公司代码：600874　　公司简称：创业环保

天津创业环保集团股份有限公司
2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

无

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

特别说明：本报告中涉及的财务数字如无特别说明，所指币种均为人民币。

目录

第一节 释义.....3
第二节 公司简介.....4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....5
第四节 董事会报告.....6
第五节 重要事项.....14
第六节 股份变动及股东情况.....20
第七节 优先股相关情况.....22
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....22
第九节 财务报告.....23
第十节 公司债券相关情况.....115
第十一节 备查文件目录.....116

第一节　释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本集团、集团公司、本公司、公司	指	天津创业环保集团股份有限公司，包含母公司和合并报表范围内子公司）
子公司	指	合并报表范围内的子公司
母公司	指	本集团不包含子公司的母公司
天津城投	指	天津城市基础设施建设投资集团有限公司
天津市建委	指	天津市城乡建设委员会
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
排水公司	指	天津市排水公司
地铁资源	指	天津地铁资源投资有限公司
中水公司	指	天津中水有限公司
贵州公司	指	贵州创业水务有限公司
创业建材	指	天津创业建材有限公司
宝应公司	指	宝应创业水务有限责任公司
曲靖公司	指	曲靖创业水务有限公司
阜阳公司	指	阜阳创业水务有限公司
杭州公司	指	杭州天创水务有限公司
香港公司	指	天津创业环保（香港）有限公司
文登公司	指	文登创业水务有限公司
静海公司	指	天津静海创业水务有限公司
西安公司	指	西安创业水务有限公司
凯英公司	指	天津凯英科技发展有限公司
安国公司	指	安国创业水务有限公司
武汉公司	指	武汉天创环保有限公司
创环公司	指	天津创环水务有限公司
子创公司	指	天津子创工程投资有限公司
津宁创环公司	指	天津津宁创环水务有限公司
佳源天创	指	天津佳源天创新能源科技有限公司
天津迪康	指	天津迪康高尔夫体育运动有限公司
西北斜村民委员会	指	天津市西青区中北镇西北斜村民委员会

隽丰物业	指	天津隽丰物业有限公司
星河公司	指	天津市星河纸业有限公司
城投咨询	指	天津城投建设工程管理咨询有限公司
财税 78 号文	指	财政部、国家税务总局下发的“关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”（财税[2015]78 号）

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
公司的中文简称	创业环保
公司的外文名称	Tianjin Capital Environmental Protection Group Company Limited
公司的外文名称缩写	TCEPC
公司的法定代表人	刘玉军

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	天津市和平区贵州路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变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年3月2日
注册登记地点	天津市和平区贵州路45号
企业法人营业执照注册号	91120000103065501J
税务登记号码	91120000103065501J
组织机构代码	91120000103065501J

注：2016 年 3 月 2 日，本公司办理对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证进行“三证合一”的登记手续，相关登记信息如下：
统一社会信用代码：91120000103065501J

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	92,756.1	95,797.9	-3.18
归属于上市公司股东的净利润	23,668.3	18,143.5	30.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,898.1	17,996.6	27.24
经营活动产生的现金流量净额	24,556.3	195,269.7	-87.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	453,789.2	440,111.5	3.11
总资产	1,031,425.4	1,004,930.2	2.64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.17	0.13	30.77
稀释每股收益（元／股）	0.17	0.13	30.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.16	0.13	23.08
加权平均净资产收益率（%）	5.30	4.31	0.99

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.12	4.27	0.85

公司主要会计数据和财务指标的说明
无

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2.0
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	1,667.2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117.1
少数股东权益影响额	-390.9
所得税影响额	-387.0
合计	770.2

四、 其他

无

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

报告期内，本集团按照董事会制定的 2016 年度经营计划和经营策略，以提高经济效益为中心，以巩固运营与建设实力为基础，强化经营管理，加大市场开发和管理创新力度，着力打造公司整体实力，较好地完成了各项工作指标。报告期内重点工作如下：

1、确保集团各水务项目、新能源供冷供热项目运行平稳。本集团各水务项目、新能源供冷供热项目，强化运行管理，确保出水水质持续达标、运营质量不断提升。

2、继续进行各水务项目协议维护工作。本公司与天津市水务局、天津市建委签署了《中心城区四座污水处理厂提标改造特许经营补充协议》，由本公司投资 129,386 万元原址扩建提标津沽、北辰污水处理厂，由天津市政府指定单位投资迁建提标咸阳路、东郊污水处理厂，上述四座污水厂提标改造完成后，本公司继续获得四座污水厂特许经营权。西安、阜阳、宝应等子公司上半年均完成特许经营项目水价调整工作。杭州七格污水处理厂升级改造工作进展顺利。

3、重组市场开发部，着力推进市场开发工作。报告期内，中标安徽阜阳市颍上县城南污水厂 BOT 项目及湖南省宁乡经济技术开发区污水厂及配套管网 PPP 项目，新建污水处理厂两座，新增

规模 19 万立方米，新建配套管道 83 公里及一座污水泵站；中标天津市滨海新区文化中心（一期）能源站 BOT 项目，新增供冷供热服务面积 19.5 万平方米。

4、加大科技研发工作力度，加快科技成果转化工作，加速工业污水、危废处理处置项目的推进，积极筹备落实研发基地建设工作。

5、继续加强管理工作。报告期内，为整合集团公司整体资源、提高管理效率，公司组织架构由事业部制调整为直线职能制，强化了市场开发、工程建设、运营与研发四个业务主线，明晰了公司业务管理、职能管理及监督管理三条管理主线，并对同类业务子公司进一步整合，形成区域化管理，进而在业务拓展中发挥更大的作用。

报告期内，公司总体经营成果讨论与分析

1、经营成果讨论与分析

报告期内，本集团实现营业收入 92,756.1 万元，比去年同期减少 3,041.8 万元，降幅 3.18% 。营业收入减少主要是由于受财税 78 号文影响，本期污水处理及再生水业务收入按照不含增值税的价格确认收入。

报告期内，本集团营业成本 55,721.6 万元，比去年增加 2,037.3 万元，增幅 3.8%。营业成本增加，主要是由于本期污水处理量增加，同时公司多个项目提标改造后污水处理出水标准提高，导致污水处理成本增加。

报告期内，本集团实现营业外收入 8,326.6 万元，比去年同期增加 8,115.6 万元，增幅 3,846% 。营业外收入增加主要是由于受财税 78 号文影响，本期增值税返税收入较上年同期大幅增加。

报告期内，本集团实现净利润（归属于母公司股东的净利润）23,668.3 万元，比去年同期增加 5,524.8 万元，增幅 30.45%。主要原因是一方面污水处理业务净利润较上年同期增加；另一方面公司借款余额较上年同期大幅减少，因此财务费用相应减少。

2、主营业务分析

（1）污水处理业务

截至报告期末，本集团特许经营污水处理规模约 312 万立方米/日，与报告期初基本持平；委托运营污水处理规模约 65.8 万立方米/日，比报告期初减少约 13 万立方米/日。上述两种模式下，本集团共处理污水 62,037 万立方米，与去年同期基本持平；共实现污水处理服务费收入 68,444 万元，比去年同期减少 5%，具体情况如下：

a.本集团天津地区中心城区四座污水处理厂共处理污水 25,227 万立方米，比去年同期增长 4.7%，实现污水处理服务收入人民币 37,892 万元，收入与去年相比减少 10%，主要原因是受财税 78 号文影响，污水处理服务费收入按照不含增值税的价格确认。

b.本集团所属子公司共处理污水 26,709 万立方米，与去年同期基本持平，实现污水处理服务收入人民币 24,406 万元，比去年同期减少 1%，主要原因是受财税 78 号文影响，子公司整体污水处理收入较上年同期下降，但部分子公司提标改造后污水处理单价提高，收入较上年同期增加，大幅抵消了 78 号文对收入的影响。

c.本集团承接的委托运营项目共处理污水 10,101 万立方米，较去年同期下降 11.4%，主要原因是部分污水处理委托运营项目执行到期，导致委托运营污水处理量减少；实现委托运营收入 6,146 万元，比去年同期增加 19%，主要原因是新增的委托运营项目收入高于到期的委托运营项目。

（2）污水处理厂建设业务

报告期实现收入 200 万元，比去年同期增加 62%，主要是汉沽项目收入增加。

（3）再生水业务

报告期内，本集团再生水销售业务共实现售水量 1,021.7 万立方米，比去年同期增长 27.1% ，实现收入 2,342 万元，比去年同期增加 7%。主要由于三座再生水厂用水户热电厂用水量同比增多。

报告期内，本集团再生水管道接驳业务共实现收入 7,668 万元，比去年同期增加 10%，主要是由于管网接驳业务结算量增加。

（4）自来水业务

报告期内，本集团自来水业务实现售水量 2,074.6 万立方米，较去年同期增长 5.9% ，实现收入人民币 3,355 万元，较去年同期增加 6%。

（5）供冷供热服务业务

报告期内，本集团新能源供冷供热服务业务共实现收入 2,864 万元，较去年同期下降 3.7%，主要是由于用户申请暂时停用供冷服务，供冷收入相应减少。

（6）科研成果转化业务

报告期内，本集团凯英公司全过程除臭专利技术的科技成果转化业务实现收入 891 万元，比去年同期下降 55%，原因是受项目交付周期影响，部分项目尚不具备确认收入条件。

（7）道路收费业务。

集团公司道路收费业务自 2010 年以来一直按照 2010 年 5 月 19 日津政办【2010】51 号文《关于成品油价格和税费改革及取消政府还贷二级公路收费的实施意见》的精神，以《委托收费协议》中的金额确认道路收费业务收入。报告期内，本公司道路收费业务收入人民币 3,351 万元，与去年同期持平。

(一) 主营业务分析

1　财务报表相关科目变动分析表一

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	92,756.1	95,797.9	-3.18
营业成本	55,721.6	53,684.3	3.80
营业税金及附加	1,848.3	857.0	115.67
销售费用	512.3	177.9	187.97
管理费用	5,440.3	5,445.4	-0.09
财务费用	5,787.9	9,761.9	-40.71
营业外收入	8,326.6	211.0	3,846.26
营业外支出	272.7	8.8	2,998.86
经营活动产生的现金流量净额	24,556.3	195,269.7	-87.42
投资活动产生的现金流量净额	-15,430.0	-22,766.8	32.23
筹资活动产生的现金流量净额	-12,077.7	-56,897.5	78.77
研发支出	51.16	94.29	-45.74

营业收入变动原因说明:主要是由于受财税 78 号文影响，本期污水处理及再生水业务收入按照不含增值税的价格确认收入。

营业成本变动原因说明:主要是由于本期污水处理量增加，同时公司多个项目提标改造后污水处理出水标准提高，导致污水处理成本增加。

销售费用变动原因说明:由于凯英公司市场开发人员增加，费用相应增加。

财务费用变动原因说明:公司借款余额较上年同期大幅减少，因此财务费用相应减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期低于上年同期，主要原因是上年同期母公司收到天津市排水公司欠付的污水处理服务费人民币 18.9 亿元，本期无此事项。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期高于上年同期，主要是本期公司收到项目建设配套资金及纪庄子迁建补偿款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期高于上年同期,主要是本期还款额小于上年同期,现金净流出减少。
研发支出变动原因说明:主要原因为集团公司科研课题在上半年处于计划审批、方案设计和小试阶段，没有发生大额的科技资金支出。
营业税金及附加变动原因说明:主要是缴纳的增值税附加税费增加。
营业外收入变动原因说明:主要是增值税返税收入较上年同期增加。
营业外支出变动原因说明:主要是子公司税收返还支出。

2 财务报表相关科目变动分析表二

单位：万元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
应收票据	6.0	0.001	109.4	0.01	-94.52
应收账款	162,776.5	15.78	123,835.2	12.32	31.45
其他应收款	4,177.1	0.40	7,453.1	0.74	-43.95
在建工程	1,843.0	0.18	294.3	0.03	526.23
应交税费	6,093.4	0.59	9,638.7	0.96	-36.78
应付股利	13,232.9	1.28	3,242.6	0.32	308.10
应付账款	10,797.0	1.05	8,259.9	0.82	30.72

变动说明：
应收票据：主要是由于子公司收回了到期的应收票据。
应收账款：主要是公司应收污水处理服务费增加。
其他应收款: 主要为公司收到污水处理增值税返还。
在建工程: 主要是本期公司建设工程项目投资增加。
应交税费: 主要是本期缴纳了 2015 年计提的税款。
应付股利: 主要是本期计提的 2015 年度应付股利。
应付账款：主要由于应付公司水厂电费等运营费。

3 其他

(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，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本公司拟向合资格投资者发行不超过 18 亿元公司债事项，公司股东大会已经批准，目前正在等待监管部门的批准。除此之外，公司未发生融资及重大资产重组事项。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司各项经营管理工作基本按照年初董事会既定的经营计划进行。

(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（%）
污水处理及污水处理厂建设业务	68,644	42,247	38.46	-5.07	5.78	减少 6.31 个百分点
中水管道接驳及供水业务	10,010	6,286	37.20	8.92	7.91	增加 0.59 个百分点
收费路业务	3,351	356	89.38	0	0	0
自来水供水业务	3,355	2,438	27.34	6.08	9.23	减少 2.09 个百分点
供冷供热业务	2,864	1,995	30.34	-3.70	2.94	减少 4.49 个百分点

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（%）
天津	55,770	-7.57
曲靖	4,854	-3.40
杭州（注 1）	6,523	-24.75
西安（注 2）	6,811	73.40
其他	9,332	-6.52

主营业务分地区情况的说明

注 1：杭州公司受七格污水处理厂提标改造项目工程施工影响，污水处理量较上年同期减少。

注 2：西安公司污水厂升级改造完成，污水处理量增加、污水处理服务单价上调。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，本公司主营业务及所面临的外部环境没有发生重大变化，公司核心竞争能力仍然主要体现在以下四个方面：（1）安全、稳定、达标、高效的运营能力；（2）实用、领先、灵活、持续的研发能力；（3）专业、尽责、合作、创新的员工团队；（4）诚信、担当、规范、稳健的企业信誉。上述四项核心竞争力相辅相成，企业诚信、员工用心，技术创新最终使客户放心，形成良好的创业环保品牌影响力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，本公司股权投资重点仍在于主营业务领域新项目开发方面，总投资 9,260 万元，具体如下：

（1）本公司出资 500 万元，成立全资子公司山东创业环保科技发展有限公司，以开拓山东临沂环保市场，及服务于庐山化工园区环境污染第三方治理；

（2）本公司出资 3,460 万元，成立全资子公司天津佳源滨创新能源科技有限公司，用于投资建设并特许经营滨海新区文化中心（一期）能源站项目；

（3）本公司出资 5,300 万元，成立全资子公司颍上创业水务有限公司，用于投资建设并特许经营颍上县城南污水处理 BOT 项目。

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子公司	主要营业地	主要产品或服务	注册资本	法人类别	所占股权比例	资产规模	净资产	净利润
中水公司	天津	再生水生产、销售及再生水管道接驳工程业务等	10,000	有限公司	100%	147,430	25,609	2,733
西安公司	西安	污水处理	33,400	有限公司	100%	70,981	33,941	2,762

5、 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
津沽污水处理厂扩建提标工程	82,707	目前正在进行项目前期工作	0	0	该项目尚未完成
北辰污水处理厂扩建提标工程	46,679	目前正在进行项目前期工作	0	0	该项目尚未完成
合计	129,386	/	0	0	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本公司 2015 年年度股东大会审议通过了本公司 2015 年度利润分配方案：向 A 股股东每股派发现金红利人民币 0.07 元(含税)；向 H 股股东每股派发现金红利人民币 0.07 元，即港币 0.08870 元（含税）。公司于 2016 年 7 月 13 日在境内刊登了“2015 年度 A 股利润分配实施公告”，股权登记日为 2016 年 7 月 19 日；于 2016 年 4 月 7 日和 2016 年 6 月 16 日在香港分别刊登了“有关股息分配的公告”和“有关股息派发的公告”，A 股红利和 H 股红利均于 2016 年 7 月 20 日分派完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 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

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位: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
安国公司	安国市政府	无	仲裁	注 1	6,000	否	注 2	无	注 2
天津迪康	本公司	无	民事诉讼	注 3	967.88	是	注 3	注 3	注 3

本公司	西北斜村民委员会、赵树志	无	诉讼	注 4	0	否	注 4	注 4	注 4
本公司	隽丰物业、王建忠	无	诉讼	注 5	0	否	注 5	注 5	注 5
凯英公司	星河公司	无	诉讼	注 6	522.6387		注 6	无	无

注 1：由于安国市政府未依约履行安国公司与安国市政府签署的《特许经营协议》相关条款，安国公司于 2013 年向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，请求安国市供水项目特许协议的解除；要求安国市政府支付其欠付安国公司供水服务费及投资补偿款人民币 6,000 万元。

注 2：中国国际经济贸易仲裁委员会已于 2014 年 4 月出具中间裁决。按照中间裁决，自来水项目已经完成移交；污水项目暂由安国公司按原协议运营，运营及收费情况正常；由第三方鉴定机构对本案供水项目中安国公司投资的资产现值正在进行相关资产评估和鉴定，目前相关资产评估报告已初步出具，双方正在根据评估结果提出异议，尚未有仲裁结果。截至报告期末，已经对安国水务项目累计计提资产减值损失 2,920 万元。

注 3：本公司于 2013 年 3 月向天津迪康高尔夫体育运动有限公司发出《解除租赁合同通知书》，由于所涉地块列入政府道路规划，根据合同约定，解除本公司与天津康迪就位于纪庄子污水处理厂院内的 31.5 亩土地租赁合同。2014 年 11 月本公司收到法院应诉通知书，天津迪康起诉本公司，诉称其因租赁合同的提前解除，遭受了重大经济损失，请求依法判令本公司赔偿其各项经济损失人民币 2,554 万元，诉讼费用由本公司承担。二审判决本公司支付 967.88 万元的补偿费，同时承担受理费 36,000 元。公司已经支付该项补偿费。本公司将从纪庄子迁建补偿款中支出该项补偿费用，预计将减少本公司纪庄子迁建形成的递延收益，对本公司不构成重大影响。公司也已向天津市高级人民法院申请本案再审，目前正在等待再审结果。

注 4：被告方擅自破损本公司咸阳路污水处理厂围墙及部分场内土地。本公司诉至西青区人民法院，请求判令两被告停止侵害，恢复原状。一审判决已生效，支持本公司的诉讼请求。现本公司已向西青区人民法院申请执行，目前正在执行中。

注 5：本公司曾委托被告管理纪庄子场内一栋宿舍楼，委托合同已经于 2012 年底到期终止，被告至今未将全部房屋返还给本公司。因此本公司诉至西青区人民法院，请求判令被告及第三人王建忠（实际占房人）立即返还所占房屋。一审判决要求二被告返还房屋。第三人王建忠不服一审判决，向天津市第一中级人民法院上诉。本案进入二审程序。截止 2016 年 6 月末，二审胜诉，目前正在执行中。

注 6：凯英公司按约定为星河公司提供废水处理项目运营管理和技术服务，但星河公司一直无故拖欠运行服务费。因此，凯英公司诉至宁河区人民法院，请求判令星河公司支付原告人民币共计 522.6387 万元。本案现已开庭审理，正在等待一审判决。

(二) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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
2015 年 12 月 31 日，本公司与天津城投续签《张贵庄污水处理厂委托运营协议》，由本公司继续为天津城投投资建设的张贵庄污水处理厂提供运营服务，服务期限自 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月，运营服务费为每月人民币 419.8 万元，运营服务费总额预计为人民币 2,518.8 万元。	2016 年 1 月 4 日本公司于上海证券报、上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发的“关于与关联方续签《张贵庄污水处理厂委托运营协议》的日常关联交易公告”。
2015 年 12 月 31 日，本公司与天津城投续签《张贵庄污水处理厂污泥处置中心委托运营协议》，由本公司为天津城投运营及维护张贵庄污水处理厂污泥处置中心，服务期限自 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月，服务费总额预计将不高于人民币 467 万元。	2016 年 1 月 4 日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn) 刊发的“H 股公告”。
2016 年 5 月 24 日，本公司全资子公司佳源兴创与乐城置业及元易诚公司签署了《供冷合同》，为乐城置业提供供冷服务，服务面积 363,042 平方米，服务单价人民币 65 元/平方米，供冷服务费为人民币 23,597,730 元。	2016 年 5 月 25 日本公司于上海证券报、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冷合同的公告”。
2016 年 6 月 30 日，本公司与天津城投续签《张贵庄污水处理厂委托运营协议》，由本公司继续为天津城投投资建设的张贵庄污水处理厂提供运营服务，服务期限自 2016 年 7 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止 12 个月，运营服务费为每月人民币 419.8 万元，运营服务费总额预计为人民币 5,037.6 万元。	2016 年 7 月 1 日本公司于上海证券报、上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)刊发的“关于与关联方续签《张贵庄污水处理厂委托运营协议》的日常关联交易公告”。
2016 年 6 月 30 日，本公司与天津城投续签《张贵庄污水处理厂污泥处置中心委托运营协议》，由本公司为天津城投运营及维护张贵庄污水处理厂污泥处置中心，服务期限自 2016 年 7 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止 12 个月，服务费总额预计将不高于人民币 934 万元。	2016 年 7 月 1 日本公司于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn) 刊发的“H 股公告”。

2、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
地铁资源	集团兄弟公司	提供劳务	2016年度地铁资源申请暂停供冷服务，按照协议向佳源兴创缴纳冷能损失补偿费782,834元。协议签署日期：2016年6月1日。	特许经营协议约定	/	782,834	0.91	2016年10月30日前一次性支付。	/	协议经双方公平磋商确定,不存在与市场价格有较大差异
城投咨询	集团兄弟公司	提供劳务	城投咨询为本公司津沽、北辰污水厂升级改造工程提供招标代理服务，服务期限自2016年6月16日至2017年12月31日。共两份协议。两份协议本公司共支付委托代理服务费总额预计不超过人民币240万元，预计2016年度不超过90万元，预计2017年度不超过150万元。	分别签订两份（两厂）招标代理协议，招标代理服务收费按差额定率累进法计算。	/	2,400,000	2.77	城投咨询提供招标项目单个标段完整的招标资料并完成招标代理服务费结算后，由本公司向城投咨询一次性全额支付该招标项目单个标段的招标代理服务费。	/	协议经双方公平磋商确定,不存在与市场价格有较大差异
合计				/	/	3,182,834	3.68	/	/	/

六、重大合同及其履行情况

1　托管、承包、租赁事项

□适用　√不适用

2　担保情况

√适用　□不适用

单位：万元　币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	42,710

报告期末对子公司担保余额合计（B）	104,745
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	104,745
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.02
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

3　其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

□适用　√不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用　√不适用

九、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

□适用　√不适用

十、可转换公司债券情况

□适用　√不适用

十一、公司治理情况

公司已经具有完善的股东大会、董事会、监事会制度，权利机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、科学决策、有效制衡；同时董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专业委员会。相对于股东，公司机构独立、业务独立；控股股东行为规范，不存在非经营性占用公司资金情况。

报告期内，公司按照《公司章程》的要求，及时召开股东大会、董事会及其各专业委员会、监事会，公司董事、监事、高管均能以维护公司和全体股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责，公司治理的实际状况符合有关法律法规和中国证监会、香港交易所的相关要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

□适用　√不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 其他

以下事项根据香港交易所相关规则进行披露和说明：

1.企业管治守则

董事概不知悉任何有合理迹象显示本公司现时或在本报告期任何时间内未有遵守联交所证券上市规则附录 14 企业管治守则的规定。

2.审计委员会

董事会于 2001 年 7 月 31 日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。本届审计委员会成员由独立非执行董事郭永清先生、高宗泽先生及王翔飞先生组成。审计委员会及管理层已审阅本集团所采纳的会计原则及方法，并已讨论内部监控及财务汇报等事宜，包括审阅未经审计中期业绩及中期报告。审计委员会同意本集团截至 2016 年 6 月 30 日止六个月的未经审计半年度账目所采纳的财务会计原则、准则及方法。

3.流动资金及财务资源

本集团的借贷需要并无季节性变动。于 2016 年 6 月 30 日，概无已到期而尚未清还的银行借款及利息。有关本集团的银行借贷详情载于本集团截至 2016 年 6 月 30 日简明综合财务报表附注。

根据中国企业会计准则所编制的会计报告，于 2016 年 6 月 30 日资产负债率为 53.88%。

4.外币兑换风险

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

于 2016 年 6 月 30 日，如果人民币对美元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币 4 百万元(2015 年 6 月 30 日：人民币 4 百万元)。于 2016 年 6 月 30 日，如果人民币对日元升值或贬值 5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币 9 百万元(2015 年 6 月 30 日：人民币 7 百万元)。

本集团的利率风险主要来自借款、长期应付款及应付债券等带息债务。本集团拥有借款、长期应付款和应付债券。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、长期应付款及应付债券令本集团承受公允值利率风险。于 2016 年 6 月 30 日，假若借款利率升高 / 降低 1%，而所有其他因素维持不变，则本集团该年度的净利润会降低 / 增加人民币 7 百万元(2015 年 6 月 30 日：人民币 7 百万元)。本集团亦考虑利用再融资、现有借款的展期及其他可行的融资等方案降低其利率风险。

5.雇员及酬金政策

截至到 2016 年 6 月 30 日，本集团在职员工 1,505 名。本报告期内，支付集团员工的酬金总额约为人民币 12,731.2 万元。本集团实行职级工资制，年薪制员工的收入与所在职级及公司利润实现情况挂钩，月薪制员工的收入与所在职级及自身的工龄、学历、技能及公司的利润实现情况挂钩。

6.或有负债

于 2016 年 6 月 30 日，本集团并无任何重大或有负债。

7.债权

截至 2016 年 6 月 30 日，依据本集团与天津市水务局和天津市建委于 2014 年 1 月 1 日开始执行的《天津创业环保纪庄子等四座污水处理厂特许经营协议》，本集团对天津市水务局的应收帐款总额共计人民币 12.71 亿元，约为本集团截至 2016 年 6 月 30 日总市值的 13.42%。

8.资产抵押

报告期内无新增资产抵押事项。

9.收购及出售附属公司

于报告期内，本集团并无购买及出售附属公司。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、　股份变动情况说明

不适用

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

不适用

4、　公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二)　限售股份变动情况

□适用　√不适用

二、股东情况

(一)　股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	84,301

注：截止 2016 年 6 月 30 日，公司股东总数为 84,301 户，其中 H 股股东 71 户。

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
天津市政投资有限公司	0	715,565,186	50.14	0	无		国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-200,000	337,724,900	23.66	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	14,169,800	0.99	0	未知		未知
陈贺香	0	5,326,356	0.37	0	未知		未知
大通证券股份有限公司	0	4,523,374	0.32	0	未知		未知

中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	-67,200	2,075,883	0.15	0	未知		未知
国信证券股份有限公司－前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	833,724	1,949,524	0.14	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	188,956	1,583,546	0.11	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司－申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	-158,396	1,566,988	0.11	0	未知		未知
沈阳铁道煤炭集团有限公司	0	1,500,000	0.11	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天津市政投资有限公司	715,565,186	人民币普通股	715,565,186
HKSCC NOMINEES LIMITED	337,724,900	境外上市外资股	337,724,900
中央汇金资产管理有限责任公司	14,169,800	人民币普通股	14,169,800
陈贺香	5,326,356	人民币普通股	5,326,356
大通证券股份有限公司	4,523,374	人民币普通股	4,523,374
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,075,883	人民币普通股	2,075,883
国信证券股份有限公司－前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	1,949,524	人民币普通股	1,949,524
香港中央结算有限公司	1,583,546	人民币普通股	1,583,546
中国农业银行股份有限公司－申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	1,566,988	人民币普通股	1,566,988
沈阳铁道煤炭集团有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	第 1 名至第 10 名股东之间未知是否存在关联关系。 前十名无限售条件股东和前十名股东之间未知是否存在关联关系。 注：（1）根据 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算(代理人)有限公司)提供的股东名册，其持有之 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。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹硕	总会计师	离任	个人原因
付亚娜	董事会秘书	离任	工作调整
彭怡琳	总会计师	聘任	工作需要
牛波	董事会秘书	聘任	工作需要

三、其他说明

无

第九节　财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：天津创业环保集团股份有限公司

单位:千元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,315,861	1,349,875
应收票据		60	1,094
应收账款		1,627,765	1,238,352
预付款项		142,903	139,727
其他应收款		41,771	74,531
存货		25,394	27,151
其他流动资产		47,168	47,168
流动资产合计		3,200,922	2,877,898
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,000	2,000
长期应收款		315,354	319,463
长期股权投资		23,872	25,998
投资性房地产		99,427	101,263
固定资产		432,556	451,510
在建工程		18,430	2,943
无形资产		6,213,978	6,260,176
其他非流动资产		7,715	8,051
非流动资产合计		7,113,332	7,171,404
资产总计		10,314,254	10,049,302
流动负债：			
短期借款			
应付账款		107,970	82,599
预收款项		926,008	874,880
应付职工薪酬		20,904	21,809
应交税费		60,934	96,387
应付利息			
应付股利		132,329	32,426
其他应付款		475,245	475,812
一年内到期的非流动负债		884,325	1,003,816
其他流动负债		3,182	3,810
流动负债合计		2,610,897	2,591,539
非流动负债：			
长期借款		658,878	574,186
应付债券		695,975	694,925

长期应付款		261,713	269,777
递延收益		1,177,686	1,145,674
递延所得税负债		104,925	105,810
其他非流动负债		47,182	48,638
非流动负债合计		2,946,359	2,839,010
负债合计		5,557,256	5,430,549
所有者权益			
股本		1,427,228	1,427,228
资本公积		382,311	382,311
盈余公积		414,376	414,376
未分配利润		2,313,977	2,177,200
归属于母公司所有者权益合计		4,537,892	4,401,115
少数股东权益		219,106	217,638
所有者权益合计		4,756,998	4,618,753
负债和所有者权益总计		10,314,254	10,049,302

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:天津创业环保集团股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		376,649	604,199
应收票据		60	0
应收账款		1,383,217	1,024,181
预付款项		149	172
应收利息			
应收股利		10,393	8,713
其他应收款		121,079	151,549
存货		3,961	3,697
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		113,043	124,043
流动资产合计		2,008,551	1,916,554
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,000	2,000
持有至到期投资			
长期应收款		315,354	319,463
长期股权投资		1,649,855	1,557,255
投资性房地产		77,402	78,986
固定资产		133,327	141,424
在建工程			
无形资产		3,448,455	3,511,540
其他非流动资产		209,480	181,580
非流动资产合计		5,835,873	5,792,248
资产总计		7,844,424	7,708,802

流动负债：			
短期借款			
应付账款		40,544	26,193
预收款项		47,770	7,666
应付职工薪酬		17,620	12,667
应交税费		32,099	71,522
应付利息			
应付股利		132,329	32,426
其他应付款		915,229	941,483
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		725,125	721,466
其他流动负债			
流动负债合计		1,910,716	1,813,423
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		695,975	694,925
长期应付款		261,713	269,777
递延收益		895,559	905,198
递延所得税负债		50,449	46,104
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,903,696	1,916,004
负债合计		3,814,412	3,729,427
所有者权益：			
股本		1,427,228	1,427,228
资本公积		380,788	380,788
盈余公积		414,376	414,376
未分配利润		1,807,620	1,756,983
所有者权益合计		4,030,012	3,979,375
负债和所有者权益总计		7,844,424	7,708,802

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		927,561	957,979
其中：营业收入		927,561	957,979
二、营业总成本		693,104	699,265
其中：营业成本		557,216	536,843
利息支出			
营业税金及附加		18,483	8,570
销售费用		5,123	1,779
管理费用		54,403	54,454
财务费用		57,879	97,619
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号			

填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,126	-2,987
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,126	-2,987
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		232,331	255,727
加：营业外收入		83,266	2,110
其中：非流动资产处置利得		1	12
减：营业外支出		2,727	88
其中：非流动资产处置损失		21	1
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		312,870	257,749
减：所得税费用		73,998	71,187
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		238,872	186,562
归属于母公司所有者的净利润		236,683	181,435
少数股东损益		2,189	5,127
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		238,872	186,562
归属于母公司所有者的综合收益总额		236,683	181,435
归属于少数股东的综合收益总额		2,189	5,127
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.13

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

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		479,469	517,242
减：营业成本		266,344	249,738
营业税金及附加		10,135	4,281
销售费用			
管理费用		30,549	31,105
财务费用		30,611	58,877
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,680	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		143,510	173,241
加：营业外收入		56,654	615
其中：非流动资产处置利得		1	0
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		200,164	173,856
减：所得税费用		49,621	51,626
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		150,543	122,230
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		150,543	122,230
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		706,258	2,471,507
收到的税费返还		94,115	252
收到其他与经营活动有关的现金		134,560	60,561
经营活动现金流入小计		934,933	2,532,320
购买商品、接受劳务支付的现金		288,515	284,233
支付给职工以及为职工支付的现金		127,312	117,734
支付的各项税费		236,599	86,219
支付其他与经营活动有关的现金		36,944	91,437
经营活动现金流出小计		689,370	579,623
经营活动产生的现金流量净额		245,563	1,952,697
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	219
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54	20
收到其他与投资活动有关的现金		70,390	0
投资活动现金流入小计		70,444	239
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,029	212,897
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		25,715	15,010
投资活动现金流出小计		224,744	227,907
投资活动产生的现金流量净额		-154,300	-227,668

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	1,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	1,000
取得借款收到的现金		162,943	105,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		162,943	106,000
偿还债务支付的现金		222,764	541,944
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,956	133,031
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		283,720	674,975
筹资活动产生的现金流量净额		-120,777	-568,975
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-29,514	1,156,054
加：期初现金及现金等价物余额		1,328,575	814,892
六、期末现金及现金等价物余额		1,299,061	1,970,946

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		236,299	2,005,445
收到的税费返还		68,653	0
收到其他与经营活动有关的现金		75,644	32,311
经营活动现金流入小计		380,596	2,037,756
购买商品、接受劳务支付的现金		129,650	129,483
支付给职工以及为职工支付的现金		57,390	51,928
支付的各项税费		158,264	56,054
支付其他与经营活动有关的现金		35,986	9,294
经营活动现金流出小计		381,290	246,759
经营活动产生的现金流量净额		-694	1,790,997
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	6
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		113,238	59,026
投资活动现金流入小计		113,238	59,032
购建固定资产、无形资产和其他长		60,226	92,372

期资产支付的现金			
投资支付的现金		92,600	34,000
支付其他与投资活动有关的现金		146,615	147,917
投资活动现金流出小计		299,441	274,289
投资活动产生的现金流量净额		-186,203	-215,257
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		0	100,000
筹资活动现金流入小计		0	100,000
偿还债务支付的现金		0	417,750
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,153	101,515
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		38,153	519,265
筹资活动产生的现金流量净额		-38,153	-419,265
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-225,050	1,156,475
加：期初现金及现金等价物余额		596,699	292,731
六、期末现金及现金等价物余额		371,649	1,449,206

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:千元　币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,427,228				382,311				414,376		2,177,200	217,638	4,618,753
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,427,228				382,311				414,376		2,177,200	217,638	4,618,753
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											136,777	1,468	138,245
（一）综合收益总额											236,683	2,189	238,872
（二)所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-99,906	-721	-100,627
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-99,906	-721	-100,627
4．其他													
（四)所有者权益内部结转													

1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,427,228				382,311				414,376		2,313,977	219,106	4,756,998

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,427,228				382,311				395,063		1,965,882	167,496	4,337,980
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,427,228				382,311				395,063		1,965,882	167,496	4,337,980
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											81,529	6,127	87,656
（一）综合收益总额											181,435	5,127	186,562
（二）所有者投入和减少资本												1,000	1,000
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权													

益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-99,906		-99,906
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-99,906		-99,906
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,427,228				382,311				395,063		2,047,411	173,623	4,425,636

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:千元　币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,427,228				380,788				414,376	1,756,983	3,979,375
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,427,228				380,788				414,376	1,756,983	3,979,375
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										50,637	50,637
（一）综合收益总额										150,543	150,543
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-99,906	-99,906
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-99,906	-99,906
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,427,228				380,788				414,376	1,807,620	4,030,012

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	1,427,228				380,788				395,063	1,683,061	3,886,140
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,427,228				380,788				395,063	1,683,061	3,886,140
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										22,324	22,324
（一）综合收益总额										122,230	122,230
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-99,906	-99,906
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-99,906	-99,906
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,427,228				380,788				395,063	1,705,385	3,908,464

法定代表人：刘玉军 主管会计工作负责人：彭怡琳 会计机构负责人：刘涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

天津创业环保集团股份有限公司(“本公司”) 的前身是天津渤海化工(集团)股份有限公司(“渤海化工”)。渤海化工于1993年6月8日在中华人民共和国(“中国”)天津市注册成立，在香港联合交易所有限公司上市的股份(“H股”)于1994年5月挂牌交易，在上海证券交易所上市的股份(“A股”)于1995年6月挂牌交易。渤海化工1998年、1999年连续两年出现较大亏损，经天津市政府批准，本公司于2000年底完成对渤海化工重大的股权和资产重组。本公司注册地址为天津市和平区贵州路45号。天津市政投资有限公司(“市政投资”)为本公司的母公司，天津城市基础设施建设投资集团有限公司(“天津城投”)为本公司的最终控股公司。截至2016年6月30日止，本公司的总股本为人民币14.27亿元，每股面值人民币1元。

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

(a) 污水处理业务

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

位置	协议签订日期	授权单位
贵州贵阳	2004年9月16日	贵阳城市管理局
江苏宝应	2005年6月13日	宝应县建设局
湖北赤壁	2005年7月15日	赤壁市建设局
安徽阜阳	2005年12月18日	阜阳市建设委员会
云南曲靖	2005年12月25日	曲靖市供排水总公司
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
天津津沽	2014年2月18日	天津市城乡建设委员会(“天津市建委”)和天津市水务局
天津咸阳路	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局
天津东郊	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局
天津北仓	2014年2月18日	天津市建委和天津市水务局
安徽颍上	2016年6月16日	颍上县住房和城乡建设局

本集团依照特许经营协议提供污水处理服务并按照约定的单价收取污水处理费。

(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。

(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。

本财务报表由本公司董事会于2016年8月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。
从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧和无形资产摊销、特许经营权的确认及摊销、收入的确认时点等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月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 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本财务报表的所属期间为2016年1月1日至2016年6月30日。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

6. 合并财务报表的编制方法

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。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 外币业务和外币报表折算

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。

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

10. 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团的金融资产为应收款项及可供出售金融资产。

应收款项

应收款项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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(ii)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。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量。应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

(iii)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。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(iv)金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b)金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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。

金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币 5,000 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
一般信用组合	账龄分析法
项目保证金组合	不计提坏账准备
增值税退税组合	不计提坏账准备
子公司款项组合	不计提坏账准备
其他组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	0%	0%
2－3 年	0%	100%
3 年以上	100%	100%
3－4 年	100%	100%
4－5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
□适用 √不适用
组合中，采用其他方法计提坏账准备的
□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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	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。

12. 存货

(a) 分类
存货包括原材料、产成品、零部件及低值易耗品和工程施工等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法
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。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(e) 零部件及低值易耗品的摊销方法

零部件及低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 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。

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

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

(a) 投资成本确定

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。

(b) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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初始及后续计量，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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

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。

(2). 折旧方法

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。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

---

17. 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。

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

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

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

19. 生物资产

---

20. 油气资产

---

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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移交给政府机构。
《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。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。专有技术及软件有预计的可使用年限，并按成本减累计摊销后的净值列示。专有技术及软件的成本按直线法分摊至其估计可使用年限。
(d) 定期复核使用寿命和摊销方法
对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。
(e) 无形资产减值
当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

---

22. 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、合营公司、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；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。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。

23. 长期待摊费用

---

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

基本养老保险

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

---

25. 预计负债

---

26. 股份支付

---

27. 优先股、永续债等其他金融工具

---

28. 收入

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收入
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) 环保设备销售收入
本集团将环保设备按照协议合同规定运至约定交货地点，根据合同完成设备安装调试并经客户验收合格后，确认收入。本集团销售的环保设备主要是环保专利技术的科研转化成果。

(f) 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。
(g)技术服务收入
技术服务收入在服务提供的会计期间内确认，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对与子公司、联营企业及合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、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认为递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(a)递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。
经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

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) 应收款项的坏账

集团根据应收账款的可收回性评估坏账准备。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。在评估坏账准备时，本集团需要做出判断和估计。当会计估计发生变化时，应收账款账面价值和计入资产减值损失的坏账准备也随之变化。

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

分部信息

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%-17%
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	0% - 25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
□适用 √不适用

2. 税收优惠

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	2016 年度 所得税税率	享受优惠所得税税率原因
阜阳创业水务有限公司	0%	从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得从 2014 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%	自 2012 年至 2020 年，根据《贵州省国家税务局关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》(黔国税函[2011]19 号) 享受优惠的企业所得税税率
西安创业水务有限公司	15%	根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58 号)规定享受优惠的企业所得税税率
天津凯英科技发展有限公司	15%	自 2015 年至 2018 年被认定为高新技术企业，享受优惠的企业所得税税率
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

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245	128
银行存款	1,315,616	1,349,747
其他货币资金	0	0
合计	1,315,861	1,349,875
其中：存放在境外的款项总额	8,355	8,276

其他说明

(a) 列示于现金流量表的现金包括：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
货币资金	1,315,861	1,349,875
减：受限银行存款(注释(i))	16,800	21,300
列示于现金流量表的现金	1,299,061	1,328,575

(i) 受限的银行存款为项目保证金，期限均在一年以内。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	60	1,094
商业承兑票据		
合计	60	1,094

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,380,155	84	9,499	0.69	1,370,656	1,055,573	85	9,499	0.90	1,046,074
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	257,109	16	0	0	257,109	192,278	15	0	0	192,278

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	1,637,264	/	9,499	/	1,627,765	1,247,851	/	9,499	/	1,238,352

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：千元　币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津市水务局	1,270,522	0	0	本公司应收天津市水务局款项始终保持持续收款，未发现坏账风险。
曲靖市城市供排水总公司	109,633	9,499	9	截止 2016 年 6 月 30 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 109,633 千元，管理层对账龄在两年以上预计未来无法收回的应收账款计提人民币 9,499 千元坏账准备。
合计	1,380,155	9,499	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：千元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	246,639	0	0
1 年以内小计	246,639	0	0
1 至 2 年	10,470	0	0
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	257,109	0	0

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额比例
天津市水务局	第三方	882,634	1 年以内	53.91%
		387,888	1 至 2 年	23.69%
曲靖市城市供排水总公司	第三方	45,789	1 年以内	2.80%
		43,402	1 至 2 年	2.65%
		20,442	2 年以上	1.25%
天津城投	最终控股公司	41,589	1 年以内	2.54%
天津乐城置业有限公司	同受同一最终控股公司控制	23,613	1 年以内	1.44%
杭州市排水有限公司	第三方	20,335	1 年以内	1.24%
合计		1,465,692		89.52%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

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：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
天津城投	41,589	28,489

应收关联方的应收账款分析如下：

		未经审计 2016 年 6 月 30 日		已经审计 2015 年 12 月 31 日	
	与本集团关系	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	41,589	2.54%	28,489	2.30%
天津乐城置业有限公司	受同一最终控股公司控制	23,613	1.44%	12,539	1.01%
天津地铁资源投资有限公司	受同一最终控股公司控制	5,063	0.31%	7,349	0.59%
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%	401	0.03%
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	303	0.02%	303	0.02%
合计		70,969	4.33%	49,081	3.95%

6、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	79,166	55%	74,919	54
1 至 2 年	43,989	31%	46,007	33
2 至 3 年	19,748	14%	18,801	13
3 年以上	0	0	0	0
合计	142,903	100%	139,727	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
于 2016 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的预付款项人民币 63,737 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 64,808 千元)主要为中水管道接驳工程款，因为工程尚未竣工，该款项尚未结转计入营业成本。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

于 2016 年 6 月 30 日，本集团按供应商归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	23,871	17%

其他说明

于 2016 年 6 月 30 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（2015 年 12 月 31 日：无），并且没有预付本集团关联方的款项（2015 年 12 月 31 日：无）。

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,771	100	0	0	41,771	74,531	100	0	0	74,531
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	41,771	/	0	/	41,771	74,531	/	0	/	74,531

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	36,865	0	0
1 年以内小计	36,865	0	0
1 至 2 年	1,273	0	0
2 至 3 年	484	0	0

3 年以上	3,149	0	0
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	41,771	0	0

确定该组合依据的说明：

_____

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税退税	24,837	57,071
项目保证金	9,313	9,301
其他	7,621	8,159
合计	41,771	74,531

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天津市国家税务局	应收增值税退税	17,508	一年以内	42%	0
西安市国家税务局	应收增值税退税	4,526	一年以内	11%	0
湖南华冠工程项目管理有限公司	项目保证金	2,000	一年以内	5%	0
天津市建筑工程渣土管理站	项目保证金	1,500	一到四年	4%	0

天津市青龙建筑安装工程有限公司	保证金	1,000	三年以上	2%	0
合计	/	26,534	/	64%	0

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津市国家税务局	增值税退税	17,508	一年以内	预计于 2016 年三季度收回
西安市国家税务局	增值税退税	4,526	一年以内	预计于 2016 年三季度收回
其他省市国税局	增值税退税	2,803	一年以内	预计于 2016 年三季度收回
合计	/	24,837	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：
于 2016 年 6 月 30 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(2015 年 12 月 31 日：无)，并且没有应收本集团关联方的款项 (2015 年 12 月 31 日：无)。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,124		9,124	9,237		9,237
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	753		753	2,340		2,340

零部件及低值易耗品	397		397	522		522
工程施工	15,120		15,120	15,052		15,052
合计	25,394		25,394	27,151		27,151

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、 其他流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
安国水务资产	47,143	47,143

其他	25	25
合计	47,168	47,168

其他说明

14、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,000	0	2,000	2,000	0	2,000
合计	2,000	0	2,000	2,000	0	2,000

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天津北方人才港股份有限公司	2,000	0	0	2,000	0	0	0	0	6.1	0
合计	2,000	0	0	2,000	0	0	0	0	/	0

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

15、 持有至到期投资

□适用 √不适用

16、 长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
道路特许经营权	315,354	0	315,354	319,463	0	319,463	
合计	315,354	0	315,354	319,463	0	319,463	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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。

17、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津国际机械有限公司	25,998	0	0	-2,126	0	0	0	0	0	23,872	0
小计	25,99	0	0	-2,12	0	0	0	0	0	23,87	0

	8			6						2	
合计	25,998	0	0	-2,126	0	0	0	0	0	23,872	0

其他说明

联营企业

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

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

18、 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	137,374			137,374
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	137,374			137,374
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	36,111			36,111
2.本期增加金额	1,836			1,836
（1）计提或摊销	1,836			1,836
3.本期减少金额				
4.期末余额	37,947			37,947
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	99,427			99,427
2.期初账面价值	101,263			101,263

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

投资性房地产主要为本公司及中水公司位于天津的办公楼及房产用于对外出租部分所占的成本。根据本集团管理层估值，本公司办公楼用于对外出租部分于 2016 年 6 月 30 日的公允价值约为人民币 158 百万元(2015 年：158 百万元)，其账面净值约为人民币 77 百万元，中水公司房产用于对

外出租部分于 2016 年 6 月 30 日的公允价值约为人民币 52 百万元(2015 年：52 百万元)，其账面净值约为人民币 22 百万元。

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1.期初余额	280,859	320,009	65,591		666,459
2.本期增加金额		440	872		1,312
（1）购置					
（2）在建工程转入					
其他增加		440	872		1,312
3.本期减少金额		54	134		188
（1）处置或报废					
其他减少		54	134		188
4.期末余额	280,859	320,395	66,329		667,583
二、累计折旧					
1.期初余额	53,497	110,981	50,471		214,949
2.本期增加金额	8,566	10,479	1,189		20,234
（1）计提	8,566	10,479	1,189		20,234
3.本期减少金额		44	112		156
（1）处置或报废					
其他减少		44	112		156
4.期末余额	62,063	121,416	51,548		235,027
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	218,796	198,979	14,781		432,556
2.期初账面价值	227,362	209,028	15,120		451,510

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

(i) 本集团的所有房屋及建筑物均位于中国境内。

(ii) 截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本及管理费用的固定资产折旧费用分别为人民币 18 百万元及人民币 2 百万元（2015 年 1 至 6 月：人民币 19 百万元及人民币 3 百万元）。

(iii) 于 2016 年 6 月 30 日，固定资产、土地使用权和投资性房地产中包括原价为人民币 175 百万元、账面价值约为人民币 125 百万元的外购资产（2015 年 12 月 31 日：原价为人民币 175 百万元、账面价值人民币 127 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，本公司管理层确信其产权转移不存在任何法律障碍，也不会产生重大的追加成本。

20、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
佳源天创—黑牛城道能源站	16,230		16,230	1,219		1,219
其他项目	2,200		2,200	1,724		1,724
合计	18,430		18,430	2,943		2,943

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
杭州—七格污水厂提标改造	430,000	0	90,598		90,598	0		37.37	0	0	0	自筹
佳源天创—黑牛城道能源站	241,950	1,219	15,011			16,230		6.71	0	0	0	自筹
其他项目		1,724	7,749		7,273	2,200			0	0	0	自筹
合计	671,950	2,943	113,358		97,871	18,430	/	/	0	0	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间本公司无重大在建工程新增及减少。

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	专有技术及软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	17,841			7,433,926	11,462	7,463,229
2.本期增加金额				104,930	98	105,028
(1)购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
其他增加				104,930	98	105,028
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	17,841			7,538,856	11,560	7,568,257
二、累计摊销						
1.期初余额	2,415			1,160,027	5,323	1,167,765
2.本期增加	220			150,697	309	151,226

金额						
（1）计提	220			150,697	309	151,226
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	2,635			1,310,724	5,632	1,318,991
三、减值准备						
1.期初余额				35,288		35,288
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额				35,288		35,288
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,206			6,192,844	5,928	6,213,978
2.期初账面价值	15,426			6,238,611	6,139	6,260,176

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

(i) 于 2016 年 6 月 30 日，原价为人民币 302 百万元，账面净值为人民币 196 百万元(2015 年 12 月 31 日：原价为人民币 302 百万元，账面净值为人民币 201 百万元)的特许经营权，作为人民币 65 百万元长期借款(2015 年 12 月 31 日：人民币 75 百万元)的抵押物。

(ii) 特许经营权的剩余经营年限为 13 至 28 年。

(iii) 截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间计入营业成本及管理费用的无形资产摊销分别为人民币 150 百万元及人民币 61 万元（截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间：人民币 126 百万元及人民币 45 万元）。

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

□适用 √不适用

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产折旧	419,700	104,925	423,240	105,810
合计	419,700	104,925	423,240	105,810

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	73,992	73,992
可抵扣亏损	58,062	77,351
合计	132,054	151,343

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	0	24,476	
2017	18,204	18,204	
2018	10,372	10,372	

2019	18,056	18,056	
2020	6,243	6,243	
2021	5,187	0	
合计	58,062	77,351	/

其他说明：
对可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产的数额，是按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。

30、 其他非流动资产

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	7,715	8,051
合计	7,715	8,051

其他说明：

31、 短期借款

□适用 √不适用

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

□适用 √不适用

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付的公司运营费用	107,970	82,599
合计	107,970	82,599

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

于 2016 年 6 月 30 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(2015 年 12 月 31 日：无)，并且无本集团关联方的应付款项（2015 年 12 月 31 日：无）。

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收中水管道接驳费	873,273	858,647
预收供热服务费	1,068	6,720
预收汉沽项目款	5,267	5,267
其他	46,400	4,246
合计	926,008	874,880

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收中水管道接驳服务项目等	653,816	工程尚未竣工
合计	653,816	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日，预收款项余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项(2015 年 12 月 31 日：无)，并且无本集团关联方的预收款项（2015 年 12 月 31 日：无）。

37、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,682	111,216	112,071	20,827
二、离职后福利-设定提存计划	127	15,191	15,241	77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,809	126,407	127,312	20,904

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,184	82,110	83,739	13,555
二、职工福利费	0	4,629	4,629	0
三、社会保险费	65	7,372	7,338	99

其中：医疗保险费	59	6,798	6,783	74
工伤保险费	1	267	260	8
生育保险费	5	307	295	17
四、住房公积金	277	14,416	14,392	301
五、工会经费和职工教育经费	6,156	2,689	1,973	6,872
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	21,682	111,216	112,071	20,827

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	118	14,557	14,606	69
2、失业保险费	9	634	635	8
3、企业年金缴费				
合计	127	15,191	15,241	77

其他说明：
于2016年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款。

各董事的薪酬如下：

截至2016年6月30日止6个月期间，本公司董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其它报酬	总计
执行董事:			
刘玉军	0	252	252
林文波(注释(i))	0	193	193
付亚娜	0	193	193
彭怡琳(注释(ii))	0	325	325
非执行董事:			
高宗泽	110	0	110
王翔飞	110	0	110
郭永清	110	0	110
合计	330	963	1,293

(i) 于2016年度，林文波先生担任本公司执行董事兼总经理。

(ii)于2016年3月16日，经本公司2016年第一次临时股东大会批准，彭怡琳女士担任本公司执行董事。

截至2015年6月30日止6个月期间，本公司董事的薪酬如下：

	费用	薪酬及其它报酬	总计
执行董事:			
刘玉军(注释(i))	0	139	139
张文辉(注释(i))	0	293	293
林文波(注释(ii))	0	432	432

付亚娜	0	346	346
曹硕(注释(iii))	0	303	303
非执行董事:			
李洁英(注释(iv))	110	0	110
高宗泽(注释(iv))	110	0	110
管一民(注释(iv))	110	0	110
合计	330	1,513	1,843

(i) 于2015年1月23日，经本公司第六届董事会第二十六次会议批准，张文辉先生因达到法定退休年龄不再担任本公司董事长。于2015年3月13日，经本公司2015年第一次临时股东大会批准，由刘玉军先生接替张文辉先生担任本公司董事长。

(ii)于2015年度，林文波先生担任本公司执行董事兼总经理。

(iii)于2015年3月13日，经本公司2015年第一次临时股东大会批准，曹硕女士担任本公司执行董事。于2016年1月29日，经本公司第七届董事会第三次会议批准，曹硕女士因个人原因不再担任本公司执行董事。

(iv)于2015年12月17日，经本公司2015年度第二次临时股东大会会议批准，聘请高宗泽、王翔飞、郭永清担任本公司非执行董事，李洁英、管一民因个人原因不再担任本公司非执行董事

38、 应交税费

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,101	78,493
营业税	0	3,783
企业所得税	38,316	2,237
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	5,517	11,874
合计	60,934	96,387

其他说明：

39、 应付利息

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	132,329	32,426
合计	132,329	32,426

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	289,731	307,810
应付购买固定资产和水厂特许经营权款项	13,892	13,892
应付债券利息	32,356	28,098
其他	139,266	126,012
合计	475,245	475,812

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程建设项目工程款和质保金	73,062	款项尚未结清
合计	73,062	/

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日,其他应付款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东的款项(2015 年 12 月 31 日：无)，其他应付款余额中本集团关联方的款项为 16 百万元（2015 年 12 月 31 日：12 百万元）。

42、 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	159,200	282,350
1 年内到期的应付债券	699,294	698,250
1 年内到期的长期应付款	25,831	23,216
合计	884,325	1,003,816

其他说明：

按照一年内到期的长期借款条件汇总如下：

	注释	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
抵押借款	(i)	25,000	25,000
保证借款	(ii)	26,000	25,000
信用借款		108,200	232,350
合计		159,200	282,350

(i) 于 2016 年 6 月 30 日，一年以内到期银行抵押借款人民币 25 百万元(2015 年 12 月 31 日：

人民币 25 百万元)系由无形资产特许经营权作抵押。

(ii) 于 2016 年 6 月 30 日，一年以内到期银行保证借款人民币 26 百万元(2015 年 12 月 31 日：人民币 25 百万元)由天津城投为本公司的子公司西安创业水务有限公司提供担保。

于 2016 年 6 月 30 日金额前五名的一年内到期的长期借款：

	借款起始日	还款日期	币种	利率(%)	金额
工商银行	2012.06.29	2017.01.15	人民币	4.4100%	40,000
中国建设银行	2008.09.28	2017.06.27	人民币	4.8925%	26,000
中国建设银行	2006.05.26	2017.05.26	人民币	4.9000%	25,000
民生银行	2016.06.17	2017.06.17	人民币	4.2750%	16,800
农业银行	2014.09.11	2017.06.30	人民币	4.9000%	6,400
合计					114,200

按照合同规定的利息变动期间披露借款如下：

	未经审计	已经审计
	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
6 个月及其以内	—	—
6 至 12 个月	159,200	282,350
合计	159,200	282,350

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	700,000	2011-11-16	5 年	700,000

债券之应计利息分析如下：

	已经审计 2015 年 12 月 31 日	本期计提	本期支付	未经审计 2016 年 6 月 30 日
中期融资券 I	7,747	23,176	0	30,923

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。该笔债券将于 2016 年 11 月 15 日到期，已重分类至一年内到期的其他非流动负债。

44、 其他流动负债

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
中水厂建设国债转贷资金一年内到期部分(注释(i))	3,182	3,182
其他	0	628
合计	3,182	3,810

短期应付债券的增减变动：

□适用　√不适用

其他说明：

(i) 天津中水有限公司自天津市政局取得的国债转贷资金，作为 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 2016 年到期的短期部分约为人民币 3 百万元（2015 年：人民币 3 百万元），已重分类至其他流动负债。借款年利率为 1 年期存款利率上浮 0.3 个百分点。

45、 长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0	0
抵押借款(i)	40,000	50,000
保证借款(ii)	187,000	200,000
信用借款	431,878	324,186
合计	658,878	574,186

长期借款分类的说明：

(i) 于 2016 年 6 月 30 日，一年以上到期银行抵押借款人民币 40 百万元(2015 年 12 月 31 日：人民币 50 百万元)系由无形资产特许经营权作抵押。

(ii) 于 2016 年 6 月 30 日，一年以上到期银行保证借款人民币 187 百万元(2015 年 12 月 31 日：人民币 200 百万元)由天津城投为本公司的子公司西安创业水务有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

于 2016 年 6 月 30 日，长期借款的年利率区间为 4.275%至 5.4%（2015 年 12 月 31 日：4.410%至 6.150%）。

长期借款的到期日分析如下：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
一到二年	258,278	235,650
二到五年	311,600	245,536
五年以上	89,000	93,000
合计	658,878	574,186

于 2016 年 6 月 30 日金额前五名的一年以上到期的长期借款：

	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	金额
中国建设银行	2008.09.28	2022.09.27	人民币	4.8925%	187,000
民生银行	2016.06.17	2021.06.17	人民币	4.2750%	67,400
民生银行	2016.06.27	2019.06.27	人民币	4.2750%	54,000
民生银行	2014.11.14	2017.11.21	人民币	4.2750%	40,000
中国建设银行	2006.05.26	2018.05.26	人民币	4.9000%	40,000
合计					388,400

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团有如下未使用的银行授信额度：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
浮动利率且 1 年以内到期	1,700,000	1,250,000
浮动利率且 1 年以上到期	1,877,800	265,000
合计	3,577,800	1,515,000

按照合同规定的利息变动期间披露借款如下：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
6 个月及其以内	—	—
6 至 12 个月	658,878	574,186
合计	658,878	574,186

46、 应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
本金	700,000	700,000
发行费用	-4,025	-5,075
合计	695,975	694,925

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期融资券 II	700,000	2013-05-29	5 年	700,000	700,000					700,000
合计	/	/	/	700,000	700,000					700,000

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

债券之应计利息分析如下：

	已经审计 2015 年 12 月 31 日	本期计提	本期支付	未经审计 2016 年 6 月 30 日
中期融资券 II	20,351	19,232	38,150	1,433

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。该笔债券将于 2018 年 5 月 30 日到期。

47、 长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付资产收购款	292,993	287,544
合计	292,993	287,544

其他说明：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日			已经审计 2015 年 12 月 31 日		
	应付金额	未确认融资费用	合计	应付金额	未确认融资费用	合计
应付资产收购款	476,166	-188,622	287,544	488,779	-195,786	292,993

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
应付天津市排水公司	2041 年 3 月 20 日	430,314	5.94%	261,713	25,831

应付天津市排水公司(“排水公司”)款项为本集团收购其污水处理资产。截至 2016 年 6 月 30 日止，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实际利率 5.94%折现计算。

长期应付款余额由下列币种组成：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
日元	191,323	194,989
美元	96,221	98,004
合计	287,544	292,993

长期应付款的应付金额(包含利息)由下列币种组成：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
日元	345,687	353,791
美元	130,479	134,988
合计	476,166	488,779

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

长期应付款到期日分析如下表所示。于 2016 年 6 月 30 日，上述长期应付款中于 1 年内到期部分人民币 25 百万元已作为流动负债列示。

	未经审计	已经审计

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
一年以内	25,831	23,216
一到二年	22,054	22,414
二到五年	62,309	63,177
五年以上	177,350	184,186
合计	287,544	292,993

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 专项应付款

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,145,674	48,685	16,673	1,177,686	
合计	1,145,674	48,685	16,673	1,177,686	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
咸阳路污水处理厂升级改造项目	66,168		1,182		64,986	与资产相关
水体污染治理与控制项目	4,187	6,685	8		10,864	与收益相关
东郊污水处理厂升级改造项目	46,430		829		45,601	与资产相关
津沽污水处理厂	744,683		13,689		730,994	与资产相关
东郊再生水项目	23,106		337		22,769	与资产相关
北辰再生水项目	19,687		263		19,424	与资产相关
供热供冷工程项目	91,639				91,639	与资产相关

咸阳路再生水项目	14,109				14,109	与资产相关
津沽再生水厂	118,297	42,000			160,297	与资产相关
北石桥污水处理厂升级改造项目	12,810				12,810	与资产相关
其他	4,558		365		4,193	与收益相关
合计	1,145,674	48,685	16,673		1,177,686	/

其他说明：

52、 其他非流动负债

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
供冷补偿款	44,000	44,000
中水厂国债转贷资金(注释(i))	3,182	4,545
其他	0	93
合计	47,182	48,638

其他说明：

(i) 天津中水有限公司自天津市政局取得的国债转贷资金，作为 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 2016 年到期的短期部分约为人民币 3 百万元（2015 年：人民币 3 百万元），已重分类至其他流动负债。借款年利率为 1 年期存款利率上浮 0.3 个百分点。

53、 股本

单位：千元　币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,427,228						1,427,228

其他说明：

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

	A 股流通股份	H 股流通股份	合计
2015 年 12 月 31 日及 2016 年 6 月 30 日	1,087,228	340,000	1,427,228

所有 A 股和 H 股在各方面均享有同等权益。

54、 其他权益工具

□适用　√不适用

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:元　币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明:

55、 资本公积

单位：千元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积				
股本溢价以及由于购买少数股东股权而进行的调整	382,311			382,311
合计	382,311			382,311

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、 库存股

□适用　√不适用

57、 其他综合收益

□适用　√不适用

58、 专项储备

□适用　√不适用

59、 盈余公积

单位：千元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	414,376			414,376
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	414,376			414,376

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》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

60、 未分配利润

单位：千元　币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,177,200	1,965,882
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	2,177,200	1,965,882
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,683	181,435
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	99,906	99,906
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,313,977	2,047,411

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	832,900	505,406	879,436	478,393
其他业务	94,661	51,810	78,543	58,450
合计	927,561	557,216	957,979	536,843

(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			
	未经审计		未经审计	
	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月	
	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	624,978	380,449	671,376	354,940
中水处理及中水配套工程	100,096	62,856	91,900	58,247
供热及供冷服务	28,641	19,951	29,736	19,382
自来水处理	33,552	24,379	31,633	22,324
环保设备销售收入	8,911	9,077	20,007	14,767
其他	36,722	8,694	34,784	8,733
合计	832,900	505,406	879,436	478,393

按地区分析如下：

	合并			
	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津	557,697	317,229	603,400	286,677
西安	68,114	40,348	39,276	31,825
杭州	65,229	48,253	86,676	61,904
曲靖	48,541	34,810	50,248	34,272
其他	93,319	64,766	99,836	63,715
合计	832,900	505,406	879,436	478,393

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	合并			
	未经审计		未经审计	
	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月		截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
委托运营收入	66,581	46,729	56,352	49,697
技术服务费	23,063	1,806	14,026	3,613
租金	2,879	2,165	4,117	2,420
其他	2,138	1,110	4,048	2,720
合计	94,661	51,810	78,543	58,450

(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594百万元(截至2015年6月30日止6个月期间：人民币618百万元)，占本集团全部营业收入的比例为64%(截至2015年6月30日止6个月期间：64%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部营业收入的比例(%)
天津市水务局	378,916	41%

西安市城市基础设施建设投资集团有限公司	68,114	7%
杭州市排水有限公司	65,229	7%
曲靖市城市供排水总公司	48,541	5%
天津市市政公路管理局	33,513	4%
合计	594,313	64%

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月，本公司营业收入主要为对天津市水务局的营业收入，占公司营业收入总额的 79%，无其他重大营业收入。

62、 营业税金及附加

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,805	7,322
城市维护建设税	7,468	691
教育费附加	6,210	557
合计	18,483	8,570

其他说明：

63、 销售费用

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	4,487	1,227
固定资产折旧	16	13
差旅会务、交通及业务招待费	325	36
办公费	54	10
咨询服务费	0	335
其他	241	158
合计	5,123	1,779

其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月，本集团发生销售费用人民币 5.1 百万元，主要为除臭设备的市场开发人员的薪酬。

64、 管理费用

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	35,713	35,803
其他税费	3,963	3,943
咨询服务费	3,015	2,581
固定资产折旧	2,447	2,552
审计费	2,100	2,100
差旅会务、交通及业务招待费	1,857	1,971
办公费	1,177	1,095

维修保养费	1,107	1,176
动力燃气费	644	504
董事会费用	629	447
无形资产摊销	607	447
其他	1,144	1,835
合计	54,403	54,454

其他说明：

65、 财务费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	74,332	112,169
减：利息收入	-15,720	-11,779
汇兑损益(注释(a))	-3,212	-5,412
其他	2,479	2,641
合计	57,879	97,619

其他说明：
(a)截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月，本公司以日元及美元计价的长期应付款发生汇兑损失约人民币 3.2 百万元(截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月：汇兑收益约人民币 5 百万元)。

66、 资产减值损失

□适用 √不适用

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,126	-2,987
合计	-2,126	-2,987

其他说明：

69、 营业外收入

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1	12	1

合计			
其中：固定资产处置利得	1	12	1
无形资产处置利得	0	0	0
政府补助	81,730	899	16,672
其他	1,535	1,199	1,535
合计	83,266	2110	18,208

计入当期损益的政府补助
√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退的增值税	65,058	0	与收益相关
迁建补贴	13,689	0	与收益相关
污水厂建设补助	2,011	0	与资产相关
中水厂建设补助	600	600	与资产相关
其他	372	299	与收益相关
合计	81,730	899	/

其他说明：

70、 营业外支出

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21	1	21
其中：固定资产处置损失	21	1	21
无形资产处置损失	0	0	0
其他	2,706	87	2,706
合计	2,727	88	2,727

其他说明：

71、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,883	61,298
递延所得税费用	-885	9,889
合计	73,998	71,187

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位:千元　币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	312,870
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,218
子公司适用不同税率的影响	-1,732
调整以前期间所得税的影响	0
非应税收入的影响	-3,190
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,619
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,214
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,297
所得税费用	73,998

其他说明：

72、 其他综合收益

详见附注

73、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	10,288	6,235
收回的项目投标保证金	27,299	4,009
收到的补贴款项	7,307	5,281
待付污泥厂工程款	33,125	27,789
收到的工程款押金	51,334	14,225
其他	5,207	3,022
合计	134,560	60,561

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅、会务及业务招待费	1,000	1,213
咨询服务费	2,257	4,562
董事会费用	629	447
维修及保养费用	1,107	1,134
保证金及押金	21,750	4,065
其他	10,201	80,016

合计	36,944	91,437

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到纪庄子迁建补偿款	42,000	0
收到项目建设配套资金	28,390	0
合计	70,390	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的迁建支出	25,715	5,910
支付保证金	0	9,100
合计	25,715	15,010

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	238,872	186,562
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,070	22,379
无形资产摊销	151,226	124,955
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	20	-11
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	71,120	106,757
投资损失（收益以“－”号填列）	2,126	2,987
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-885	9,889
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,757	949
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-204,893	1,399,296
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-35,850	98,934
其他		
经营活动产生的现金流量净额	245,563	1,952,697
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,299,061	1,970,946
减：现金的期初余额	1,328,575	814,892
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,514	1,156,054

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,299,061	1,328,575
其中：库存现金	245	128
可随时用于支付的银行存款	1,298,816	1,328,447
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,800	一年内到期的项目保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	16,800	/

其他说明：

77、 外币货币性项目

□适用 √不适用

78、 套期

□适用 √不适用

79、 其他

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
曲靖创业水务有限公司	曲靖	曲靖	污水处理、自来水供水	87		权益投资
贵州创业水务有限公司	贵州	贵州	污水处理	95		权益投资
宝应创业水务有限责任公司	宝应	宝应	污水处理	70		权益投资
杭州天创水务有限公司	杭州	杭州	污水处理	70		权益投资
天津创业建材有限公司	天津	天津	新型建筑材料的制造及销售	71		权益投资
阜阳创业水务有限公司	阜阳	阜阳	污水处理	100		权益投资
天津创业环保(香港)有限公司	香港	香港	污水处理	100		权益投资
文登创业水务有限公司	文登	文登	污水处理	100		权益投资
天津静海创业水务有限公司	天津	天津	污水处理	100		权益投资
天津中水有限公司	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		权益投资
西安创业水务有限公司	西安	西安	污水处理	100		权益投资
天津凯英科技发展有限公司	天津	天津	环境工程治理、技术咨询等	100		权益投资
安国创业水务有限	安国	安国	城区供水、排水，污水	100		权益投资

公司			处理			
武汉天创环保有限公司	武汉	武汉	污水处理和自来水供水	100		权益投资
天津创环水务有限公司	天津	天津	污水处理	100		权益投资
天津子创工程投资有限公司	天津	天津	工程项目投资	100		权益投资
天津津宁创环水务有限公司	天津	天津	污水处理	100		权益投资
天津佳源兴创新能源科技有限公司	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	100		权益投资
天津佳源盛创新能源科技有限公司	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	100		权益投资
天津佳源天创新能源科技有限公司	天津	天津	节能环保、新能源技术开发、咨询、服务、转让，物业管理服务	100		权益投资
天津佳源滨创新能源科技有限公司	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	100		权益投资
山东创业环保科技发展有限公司	山东	山东	环境工检测、评价、咨询服务，环境工程的设计承包建设和运营服务等	100		权益投资
颍上创业水务有限公司	颍上	颍上	污水、工业废水与自来水以及其他水处理设施的投资、建设、设计、	100		权益投资

			管理、经营、技术咨询、配套服务；市政基础设施的设计、建设、管理、施工和经营管理等			

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州天创水务有限公司	30	497	0	153,911
曲靖创业水务有限公司	13	870	0	32,398

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州天	90,902	740,653	831,555	31,101	275,370	306,471	128,623	686,510	815,133	183,911	119,844	303,755

创水务有限公司												
曲靖创业水务有限公司	108,211	301,547	409,758	78,483	95,655	174,138	102,396	310,004	412,400	76,471	105,818	182289

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州天创水务有限公司	65,469	1,658	1,658	30,049	86,676	11,610	11,610	33,745
曲靖创业水务有限公司	49,618	6,467	6,467	15,320	51,345	8,660	8,660	16,567

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企

或联营企业名称				直接	间接	业或联营企业投资的会计处理方法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的				

股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的		

合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	23,872	25,998
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,126	-2,987
--其他综合收益	0	0
--综合收益总额	-2,126	-2,987

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、 其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险。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。

于2016年6月30日，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币4百万元(2015年6月30日：人民币4百万元)。于2016年6月30日，如果人民币对日元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润人民币9百万元(2015年6月30日：人民币7百万元)。

(ii) 利率风险：

本集团的利率风险主要来自借款、长期应付款及应付债券等带息债务。

本集团拥有借款、长期应付款和应付债券。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、长期应付款及应付债券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负债为账面价值，以到期日分类。

	合并			公司		
	固定利率	浮动利率	合计	固定利率	浮动利率	合计
2016 年 6 月 30 日(未经审计)						
短期借款						
一年内到期的其他非流动负债：						
一年内到期的长期借款	—	159,200	159,200	—	—	—
一年内到期的应付债券	699,294	—	699,294	699,294	—	699,294
一年内到期的长期应付款	17,216	8,615	25,831	17,216	8,615	25,831
长期借款	—	658,878	658,878	—	—	—
长期应付款	172,068	89,645	261,713	172,068	89,645	261,713
应付债券	695,975	—	695,975	695,975	—	695,975
合计	1,584,553	916,338	2,500,891	1,584,553	98,260	1,682,813
2015 年 12 月 31 日(已经审计)	合并			公司		
一年内到期的其他非流动负债：						
一年内到期的长期借款	—	282,350	282,350	—	—	—
一年内到期的应付债券	698,250	—	698,250	698,250	—	698,250
一年内到期的长期应付款	14,854	8,362	23,216	14,854	8,362	23,216
长期借款	—	574,186	574,186	—	—	—

长期应付款	180,134	89,643	269,777	180,134	89,643	269,777
应付债券	694,925	—	694,925	694,925	—	694,925
合计	1,588,163	954,541	2,542,704	1,588,163	98,005	1,686,168

于2016年6月30日，假若借款利率升高／降低1%，而所有其他因素维持不变，则本集团该年度的净利润会降低／增加人民币7百万元(2015年6月30日：人民币7百万元)。

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

(b) 信用风险：

信用风险来自现金及银行存款，和来自于客户的信用风险。

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。
本集团主要客户均为政府所属机构或控股公司，管理层认为应收账款信用风险较低。

本公司的信用风险主要来自于账面金融资产，以及已知为其子公司提供的财务担保合同。于2016 年 6 月 30 日，本公司已为子公司的银行借款额度作出担保约人民币 1,037 百万元(2015 年 6 月 30 日：人民币 903 百万元)。其中，人民币 540 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。

本集团的负债(包含利息)按照相关的到期日，在其资产负债表日至到期日的剩余时间段进行分析，其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	账面价值
2016 年 6 月 30 日(未经审计)						
长期借款	224,530	320,434	358,446	93,161	996,571	818,078
长期应付款	29,022	29,629	93,363	395,093	547,107	287,544
其他负债	3,392	3,287	—	—	6,679	6,364
应付账款及其他应付款	583,215	—	—	—	583,215	583,215
应付债券	757,517	38,150	715,896	—	1,511,563	1,395,269
应付股利	132,329	—	—	—	132,329	132,329
2015 年 12 月 31 日(已经审计)						
长期借款	321,396	260,559	280,867	95,950	958,772	856,536
长期应付款	23,216	22,414	63,177	183,656	292,463	292,993
其他负债	3,437	4,695	—	—	8,132	7,727
应付账款及其他应付款	558,411	—	—	—	558,411	558,411
应付债券	780,757	38,150	715,896	—	1,534,803	1,393,175
应付股利	32,426	—	—	—	32,426	32,426

(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、其他负债-国债转债资金)减去现金。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20%至60%之间。本集团负债比率如下：

	未经审计 2016 年 6 月 30 日	已经审计 2015 年 12 月 31 日
总借款	2,507,255	2,550,431
短期借款	—	—
长期借款	818,078	856,536
应付债券	1,395,269	1,393,175
长期应付款	287,544	292,993
其他负债-国债转债资金	6,364	7,727
减：现金	1,299,061	1,328,575
债务净额	1,208,194	1,221,856
总权益	4,756,998	4,618,753
总资本	5,965,192	5,840,609
负债比率	20%	21%

截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团负债比率下降，主要是本年用收回的应收账款偿还了外部银行借款。

十一、 公允价值的披露

√适用 □不适用

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

———

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

———

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

———

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

———

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

———

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

———

9、 其他

公允价值估计

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(i)本集团无以公允价值进行后续计量的资产和负债。

不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款、应付债券和长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:千元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

天津市政投资有限公司	天津市	市政基础设施的开发建设及经营管理	1,820,000	50.14	50.14

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津城市基础设施建设投资集团有限公司

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津子牙循环经济产业投资发展有限公司	集团兄弟公司
天津环境建设投资有限公司	集团兄弟公司
天津乐城置业有限公司	集团兄弟公司
天津城投城市资源经营有限公司	集团兄弟公司
天津地铁资源投资有限公司	集团兄弟公司
天津市海河建设发展投资有限公司	集团兄弟公司
天津城投建设工程管理咨询有限公司	集团兄弟公司
天津机电进出口有限公司	其他

其他说明

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津机电进出口有限公司	采购设备	11,129	17,520

出售商品/提供劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津城投	委托运营收入	29,833	30,099

天津城投	代建收入	0	1,500
天津乐城置业有限公司	供热/供冷收入	15,945	16,503
天津地铁资源投资有限公司	供热/供冷收入	1,049	1,986

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
本集团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。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用
本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

单位:千元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津城投	213,000	2008-9-28	2022-09-27	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,835	5,701

(8). 其他关联交易

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津乐城置业有限公司	23,613	0	12,539	0
应收账款	天津城投	41,589	0	28,489	0
应收账款	天津地铁资源投资有限公司	5,063	0	7,349	0
应收账款	天津城投城市资源经营有限公司	401	0	401	0
应收账款	天津市海河建设发展投资有限公司	303	0	303	0

(2). 应付项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津机电进出口有限公司	15,694	11,715

7、 关联方承诺

接受担保	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
天津城投	213,000	225,000

8、 其他

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/取得自国有银行。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	已签约未拨备		已批准未签约	
	未经审计	已经审计	未经审计	已经审计
	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元	人民币百万元
污水处理厂项目：				
－邓家村及北石桥污水厂升级改造	—	—	5	10
－杭州污水厂升级改造	92	170	156	165
合计	92	170	161	175

2、 或有事项

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 □不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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、自来水供水及环保设备销售的业绩。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。销售的环保设备主要是环保专利技术的科研转化成果，自 2015 年起，管理层将环保设备销售分部信息单独列示，同时对 2014 年度披露进行重新列式。其他服务包括委托运营、房屋租赁以及技术服务等，此类服务未单独列示于报告经营分部中，而一并包含于“其他分部”一栏中。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

(a) 截至2016年6月30日止6个月及2016年6月30日(未经审计)分部信息列示如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	污水处理及污水厂建设-天津	污水处理及污水厂建设-杭州	污水处理及污水厂建设-其他	中水	供冷供热	自来水	环保设备销售	其他分部	合计

对外交易收入	383,455	65,229	176,294	100,096	28,641	33,552	8,911	131,383	927,561
营业成本	223,529	48,253	108,667	62,856	24,379	19,951	9,077	60,504	557,216
利息收入	7,376	305	881	1,656	25	8	28	5,441	15,720
利息费用	53,789	3,315	13,560	62	2,145	1,450	0	11	74,332
应占联营公司利润前业绩	165,321	9,298	51,178	26,547	5,060	5,653	-7,794	59,732	314,995
对联营企业的投资亏损	0	0	0	0	0	0	0	-2,126	-2,126
折旧费	270	0	26	18,255	125	0	401	2,993	22,070
摊销费	63,336	35,035	39,925	89	7,137	5,175	0	529	151,226
利润总额	165,321	9,298	51,178	26,547	5,060	5,653	-7,794	57,606	312,869
所得税费用	41,666	6,448	8,104	5,488	1,749	1,413	-1,169	10,299	73,998
净利润	123,655	2,850	43,074	21,059	3,311	4,240	-6,625	47,308	238,872
资产总额	4,480,083	823,555	1,974,348	1,541,293	513,970	242,996	48,597	689,412	10,314,254
负	2,751,17	196,57	740,319	1,218,20	268,90	82,081	26,52	273,47	5,557,25

债总额	6	0		8	6		0	6	6
对联营企业的长期股权投资	0	0	0	0	0	0	0	23,872	23,872
长期股权投资以外其他非流动资产增加	0	90,598	7,265	546	22,451	0	111	864	121,835

(b)截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月及 2015 年 6 月 30 日(未经审计)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	环保设备销售	其他分部	合并
	天津	杭州	其他						
对外交易收入	426,973	86,676	157,727	91,900	29,736	31,633	20,007	113,327	957,979
营业成本	200,026	54,133	100,782	58,247	19,382	22,324	14,767	67,182	536,843
利息收入	2,838	199	847	2,208	38	4	46	5,599	11,779
利息费用	78,230	7,098	20,765	153	3,855	1,932	—	136	112,169
应占联营公司利润前业绩	140,784	14,408	28,473	27,660	5,481	5,556	1,989	36,385	260,736
对联营企业的投资亏损	—	—	—	—	—	—	—	-2,987	-2,987
折旧费	355	110	2,089	18,058	200	90	260	1,217	22,379
摊销费	64,239	18,124	30,104	100	6,983	4,725	—	680	124,955
利润总额	140,784	14,408	28,473	27,660	5,481	5,556	1,989	33,398	257,749
所得税费用	42,542	2,798	5,721	4,835	2,009	1,618	473	11,191	71,187
净利润	98,242	11,610	22,752	22,825	3,472	3,938	1,516	22,207	186,562
资产总额	5,665,609	673,933	1,840,097	1,311,120	372,380	223,188	43,281	340,124	10,469,732

负债总额	3,513,449	223,170	678,231	1,026,131	275,928	80,929	16,203	230,055	6,044,096
对联营企业的长期股权投资	—	—	—	—	—	—	—	28,360	28,360
长期股权投资以外其他非流动资产增加	79	—	3	324	43	—	1,623	399	2,471

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

(4). 其他说明：

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,270,522	92	0	0	1,270,522	952,839	93		0	952,839
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,695	8	0	0	112,695	71,342	7		0	71,342
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,383,217	/	0	/	1,383,217	1,024,181	/		/	1,024,181

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：千元　币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津市水务局	1,270,522	0	0	
合计	1,270,522	0	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：千元　币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	102,225	0	0
1 年以内小计	102,225	0	0
1 至 2 年	10,470	0	0
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	112,695	0	0

确定该组合依据的说明：

_____

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用　√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

_____

(2).　本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用　√不适用

(3).　本期实际核销的应收账款情况

□适用　√不适用

(4).　按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

于2016年6月30日，本公司按欠款方归集的余额前五名的应收账款余额为人民币1,372,147千元，占本公司应收账款余额的比例为99.20%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	121,079	100	0	0	121,079	151,549	100		0	151,549
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	121,079	/	0	/	121,079	151,549	/		/	151,549

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	27,583	0	0
1 年以内小计	27,583	0	0
1 至 2 年	1,002	0	0
2 至 3 年	4	0	0
3 年以上	92,490	0	0
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	121,079	0	0

确定该组合依据的说明：

_____

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

_____

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税退税	16,358	44,681
子公司款项	94,554	93,852
项目保证金	6,213	6,613
其他	3,954	6,403
合计	121,079	151,549

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安创业水务有限公司	应收子公司往来款	60,000	三年以上	50	0
天津中水有限公司	应收子公司往来款	17,616	三年以上	15	0
天津市国家税务局	应收增值税退税	16,358	一年以内	14	0
赤壁创业水务有限公司	应收子公司往来款	13,000	三年以上	11	0

天津市青龙建筑安装工程有限公司	保证金	1,000	三年以上	1	0
合计	/	107,974	/	91	0

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
天津市国家税务局	增值税退税	16,358	一年以内	2016 年三季度收回
合计	/	16,358	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,732,355	82,500	1,649,855	1,639,755	82,500	1,557,255
对联营、合营企业投资						
合计	1,732,355	82,500	1,649,855	1,639,755	82,500	1,557,255

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安创业水务有限公司	334,000	0	0	334,000	0	0
杭州天创水务有限公司	264,212	0	0	264,212	0	0
曲靖创业水务有限公司	154,918	0	0	154,918	0	0
贵州创业水务有限公司	114,000	0	0	114,000	0	0
阜阳创业水务有	107,302	0	0	107,302	0	0

限公司						
天津中水有限公司	100,436	0	0	100,436	0	0
武汉天创环保有限公司	98,500	0	0	98,500	0	0
天津佳源天创新能源科技有限公司	64,000	0	0	64,000	0	0
天津创业环保(香港)有限公司	62,987	0	0	62,987	0	0
文登创业水务有限公司	61,400	0	0	61,400	0	0
天津佳源兴创新能源科技有限公司	60,000	0	0	60,000	0	0
安国创业水务有限公司	0	0	0	0	0	41,000
宝应创业水务有限责任公司	37,100	0	0	37,100	0	0
天津佳源盛创新能源科技有限公司	33,000	0	0	33,000	0	0
天津创业建材有限公司	0	0	0	0	0	26,500
天津子创工程投资有限公司	23,400	0	0	23,400	0	0
天津凯英科技发展有限公司	20,000	0	0	20,000	0	0
天津津宁创环水务有限公司	0	0	0	0	0	15,000
天津静海创业水务有限公司	12,000	0	0	12,000	0	0
天津创环水务有限公司	10,000	0	0	10,000	0	0
天津佳源滨创新能源科技有限公司	0	34,600	0	34,600	0	0
山东创业环保科技发展有限公司	0	5,000	0	5,000	0	0
颍上创业水务有限公司	0	53,000	0	53,000	0	0
合计	1,557,255	92,600	0	1,649,855	0	82,500

(a)
(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)截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司出资人民币 34.6 百万元设立全资子公司天津佳源滨创新能源科技有限公司，出资人民币 5 百万元设立全资子公司山东创业环保科技发展有限公司，出资人民币 53 百万元设立全资子公司颍上创业水务有限公司

(iii)截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司子公司宝应创业水务有限公司宣告分派现金股利人民币 2 百万元。

(iv)截止 2016 年 6 月 30 日，武汉天创环保有限公司控股三级子公司洪湖创业水务有限公司少数股东权益为人民币 2,367 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 2,264 千元)；天津创业环保(香港)有限公司控股三级子公司 Sino Legend (Hong Kong) Limited 少数股东权益为人民币 1,257 千元(2015 年 12 月 31 日：人民币 1,368 千元)。

(b)长期股权投资减值准备

	2015 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2016 年 6 月 30 日
天津创业建材有限公司	26,500	0	0	26,500
安国创业水务有限公司	41,000	0	0	41,000
天津津宁创环水务有限公司	15,000	0	0	15,000
合计	82,500	0	0	82,500

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

4、 营业收入和营业成本：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	414,430	232,252	457,533	212,835
其他业务	65,039	34,092	59,709	36,903
合计	479,469	266,344	517,242	249,738

其他说明：

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,680	0
权益法核算的长期股权投资收益		
合计	1,680	0

6、 其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：万元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2.0	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,667.2	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117.1	
所得税影响额	-387.0	
少数股东权益影响额	-390.9	
合计	770.2	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.30	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.16	0.16

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

第十节　公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	在其他证券市场公布的定期报告

董事长：刘玉军

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容