

证券代码：600874 证券简称：创业环保

天津创业环保集团股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

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

公司负责人刘玉军、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）刘涛保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度 (%)
营业收入	136,061.1	41.91	326,456.5	31.63
归属于上市公司股东的净利润	24,019.9	33.65	54,468.8	24.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,460.1	40.52	48,895.3	26.55

经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	82,611.7	70.82
基本每股收益（元/股）	0.17	33.65	0.38	22.58
稀释每股收益（元/股）	0.17	33.65	0.38	22.58
加权平均净资产收益率（%）	3.50	增加 0.67 个百分点	8.01	增加 1.10 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,148,083.7		1,880,296.9	14.24
归属于上市公司股东的所有者权益	701,270.6		659,135.1	6.39

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

单位：万元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-216.6	-216.9
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,999.0	6,677.4
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35.9	-39.8
减：所得税影响额	284.5	1,104.1
少数股东权益影响额（税后）	26.0	256.9
合计	1,559.8	5,573.5

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

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
货币资金	60.99	主要是本期收到经营性回款及债务性融资资金增加。
应收票据	139.01	主要是本期下属子公司新增应收银行承兑汇票。
预付款项	275.96	主要是本期预付污泥处置费用。
存货	47.67	主要是本期新增药剂等原材料。
合同资产	不适用	按照《企业会计准则解释第 14 号》规定,本期将处于建设过程中的 PPP 项目对应的建造服务收入计入合同资产。
一年内到期的非流动资产	743.11	主要是按照《企业会计准则解释第 14 号》规定,本期确认一年内到期的应收可用性服务费。
其他流动资产	34.69	主要是本期待抵扣的进项税增加。
长期应收款	111.46	主要是按照《企业会计准则解释第 14 号》规定,本期将公司 PPP 项目中的可用性服务费确认为长期应收款。
在建工程	106.77	主要是本期非特许经营模式下的供冷供热、危废等项目建设投入增加。
商誉	不适用	主要是本期收购危废项目确认了商誉。
短期借款	不适用	主要是本期新增短期借款。
应付职工薪酬	-71.59	主要是本期发放了 2020 年底计提的年终奖。
长期借款	71.36	主要是本期新增长期借款。
应付债券	-100.00	主要是本期偿付了 18 津创第一期公司债。
营业收入	31.63	一方面由于公司存量项目的处理量增加收入随之增加,另一方面,公司按照《企业会计准则解释第 14 号》规定,本期确认了处于建设过程中的 PPP 项目对应的建造服务收入。
营业成本	37.29	一方面由于公司存量项目及新运营项目因业务量增长及出水水质标准提高,运营成本增加;另一方面,公司按照《企业会计准则解释

		第 14 号》规定，本期确认了处于建设过程中的 PPP 项目对应的建造服务成本。
销售费用	91.82	主要是本期危废业务量增加，销售费用增加。
研发费用	54.76	主要是本期研发投入高于上年同期。
其他收益	-34.03	主要是增值税税率下调，本期缴纳的增值税减少，即征即退增值税随之减少。
信用减值损失	不适用	主要是本期下属子公司对应收款项计提坏账准备。
经营活动产生的现金流量净额	70.82	主要是本期收取的污水处理服务费经营性收款高于上年同期。
筹资活动产生的现金流量净额	978.63	主要是本期新增债务性融资高于上年同期。
现金及现金等价物净增加额	300.18	由于经营、投资、筹资活动现金流共同影响所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	64,441	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	不适用			
注：上述股东户数为 A 股和 H 股股东户数之和；截止报告期末普通股股东总数为 64,441 户，其中 H 股股东 61 户。						
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
天津市政投资有限公司	国有法人	715,565,186	50.14	0	无	
HKSCC NOMINEES LIMITED	其他	337,954,810	23.68	0	无	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	14,169,800	0.99	0	无	
香港中央结算有限公司	其他	9,466,054	0.66	0	无	
浙江锦鑫建设工程有限公司	境内非国有法人	6,499,900	0.46	0	无	
侯红燕	境内自然人	4,400,000	0.31	0	无	

沈阳铁道煤炭集团有限公司	国有法人	1,500,000	0.11	0	无
周伦慧	境内自然人	1,270,000	0.09	0	无
吴俊新	境内自然人	1,234,300	0.09	0	无
招商证券股份有限公司	国有法人	1,180,400	0.08	0	无
前 10 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			
		股份种类	数量		
天津市政投资有限公司	715,565,186	人民币普通股	715,565,186		
HKSCC NOMINEES LIMITED	337,954,810	境外上市外资股	337,954,810		
中央汇金资产管理有限责任公司	14,169,800	人民币普通股	14,169,800		
香港中央结算有限公司	9,466,054	人民币普通股	9,466,054		
浙江锦鑫建设工程有限公司	6,499,900	人民币普通股	6,499,900		
侯红燕	4,400,000	人民币普通股	4,400,000		
沈阳铁道煤炭集团有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000		
周伦慧	1,270,000	人民币普通股	1,270,000		
吴俊新	1,234,300	人民币普通股	1,234,300		
招商证券股份有限公司	1,180,400	人民币普通股	1,180,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>第 1 名至第 10 名股东之间未知是否存在关联关系。前十名无限售条件股东和前十名股东之间未知是否存在关联关系。</p> <p>注：（1）根据 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算(代理人)有限公司)提供的股东名册，其持有的 H 股股份乃代表多个客户所持有。截止报告期末，宁波百思乐斯贸易有限公司及其一致行动人宁波宁电投资发展有限公司、绿能投资发展有限公司（香港）共持有公司 H 股股份 124,498,000 股，占公司总股本的 8.72%，所持股份均未进行质押。（2）前十名股东均不是本公司的战略投资者。</p>				
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	<p>浙江锦鑫建设工程有限公司通过普通证券账户持有 394,300 股，通过信用证券账户持有 6,105,600 股，合计持有本公司股份 6,499,900 股；侯红燕通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 4,400,000 股，合计持有本公司股份 4,400,000 股；周伦慧通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 1,270,000 股，合计持有本公司股份 1,270,000 股；吴俊新通过普通证券账户持有 0 股，通过信用证券账户持有 1,234,300 股，合计持有本公司股份 1,234,300 股。</p>				

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

1. 公司于 2020 年 7 月 13 日召开第八届董事会第三十二次会议，审议有关非公开发行 A 股股票事宜，相关事项已经 2020 年 9 月 7 日召开的公司 2020 年第一次临时股东大会、2020 年第一次

A 股类别股东大会、2020 年第一次 H 股类别股东大会审议通过，具体详见本公司于 2020 年 7 月 14 日和 2020 年 9 月 8 日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的相关公告。

鉴于资本市场环境变化，并综合考虑公司实际情况、发展规划等诸多因素，经审慎分析与相关各方反复沟通，公司对本次非公开发行股票方案进行了调整。2021 年 3 月 30 日，公司召开第八届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于调整 2020 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》，对 2020 年度非公开发行 A 股股票的方案进行调整。同日，公司刊发了关于《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》之反馈意见回复（修订版）的公告。上述内容具体详见本公司于 2021 年 3 月 31 日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的相关公告。

由于本次非公开发行股票股东大会决议的有效期及股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜的有效期于 2021 年 9 月 7 日届满，为保证本次非公开发行股票相关工作的延续性，公司于 2021 年 9 月 3 日召开第八届董事会第五十七次会议，审议通过了《关于延长公司 2020 年度非公开发行 A 股股票决议有效期的议案》和《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理公司非公开发行股票事宜有效期延期的议案》。公司董事会同意将本次非公开发行股票股东大会决议的有效期及提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜的有效期自 2021 年 9 月 7 日延长 12 个月至 2022 年 9 月 7 日。相关事项已经 2021 年 10 月 15 日召开的公司 2021 年第二次临时股东大会、2021 年第一次 A 股类别股东大会、2021 年第一次 H 股类别股东大会审议通过，具体详见本公司于 2021 年 9 月 4 日和 2021 年 10 月 16 日于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的相关公告。

公司本次非公开发行 A 股股票事项尚需中国证监会的核准，公司将根据中国证监会审批的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

2. 关于执行《企业会计准则第 14 号——收入》对公司的影响：（1）本报告按照新会计准则编制；（2）公司根据 PPP 项目业务情况，已经对有关 PPP 项目合同，调整 2021 年初留存收益及财务报表相关项目金额，具体影响情况如下：

单位：元

受影响报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
	集团	母公司
长期应收款	1,690,626,429.93	0
合同资产	258,758,430.48	0
无形资产	-1,753,383,335.85	0
应收账款	-133,401,583.16	0
递延所得税负债	14,665,917.93	0
期初未分配利润	47,934,023.47	0

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关通知的规定和要求进行的，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响，亦不存在损害公司和股东利益的情况。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2021 年 9 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 审计类型:未经审计

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	2,678,353	1,663,646
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,348	2,656
应收账款	2,417,379	1,959,083
应收款项融资		
预付款项	98,578	26,220
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,287	24,117
其中: 应收利息	0	0
应收股利	0	0
买入返售金融资产		
存货	25,784	17,460
合同资产	374,433	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	169,036	20,049
其他流动资产	110,754	82,228
流动资产合计	5,903,952	3,795,459
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,483,568	1,647,402

长期股权投资	195,000	195,000
其他权益工具投资	2,000	2,000
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	972,748	809,495
在建工程	20,385	9,859
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,119,240	11,999,818
开发支出		
商誉	498,766	0
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,661	12,965
其他非流动资产	271,517	330,971
非流动资产合计	15,576,885	15,007,510
资产总计	21,480,837	18,802,969
流动负债：		
短期借款	142,819	0
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	338,570	294,973
预收款项		
合同负债	589,612	527,410
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,327	85,620
应交税费	53,196	56,841
其他应付款	1,105,289	955,773
其中：应付利息	1,635	2,097
应付股利	0	142
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,616,893	1,596,263
其他流动负债		
流动负债合计	3,870,706	3,516,880

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,244,895	4,227,894
应付债券	0	1,098,848
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	220,113	247,734
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,691	13,737
递延收益	1,959,646	1,981,434
递延所得税负债	125,104	100,799
其他非流动负债	34,000	34,000
非流动负债合计	9,598,449	7,704,446
负债合计	13,469,155	11,221,326
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,427,228	1,427,228
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	431,024	431,024
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	619,054	619,054
一般风险准备		
未分配利润	4,535,400	4,114,045
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,012,706	6,591,351
少数股东权益	998,976	990,292
所有者权益（或股东权益）合计	8,011,682	7,581,643
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,480,837	18,802,969

公司负责人：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

2021 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度（1-9 月）	2020 年前三季度（1-9 月）
一、营业总收入	3,264,565	2,480,166

其中：营业收入	3,264,565	2,480,166
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,643,707	2,006,262
其中：营业成本	2,281,942	1,662,080
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,439	31,114
销售费用	22,660	11,813
管理费用	126,509	108,976
研发费用	6,930	4,478
财务费用	178,227	187,801
其中：利息费用	237,093	195,048
利息收入	82,464	17,906
加：其他收益	78,805	119,459
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,076	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	697,587	593,363
加：营业外收入	674	726

减：营业外支出	3,414	2,807
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	694,847	591,282
减：所得税费用	112,064	111,491
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	582,783	479,791
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	582,783	479,791
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	544,688	436,674
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	38,095	43,117
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他		

综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	582,783	479,791
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	544,688	436,674
（二）归属于少数股东的综合收益总额	38,095	43,117
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.38	0.31
（二）稀释每股收益(元/股)	0.38	0.31

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

公司负责人：刘玉军

主管会计工作负责人：彭怡琳

会计机构负责人：刘涛

合并现金流量表

2021 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)
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	2,511,581	1,930,950
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,586	79,902
收到其他与经营活动有关的现金	126,933	172,620
经营活动现金流入小计	2,666,100	2,183,472
购买商品、接受劳务支付的现金	1,161,559	946,275
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工及为职工支付的现金	328,146	270,243
支付的各项税费	220,616	303,130
支付其他与经营活动有关的现金	129,662	180,218
经营活动现金流出小计	1,839,983	1,699,866
经营活动产生的现金流量净额	826,117	483,606
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204	49
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	0	3,900
投资活动现金流入小计	204	3,949
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	730,399	1,137,277
投资支付的现金	696,008	0
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	1,500
投资活动现金流出小计	1,426,407	1,138,777
投资活动产生的现金流量净额	-1,426,203	-1,134,828
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,298	15,647
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,298	15,647
取得借款收到的现金	4,390,126	2,011,429
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,392,424	2,027,076
偿还债务支付的现金	2,348,660	1,520,925
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	438,048	357,285
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	31,709	31,925
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,786,708	1,878,210
筹资活动产生的现金流量净额	1,605,716	148,866
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		
加：期初现金及现金等价物余额	1,652,657	2,066,301
六、期末现金及现金等价物余额		
	2,658,287	1,563,945

公司负责人：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)2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

特此公告。

天津创业环保集团股份有限公司董事会

2021 年 10 月 25 日