行保证借款人民币181百万元(2012年12月31日：人民币171百万元) 由本公司为子公司提供担保，人民币22百万元(2012年12月31日：人民币21百万元)由天津城投为子公司西安创业水务有限公司提供担保(附注九(5)(b))。
- (iv) 于2013年12月31日，一年以上到期银行保证借款人民币797百万元(2012年12月31日：人民币941百万元) 由本公司为子公司提供担保，人民币249百万元(2012年12月31日：人民币271百万元)由天津城投为子公司西安创业水务有限公司提供担保(附注九(5)(b))。
- (v) 于2013年12月31日，长期借款的加权平均年利率为6.44% (2012年12月31日：6.41%)。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(vi) 长期银行借款的到期日分析如下:

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
一年以内	853,750	778,180	652,000	591,500
一到二年	300,230	850,750	68,000	650,000
二到五年	686,956	738,526	226,600	167,600
五年以上	226,100	342,600	16,000	46,000
	<u>2,067,036</u>	<u>2,710,056</u>	<u>962,600</u>	<u>1,455,100</u>

(vii) 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	
					2013年 12月31日	2012年 12月31日
中国农业银行	2012-04-28	2014-01-27	人民币	6.765%	100,000	—
中国农业银行	2012-04-28	2014-04-28	人民币	6.765%	100,000	—
中国建设银行	2012-04-24	2014-01-23	人民币	6.765%	90,000	—
平安银行	2012-08-02	2014-08-02	人民币	6.150%	80,000	—
平安银行	2012-12-05	2014-10-10	人民币	6.150%	72,000	—
					<u>442,000</u>	<u>—</u>

(viii) 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	
					2013年 12月31日	2012年 12月31日
中国建设银行	2008-09-28	2022-09-27	人民币	6.223%	249,000	271,000
国家开发银行	2009-10-12	2019-10-11	人民币	6.550%	126,000	151,000
中国建设银行	2006-05-26	2018-05-26	人民币	6.550%	97,000	118,000
农商银行	2013-01-04	2016-01-03	人民币	6.150%	97,000	—
中国工商银行	2006-11-23	2016-11-22	人民币	6.895%	73,000	103,000
					<u>642,000</u>	<u>643,000</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(ix) 按照合同规定的利息变动期间披露银行借款如下：

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
6个月及其以内	797,876	1,049,150	487,000	761,500
6至12个月	1,269,160	1,660,906	475,600	693,600

(x) 截至2013年12月31日，本集团有如下未使用的银行授信额度：

	合并	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日
1年以内到期的浮动利率	948,500	354,000

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
借款来自：				
上海浦东发展银行	—	16,000	—	16,000
中国民生银行	—	20,000	—	—
招商银行	—	50,000	—	50,000
	—	86,000	—	66,000

短期借款条件汇总如下：

	合并		公司	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
担保借款	—	20,000	—	—
信用借款	—	66,000	—	66,000
	—	86,000	—	66,000

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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) 应付债券

	2012年12月31日	本年增加	本年摊销	2013年12月31日
应付债券				
—本金	700,000	700,000	—	1,400,000
—发行费用	(8,050)	(10,500)	3,325	(15,225)
	<u>691,950</u>	<u>689,500</u>	<u>3,325</u>	<u>1,384,775</u>

债券有关信息如下

	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期融资券 I(注释 (i))	700,000	2011-11-16	5年	700,000
中期融资券 II(注释 (ii))	700,000	2013-05-29	5年	700,000

债券之应计利息分析如下：

	应计利息			
	2012年12月31日	本年应计利息	本年已付利息	2013年12月31日
中期融资券 I(注释 (i))	7,747	46,480	(46,480)	7,747
中期融资券 II(注释 (ii))	—	20,316	—	20,316
	<u>7,747</u>	<u>66,796</u>	<u>(46,480)</u>	<u>28,063</u>

- (i) 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。
- (ii) 本公司于2013年5月29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5.45%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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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			
	2013年12月31日		2012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	556,716	(241,185)	700,393	(321,638)

(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%	291,175	24,356

应付排水公司款项为本集团收购其污水处理资产截止2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日
日元	414,506	546,618
美元	142,210	153,775
	556,716	700,393

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

财务报表附注

2013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2013年12月31日，上述长期应付款中于1年内到期部分人民币24百万元已作为流动负债列示。

	——合并及公司——	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日
一年以内	24,356	28,001
一到二年	23,361	26,721
二到五年	64,931	73,495
五年以上	202,883	250,538
	<u>315,531</u>	<u>378,755</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年 12月31日	2012年 12月31日	2013年 12月31日	2012年 12月31日
长期：				
— 纪庄子污水厂迁建的土地整理储备补偿款(注释 (i))	1,140,000	670,000	1,140,000	670,000
— 纪庄子再生水厂迁建的土地整理储备补偿款(注释 (i))	160,000	80,000	—	—
— 污水厂建设国债转贷资金(注释 (ii))	—	65,453	—	65,453
— 供冷补偿款(注释 (iii))	48,000	—	—	—
— 中水厂建设国债转贷资金(注释 (iv))	10,909	14,092	—	—
— 其他	10,613	10,613	—	—
	<u>1,369,522</u>	<u>840,158</u>	<u>1,140,000</u>	<u>735,453</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
— 中水厂建设国债转贷资金一年内到期部分(注释 (iv))	3,182	3,181	—	—
— 其他	105	462	—	—
	<u>3,287</u>	<u>20,007</u>	<u>—</u>	<u>16,364</u>

- (i) 截止2013年12月31日，本集团收到拆迁纪庄子污水处理厂及再生水厂、新建津南污水处理厂和再生水厂土地整理储备补偿款合计人民币13亿元(附注六9(d))。
- (ii) 本公司对天津市政局之应付借款为2005年污水处理厂建设专项资金，于2013年内已全部偿还。
- (iii) 天津佳源兴创新能源科技有限公司2013年取得的天津市城乡建设和交通委员会之供冷补偿款，作为在特许经营期内降低供冷服务单价的补偿，将在特许经营期内分期确认为收入。
- (iv) 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2014年到期的短期部分约为人民币3百万元 (2013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

财务报表附注

2013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	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	2013年 12月31日	与资产相关/ 与收益相关
污水处理厂					
- 咸阳路升级改造项目	67,219	5,500	(1,825)	70,894	与资产相关
- 纪庄子升级改造项目	39,535	3,300	(1,075)	41,760	与资产相关
- 东郊升级改造项目	38,439	12,587	(1,280)	49,746	与资产相关
中水厂					
- 东郊再生水项目	25,131	—	(675)	24,456	与资产相关
- 北辰再生水项目	21,000	—	(263)	20,737	与资产相关
其他	10,556	561	(7,304)	3,813	与收益相关
合计-公司	201,880	21,948	(12,422)	211,406	
供热供冷工程项目	104,563	—	(4,308)	100,255	与资产相关
中水厂					
- 纪庄子污水回用工程	42,057	—	(1,314)	40,743	与资产相关
- 纪庄子再生水改扩建	20,400	—	(600)	19,800	与资产相关
- 咸阳路再生水项目	15,171	—	(415)	14,756	与资产相关
污水处理厂					
- 北石桥厂升级改造项目	1,500	6,105	—	7,605	与资产相关
其他	90	5,639	(3,847)	1,882	与收益相关
合计-集团	385,661	33,692	(22,906)	396,447	

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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

(a) 递延所得税资产

对可抵扣亏损和可抵扣资产减值准备确认为递延所得税资产的数额，是按透过很可能产生的未来应纳税利润实现的相关税务利益而确认。

(i) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损明细：

	2013年12月31日	2012年12月31日
可抵扣暂时性差异 (附注六 24)	18,493	—
可抵扣亏损	75,885	76,750
	<u>94,378</u>	<u>76,750</u>

(ii) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末数	期初数
2014	11,812	2,706
2015	16,475	11,812
2016	27,553	16,475
2017	18,204	27,553
2018	1,841	18,204

(b) 递延所得税负债

	2013年12月31日		2012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>68,977</u>	<u>275,908</u>	<u>60,645</u>	<u>242,580</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

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
2012年12月31日及2013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。

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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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(续)

(c) 未分配利润

	2013 年度		2012 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	1,619,785	—	1,432,617	—
加：本年归属于母公司股东的净利润	281,899	—	268,981	—
减：提取法定盈余公积	(22,351)	10%	(24,724)	10%
应付普通股股利	(85,634)	—	(57,089)	—
年末未分配利润	<u>1,793,699</u>		<u>1,619,785</u>	

于2013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25,134千元(2012年12月31日：人民币17,018千元)，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8,116千元(2012年度：人民币4,573千元)。

本公司于2013年5月16日召开的股东大会通过决议，截至2012年12月31日止年度之股利以截至2013年7月5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0.60元(含税)予股东，共计人民币0.86亿元(2012年：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)。

根据2014年3月27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0.80元(含税)，按已发行股份14.27亿股计算，拟派发现金股利共计1.14亿元。2013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

财务报表附注

2013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

	2013年12月31日 少数股东权益	2013年度 少数股东损益	2013年度子公司宣告 分配予少数股东的股利
杭州天创水务有限公司	99,781	4,314	—
曲靖创业水务有限公司	27,221	(176)	—
其他	31,048	2,320	850
	<u>158,050</u>	<u>6,458</u>	<u>850</u>

上述子公司主要财务信息

资产负债表

	2013年12月31日				
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债	净资产
杭州天创水务有限公司	60,511	672,547	94,839	305,614	332,605
曲靖创业水务有限公司	46,817	340,051	87,287	101,510	198,071
	<u>107,328</u>	<u>1,012,598</u>	<u>182,126</u>	<u>407,124</u>	<u>530,676</u>
	2012年12月31日				
	流动资产	非流动资产	流动负债	非流动负债	净资产
杭州天创水务有限公司	50,408	710,299	88,475	354,007	318,225
曲靖创业水务有限公司	45,681	356,440	80,834	121,903	199,384
	<u>96,089</u>	<u>1,066,739</u>	<u>169,309</u>	<u>475,910</u>	<u>517,609</u>

利润表

	2013年度			
	收入	利润总额	净利润	综合收益总额
杭州天创水务有限公司	156,313	17,987	14,381	14,381
曲靖创业水务有限公司	71,554	1,839	(1,312)	(1,312)
	<u>227,867</u>	<u>19,826</u>	<u>13,069</u>	<u>13,069</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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(续)

	2012 年度			
	收入	利润总额	净利润	综合收益总额
杭州天创水务有限公司	153,631	14,762	11,074	11,074
曲靖创业水务有限公司	69,600	8,878	6,741	6,741
	<u>223,231</u>	<u>23,640</u>	<u>17,815</u>	<u>17,815</u>

现金流量表

	2013 年度				
	经营活动现金流量	投资活动现金流量	筹资活动现金流量	年初现金及现金等价物余额	年末现金及现金等价物余额
杭州天创水务有限公司	79,567	(612)	(66,919)	33,112	45,148
曲靖创业水务有限公司	57,718	(3,160)	(51,874)	3,410	6,094
	<u>137,285</u>	<u>(3,772)</u>	<u>(118,793)</u>	<u>36,522</u>	<u>51,242</u>

	2012 年度				
	经营活动现金流量	投资活动现金流量	筹资活动现金流量	年初现金及现金等价物余额	年末现金及现金等价物余额
杭州天创水务有限公司	78,529	(7,311)	(68,833)	30,727	33,112
曲靖创业水务有限公司	19,155	(2,319)	(28,436)	15,010	3,410
	<u>97,684</u>	<u>(9,630)</u>	<u>(97,269)</u>	<u>45,737</u>	<u>36,522</u>

上述信息为集团内各企业之间相互抵销前的金额。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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			
	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,614,678	971,793	1,541,166	891,577
其他业务收入	135,183	85,787	96,154	59,611
	<u>1,749,861</u>	<u>1,057,580</u>	<u>1,637,320</u>	<u>951,188</u>

	公司			
	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	855,167	450,255	868,508	421,848
其他业务收入	97,496	53,590	65,031	30,610
	<u>952,663</u>	<u>503,845</u>	<u>933,539</u>	<u>452,458</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			
	2013年度		2012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	1,258,649	758,655	1,241,607	719,943
中水处理及中水配套工程	164,889	116,789	133,495	94,681
供热及供冷服务	71,227	41,966	51,976	34,929
自来水处理	36,469	26,869	44,115	28,564
其他	83,444	27,514	69,973	13,460
	<u>1,614,678</u>	<u>971,793</u>	<u>1,541,166</u>	<u>891,577</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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			
	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津地区	1,141,553	645,909	1,073,070	567,929
杭州地区	156,313	106,196	153,631	106,700
西安地区	78,676	59,611	76,113	65,756
曲靖地区	71,554	47,147	69,600	44,134
其他地区	166,582	112,930	168,752	107,058
	<u>1,614,678</u>	<u>971,793</u>	<u>1,541,166</u>	<u>891,577</u>

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	合并			
	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
委托运营收入	99,985	70,323	57,408	41,990
技术服务费	19,596	3,320	19,009	3,485
租金	8,178	5,219	10,529	5,501
其他	7,424	6,925	9,208	8,635
	<u>135,183</u>	<u>85,787</u>	<u>96,154</u>	<u>59,611</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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1,164百万元(2012年：人民币1,151百万元)，占本集团全部营业收入的比例为66%(2012年：70%)，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(注释(i))	774,972	44%
杭州市排水有限公司	156,313	9%
天津市市政公路管理局	82,530	5%
西安市城市基础设施建设投资集团有限公司	78,676	4%
曲靖市城市供排水总公司	71,412	4%
	<u>1,163,903</u>	<u>66%</u>

(i) 本公司客户天津市排水公司营业收入占公司营业收入总额的81%，无其他重大营业收入。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
营业税	13,439	9,883	7,312	5,328
城市维护建设费	1,114	834	511	282
教育费附加等	921	761	438	343
	<u>15,474</u>	<u>11,478</u>	<u>8,261</u>	<u>5,953</u>

22 主营业务成本及管理费用

	合并			
	2013年度		2012年度	
	主营业务成本	管理费用	主营业务成本	管理费用
动力燃气费	209,684	1,910	195,089	2,128
固定资产折旧	196,638	4,386	146,564	5,602
无形资产摊销	136,111	887	134,652	1,452
员工薪酬	116,660	60,551	105,173	51,924
维修及保养费用	64,844	4,625	73,671	3,529
污泥处置费	50,664	-	53,120	-
中水管道接驳成本	48,766	-	40,428	-
原材料	45,952	-	53,075	-
污水厂建设成本	26,290	-	26,368	-
厂区环境、化验、消防费	17,880	-	18,520	-
管网养护费	12,098	-	11,313	-
道路管理费	7,120	-	7,120	-
其他税费	4,887	5,727	5,031	7,338
差旅会务、交通及业务招待费	3,363	10,130	3,986	12,145
办公费	2,206	2,798	2,345	2,239
咨询服务费	918	1,585	427	1,038
审计费	-	4,200	-	4,200
董秘经费	-	3,175	-	3,957
其他	27,712	8,810	14,695	9,566
	<u>971,793</u>	<u>108,784</u>	<u>891,577</u>	<u>105,118</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

22 主营业务成本及管理费用 (续)

	——公司——			
	2013 年度		2012 年度	
	主营业务成本	管理费用	主营业务成本	管理费用
固定资产折旧	165,821	2,512	128,110	4,212
动力燃气费	86,501	1,562	87,223	1,797
员工薪酬	49,647	36,595	50,423	32,590
污泥处置费	44,295	—	47,131	—
维修及保养费用	24,805	2,925	30,338	2,494
原材料	24,168	—	24,776	—
污水厂建设成本	11,961	—	15,810	—
无形资产摊销	10,590	887	11,756	1,255
厂区环境、化验、消防费	8,731	—	7,157	—
道路管理费	7,120	—	7,120	—
管网养护费	2,820	—	2,630	—
其他税费	2,584	1,985	2,143	3,417
办公费	866	1,317	1,253	1,284
差旅会务、交通及业务招待费	837	2,129	776	3,680
咨询服务费	486	1,482	425	866
审计费	—	4,200	—	4,200
董秘经费	—	3,175	—	3,957
其他	9,023	1,976	4,777	895
	<u>450,255</u>	<u>60,745</u>	<u>421,848</u>	<u>60,647</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
借款利息支出	259,295	276,880	178,467	194,179
减：资本化利息	—	(19,251)	—	(18,713)
利息支出净额	259,295	257,629	178,467	175,466
减：利息收入	(19,331)	(16,446)	(24,763)	(27,124)
其中：长期应收款利息收入	(11,480)	(11,507)	(11,480)	(11,507)
银行存款利息收入	(7,851)	(4,939)	(3,600)	(4,708)
委托贷款利息收入	—	—	(9,683)	(10,909)
汇兑损益(注释(a))	(66,790)	(36,845)	(66,790)	(36,845)
其他	4,639	7,990	3,432	7,326
	<u>177,813</u>	<u>212,328</u>	<u>90,346</u>	<u>118,823</u>

- (a) 以日元及美元计价的长期应付款确认的汇兑收益约人民币67百万元(2012年12月31日：汇兑收益约人民币37百万元)。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

24 资产减值损失

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
无形资产减值准备(注释(a))	11,324	-	-	-
应收账款坏账准备(附注六 2(c))	7,169	-	-	-
长期股权投资减值准备(注释(b))	-	-	23,119	-
	<u>18,493</u>	<u>-</u>	<u>23,119</u>	<u>-</u>

(a) 对安国城市供水项目资产计提资产减值损失人民币11,324千元(附注十)。

(b) 对本公司长期股权投资计提减值损失人民币23,119千元 (附注十)。

25 营业外收入

	合并		计入 2013 年度 非经常性损益 的金额
	2013 年度	2012 年度	
非流动资产处置利得	6	6,978	6
政府补助(附注六 15)	22,906	12,096	22,906
其他	939	6,054	939
	<u>23,851</u>	<u>25,128</u>	<u>23,851</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

26 营业外支出

	合并		计入 2013 年度非经常性损益的金额
	2013 年度	2012 年度	
固定资产处置损失	4,857	3,818	4,857
其他	165	177	165
	<u>5,022</u>	<u>3,995</u>	<u>5,022</u>

27 所得税费用

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
当期所得税	90,827	86,083	74,301	74,556
递延所得税	8,332	12,166	953	1,755
	<u>99,159</u>	<u>98,249</u>	<u>75,254</u>	<u>76,311</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	
	2013年度	2012年度
利润总额	387,516	372,800
按适用税率计算的所得税(25%)	96,879	93,200
适用不同税率对所得税费用的影响	(3,842)	(3,160)
非应纳税收入	(1,141)	(977)
不得扣除的成本、费用和损失	6,996	6,032
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	(2,326)	(139)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	2,593	3,293
所得税费用	<u>99,159</u>	<u>98,249</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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 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282百万元(2012年度：人民币269百万元)除以本公司发行在外普通股的加权平均数14.27亿股(2012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	
	2013年度	2012年度
归属于母公司的合并净利润	281,899	268,981
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)	0.20	0.19

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

29 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	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
净利润	288,357	274,551	223,509	247,240
调整：				
资产减值准备计提	18,493	—	23,119	—
固定资产及投资性房地产折旧	201,024	152,166	168,333	132,322
无形资产摊销	136,998	136,104	11,476	13,011
处置固定资产和无形资产净损失/(收益)	4,851	(3,160)	3,926	3,691
财务费用净额	192,505	220,784	101,994	127,712
投资损失/(收益)	3,030	5,541	(23,916)	(26,750)
递延收益摊销	(11,755)	(7,875)	(5,118)	(1,241)
递延所得税负债增加	8,332	12,166	953	1,755
存货的减少/(增加)	34,474	(11,940)	3,331	(6,979)
经营性应收项目的增加	(439,487)	(489,753)	(414,648)	(428,102)
经营性应付项目的增加/(减少)	134,651	205,652	(1,581)	15,520
经营活动产生的现金流量净额	571,473	494,236	91,378	78,179
现金净变动情况				
现金的年末余额	994,982	996,965	342,090	469,715
减：现金的年初余额	(996,965)	(688,993)	(469,715)	(257,969)
现金净(减少)/增加额	(1,983)	307,972	(127,625)	211,746

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

29 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	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
现金				
其中： 库存现金	167	141	17	12
可随时用于支付的银行存款	994,815	996,824	342,073	469,703
列示于现金流量表的现金	<u>994,982</u>	<u>996,965</u>	<u>342,090</u>	<u>469,715</u>

(c) 收到的其他与经营活动有关的现金

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
银行存款利息	7,851	4,939	3,600	4,708
收回的项目投标保证金	2,002	1,010	2,002	1,010
收到的补贴款项	6,200	3,114	561	2,467
其他	939	6,544	4	907
	<u>16,992</u>	<u>15,607</u>	<u>6,167</u>	<u>9,092</u>

(d) 支付的其他与经营活动有关的现金

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
差旅、会务及业务招待费	10,130	12,145	2,129	3,680
咨询服务费	5,786	5,238	5,682	5,066
董秘经费	3,960	3,957	3,175	3,957
维修及保养费用	4,625	3,529	2,925	2,494
其他	19,243	7,599	7,353	3,667
	<u>43,744</u>	<u>32,468</u>	<u>21,264</u>	<u>18,864</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

29 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	
	2013年度	2012年度
处置固定资产和无形资产的账面净值	8,791	17,933
固定资产和无形资产处置(损失)/收益	(4,851)	3,160
处置固定资产和无形资产收回的现金净额	<u>3,940</u>	<u>21,093</u>

(f) 收到的其他与投资活动有关的现金

	合并		公司	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
收到的土地整理储备补偿款(附注六14(e))	550,000	750,000	470,000	670,000
收到的政府补助	27,492	24,715	21,387	—
	<u>577,492</u>	<u>774,715</u>	<u>491,387</u>	<u>670,000</u>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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。

本集团从提供服务和地区两个角度考虑经营。从提供服务角度，管理层评估污水处理及污水处理厂建设、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) 2013年度及2013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)	788,140	156,313	314,196	164,889	71,227	36,469	218,627	1,749,861
对外交易成本	(591,090)	(138,508)	(285,746)	(121,657)	(48,972)	(47,717)	(126,648)	(1,360,338)
利息收入(附注六 23)	3,592	419	1,430	2,249	94	12	11,535	19,331
利息费用(附注六 23)	(178,246)	(20,684)	(42,636)	(564)	(9,857)	(7,308)	—	(259,295)
应占联营公司利润前业绩	197,050	17,805	28,450	43,232	22,255	(11,248)	91,979	389,523
对联营企业的投资亏损(附注六 7(c))	—	—	—	—	—	—	(2,007)	(2,007)
折旧费	(157,552)	(1,336)	(9,171)	(25,329)	(349)	(706)	(6,581)	(201,024)
摊销费	(10,589)	(36,249)	(66,230)	(710)	(13,288)	(9,044)	(888)	(136,998)
利润总额	197,050	17,805	28,450	43,232	22,255	(11,248)	89,972	387,516
所得税费用	(66,603)	(3,606)	(5,558)	(8,244)	(4,652)	(1,609)	(8,887)	(99,159)
净利润	130,447	14,199	22,892	34,988	17,603	(12,857)	81,085	288,357
资产总额	6,251,521	732,395	1,749,341	1,104,320	403,509	212,992	619,673	11,073,751
联营投资	—	—	—	—	—	—	32,621	32,621
负债总额	4,352,326	354,453	684,237	1,037,580	264,034	71,222	175,355	6,939,207
长期股权投资	—	—	—	—	—	—	34,621	34,621
长期股权投资以外其他非流动资产增加	622,497	85	34,649	68,102	364	2,412	9,297	737,406

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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) 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
对外交易成本	(601,340)	(139,176)	(264,979)	(106,446)	(38,278)	(42,770)	(65,490)	(1,258,479)
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)
应占联营公司利润前业绩	200,142	14,455	21,515	27,049	13,698	1,345	100,637	378,841
对联营企业的投资亏损	—	—	—	—	—	—	(6,041)	(6,041)
折旧费	(123,741)	—	—	(20,660)	—	—	(7,765)	(152,166)
摊销费	(11,015)	(33,688)	(63,513)	(553)	(13,297)	(12,695)	(1,343)	(136,104)
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
联营投资	—	—	—	—	—	—	34,628	34,628
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

财务报表附注

2013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2013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(2012年12月31日：4百万元)。于2013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8百万元(2012年：10百万元)。

(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

财务报表附注

2013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
2013年12月31日							
资产							
现金及银行余额	7,267	994,982	—	1,002,249	—	342,090	342,090
长期应收款	333,607	—	—	333,607	333,607	—	333,607
负债							
流动借款	—	856,932	105	857,037	—	652,000	652,000
非流动借款	—	1,224,195	10,613	1,234,808	—	310,600	310,600
一年内到期的长期应付款	17,166	7,190	—	24,356	17,166	7,190	24,356
长期应付款	201,881	89,294	—	291,175	201,881	89,294	291,175
应付债券	1,384,775	—	—	1,384,775	1,384,775	—	1,384,775
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
应付债券	691,950	—	—	691,950	691,950	—	691,950

于2013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18百万元(2012年度：人民币28百万元)。

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:

信用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银行及其他大中型上市银行。本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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背景的机构。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。于2013年12月31日，本公司已为子公司的银行借款额度作出担保约人民币792百万元(2012年：人民币963百万元)。其中，人民币706百万元的借款已由子公司提款。董事认为子公司能以各种财政财力来承担自己的义务。

(c) 流动风险:

现金流量预测是在集团的经营主体执行，并由集团财务汇总。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2013年12月31日					
货币资金	1,002,249	—	—	—	1,002,249
应收款项	2,092,158	—	—	—	2,092,158
长期应收款	18,813	86,577	74,250	335,220	514,860
长期银行借款	(959,335)	(368,672)	(1,001,223)	—	(2,329,230)
长期应付款	(25,096)	(25,504)	(79,563)	(426,553)	(556,716)
其他非流动负债	(3,647)	(3,542)	(8,365)	(10,613)	(26,167)
应付账款及其他应付款	(558,699)	—	—	—	(558,699)
长期债券	(84,630)	(84,630)	(1,607,410)	—	(1,776,670)
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
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>

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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

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

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

与同行业内其他公司一样，本集团利用资本负债比率监控其资本。该比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款(包括集团的短期借款、长期借款、应付债券、长期应付款、其他非流动负债-国债转债资金及其他)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：

	2013年 12月31日	2012年 12月31日
总借款	3,792,151	3,976,926
短期借款	—	86,000
长期借款	2,067,036	2,710,056
应付债券	1,384,775	691,950
长期应付款	315,531	378,755
其他非流动负债-国债转债资金及其他	24,809	110,165
减：现金	(994,982)	(996,965)
债务净额	2,797,169	2,979,961
总权益	4,134,544	3,932,671
总资本	6,931,713	6,912,632
负债比率	40%	43%

于2013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

财务报表附注

2013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

	2012年 12月31日	本年增加	本年减少	2013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

	2013年12月31日		2012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	51.58%	51.58%	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

联营公司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

财务报表附注

2013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	受同一最终控股公司控制
天津环境建设投资有限公司	受同一最终控股公司控制
天津乐城置业有限公司	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	受同一最终控股公司控制
天津环境建设投资有限公司	受同一最终控股公司控制
天津地铁资源投资有限公司	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	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	受同一最终控股公司控制
天津机电进出口有限公司	联营企业的子公司

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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运营中进行的其他重大交易如下：

(a) 采购商品、提供服务：

采购商品

关联方的名称	交易性质	2013年度		2012年度	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天津机电进出口有限公司	采购设备	60,150	44.61%	11,408	15.46%

提供服务

关联方的名称	交易性质	2013年度		2012年度	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
天津城投	委托运营收入	53,676	53.68%	22,365	31.96%
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	32,604	45.77%	35,330	67.97%
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	10,436	0.83%	7,350	0.59%
天津地铁资源投资有限公司	供热/供冷收入	4,663	6.55%	2,616	5.03%
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	1,430	19.26%	2,800	4%
天津环境建设投资有限公司	创业环保大厦租金收入	943	11.53%	1,851	2.65%
天津环境建设投资有限公司	供热/供冷收入	—	—	261	0.50%
天津城投	创业环保大厦租金收入	—	—	239	0.34%

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。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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(续)

(b) 担保:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津城投	西安创业水务有限公司	271,000	2008-09-28	2022-09-27	否

(c) 关键管理人员薪酬:

	2013年度	2012年度
关键管理人员薪酬	10,479	9,813

(6) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

项目名称	关联方的名称	2013年 12月31日	2012年 12月31日
应收账款	天津城投	26,838	13,419
应收账款	天津乐城置业有限公司	17,600	8,197
应收账款	天津地铁资源投资有限公司	3,914	—
应收账款	天津城投城市资源经营有限公司	401	801
预付账款	天津机电进出口有限公司	6,465	—

应付关联方款项:

项目名称	关联方的名称	2013年 12月31日	2012年 12月31日
其他应付款	天津机电进出口有限公司	24,958	14,899

应收关联方款项主要来自日常交易，并在交易日期起后一年内支付。应收款并无抵押且无利息。应收关联方款项并未计提准备。

应付关联方款项主要来自购货交易，并在采购完成后一年内到期支付。应付款项并无利息。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013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)

(7) 关联方承诺

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

接受担保	2013年12月31日	2012年12月31日
天津城投	<u>271,000</u>	<u>292,000</u>

(8) 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。

十 或有事项

2013年度，本集团已就子公司安国创业水务有限公司的城市供水特许经营项目向安国市人民政府提出终止协议，双方就协议终止及补偿事宜未能达成一致。该事项目前已提请中国国际经济贸易仲裁委员会进行仲裁。截止本财务报表报出日，仲裁程序尚在审理过程中。管理层基于谨慎性考虑，根据律师预计的仲裁可能存在的不利情况，对安国城市供水项目无形资产计提了人民币11,324千元的资产减值损失(附注六 24(a))，并对本公司的长期股权投资计提了人民币23,119千元的减值损失(附注六 7(b))。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表附注

2013年度

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

十一 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

截止资产负债表日，本集团的资本承诺如下：

	——已签约未拨备——		——已批准未签约——	
	2013年 12月31日 人民币百万元	2012年 12月31日 人民币百万元	2013年 12月31日 人民币百万元	2012年 12月31日 人民币百万元
污水处理厂项目：				
— 纪庄子迁建项目	287	330	741	1,318
— 颍南污水厂升级改造目	13	—	40	—
— 咸宁永安污水处理厂(一期)	2	—	—	—
中水厂项目：				
— 纪庄子再生水厂迁建项目	81	72	72	150
其他	4	—	6	—
	<u>387</u>	<u>402</u>	<u>859</u>	<u>1,468</u>

(2) 前期承诺履行情况

本集团2012年12月31日之资本性支出承诺已按照之前承诺履行。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表补充资料

2013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

	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置(损失)/收益	(4,851)	3,160
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,906	12,096
其他营业外收入和支出	774	5,877
	<u>18,829</u>	<u>21,133</u>
所得税影响额	(4,707)	(5,283)
少数股东权益影响额(税后)	(708)	(51)
	<u>13,414</u>	<u>15,799</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 净资产收益率(%)		基本/稀释每股收益	
	2013 年度	2012 年度	2013 年度	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.28	7.33	0.20	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	6.95	6.91	0.19	0.18

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表补充资料

2013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	2013年 12月31日	2012年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
资产项目：					
应收账款	2,079,086	1,566,743	512,343	33%	主要为本公司本年度新增的应收污水处理费。
存货	58,035	92,509	(34,474)	37%	主要为本年度部分工程办理了结算。
其他流动资产	6,540	12,349	(5,809)	47%	主要为待抵扣的增值税进项税有所减少。
在建工程	1,152,078	459,487	692,591	151%	主要为本年度纪庄子污水厂和再生水厂迁建项目新增在建工程。
负债项目：					
短期借款	—	86,000	(86,000)	100%	主要为本年度偿还了到期的短期借款。
其他流动负债	3,287	20,007	(16,720)	84%	主要为本年度偿还了污水厂建设国债转贷资金。
长期借款	1,213,286	1,931,876	(718,590)	37%	主要为本年度偿还了部分借款。
应付债券	1,384,775	691,950	692,825	100%	主要为本年度新发行中期融资券7亿元。
其他非流动负债	1,369,522	840,158	529,364	63%	主要为本年收到纪庄子污水厂和再生水厂迁建的土地整理储备补偿款5.5亿元。

天津创业环保集团股份有限公司

财务报表补充资料

2013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	2013年 12月31日	2012年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
主营业务税金及附加	(15,474)	(11,478)	(3,996)	35%	主要为本年度委托运营收入以及子创 BT 工程收入有所增加。
资产减值损失	(18,493)	—	(18,493)	100%	主要为本年度计提的无形资产减值损失及应收账款减值损失。
投资损失	(3,030)	(5,541)	2,511	45%	主要为本年度联营企业亏损金额相比去年降低。

(3) 合并现金流量表项目

项目	2013年 12月31日	2012年 12月31日	变动金额	变动比率	变动原因分析
投资活动产生的现金流量净额	(164,916)	135,654	(297,964)	220%	主要为本年度纪庄子污水厂和再生水厂迁建工程收到的土地整理储备补偿款减少，且投资支出增加。
现金及现金等价物净增加额	(1,983)	307,972	(309,955)	101%	由于经营、筹资、投资活动现金流共同影响所致。