渤海水业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人刘瑞深、主管会计工作负责人冯文清及会计机构负责人(会计主管人员)靳德柱声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

关于公司生产经营过程中可能面临的重大风险，请参见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，建议投资者仔细阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....2

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 公司业务概要.....8

第四节 经营情况讨论与分析.....10

第五节 重要事项.....19

第六节 股份变动及股东情况.....34

第七节 优先股相关情况.....39

第八节 可转换公司债券相关情况.....40

第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....41

第十节 公司债相关情况.....43

第十一节 财务报告.....44

第十二节 备查文件目录.....173

释 义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、渤海股份	指	渤海水业股份有限公司
入港处	指	天津市水务局引滦入港工程管理处
泰达控股	指	天津泰达投资控股有限公司
经管办	指	天津市水利经济管理办公室
渤海发展基金	指	天津渤海发展股权投资基金有限公司
石家庄合力	指	石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）
滨海水业	指	天津市滨海水业集团有限公司
嘉诚环保	指	嘉诚环保工程有限公司（曾用名：嘉诚环保股份有限公司）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2020 年 1 月-6 月
上年同期	指	2019 年 1 月-6 月
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	渤海股份	股票代码	000605
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	渤海水业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	渤海股份		
公司的外文名称（如有）	Bohai Water Industry Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	BHWI		
公司的法定代表人	刘瑞深		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李新霞	刘杨
联系地址	北京市通州区潞苑南大街 290 号	北京市通州区潞苑南大街 290 号
电话	010-89586598	010-89586598
传真	010-89586920	010-89586920
电子信箱	dongmi@bohai-water.com	dongmi@bohai-water.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	北京市顺义区中关村科技园区顺义园临空二路 1 号
公司注册地址的邮政编码	101300
公司办公地址	北京市通州区潞苑南大街 290 号
公司办公地址的邮政编码	101100
公司网址	http://www.bohai-water.com/
公司电子信箱	dongmi@bohai-water.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 04 月 30 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000605&stockCode=000605&announcementId=1207687517&announcementTime=2020

	-04-30

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	912,645,911.57	749,014,187.14	932,558,335.67	21.85%	-2.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,489,039.46	12,250,667.56	16,836,003.16	10.11%	-19.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,134,658.47	8,581,234.91	13,133,188.01	-5.20%	-38.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,114,497.99	-4,375,069.82	-52,847,468.83	-1388.31%	-23.21%
基本每股收益（元/股）	0.0382	0.0347	0.0477	10.09%	-19.92%
稀释每股收益（元/股）	0.0382	0.0347	0.0477	10.09%	-19.92%
加权平均净资产收益率	0.67%	0.59%	0.78%	0.08%	-0.11%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	8,372,444,839.32	8,454,206,589.65	8,454,206,589.65	-0.97%	-0.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,010,162,252.55	2,003,726,385.09	2,003,726,385.09	0.32%	0.32%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-123,911.61	
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）	7,988,730.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-482,009.83	
减：所得税影响额	963,164.50	
少数股东权益影响额（税后）	1,065,263.43	
合计	5,354,380.99	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务包括原水开发供应，区域间调水，粗质水，自来水生产及输送，优质地下水高附加值经营，直饮水，城镇集中式供水，水务新技术研发应用，水环境治理的基础设施的投资建设及运营管理，市政及园区污水处理工程的投资及总承包，河道、黑臭水体的建设运营，污水处理设备的研发、生产及销售，环境工程技术咨询及评价等服务，在供排水整个领域形成了完整的产业链，为客户提供一体化的系统解决方案。在供水领域，公司主要承担了向天津市境内永定河及永定新河以北和滨海新区行政区域供应原水的任务，目前是天津市滨海新区原水的主要供应商以及部分区域的自来水供应商。在环境治理领域，公司可为客户提供城市环境治理的综合技术解决方案，包括环境治理整体方案设计、投资、工程设计和咨询、工程建设、运营维护和技术研发等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。
一年内到期的非流动资产	较期初减少了 5,054.21 万元，降低了 64.14%，主要系子公司一年内到期的长期应收款减少所致。
递延所得税资产	较期初增加了 2,235.23 万元，增长了 44.24%，主要系出售亏损参股公司弥补所得税所致。
其他非流动资产	较期初减少了 2,899.23 万元，降低了 54.37%，主要系子公司预付建设款减少所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）完整的产业链优势。公司致力于打造提供供排水一体化系统解决方案的专业服务商，目前具备了水处理相关的完整产业链，涵盖原水供应，分质供水，污水处理，水环境治理、中水回用等领域；在供水方面，公司是天津市滨海新区引滦原水的唯一供应商以及部分区域的自来水供应商，在污水处理方面，具备了咨询、设计、建设施工、监理、设备安装制造及运营管理的全链条业务能力，在综合盈利能力、市场拓展及后端实施等方面形成了明显优势。

（二）市场布局优势。公司是滨海新区引滦原水的唯一供应商和部分区域的自来水供应商，具备稳定的市场份额和多年培育运营服务品牌。公司通过并购，产业整合，首先立足区域进行供水、污水业务深度挖潜，通过提质增效、安全服务，积极打造水处理专业服务商平台、水环境治理与修复专业服务商。二是环保能源业务扩大规模、增厚业务，随着环保政策调整和市场整合、竞争加剧等变化，在稳健经营污水处理业务的基础上，逐步向具有一定技术竞争力和产业附加值的环保节能、清洁供暖业务拓展，提升业务规模和竞争力，储备和积累用户资源。在此基础上，公司将顺势而为，抢抓京津冀一体化和国家雄安新区战略的发展机遇和政策机遇，进一步巩固开拓“京津冀”市场，不断扩大市场份额，优化产业布局，确保业务规模及竞争能力持续提升。

（三）运营管理经验优势。经过多年的积累和创新，公司已经形成一系列独具特色的经营理念和模式，拥有高素质的长期从事水务相关业务管理的运营团队；在污水处理业务方面，公司经过多年的经营实践，拥有了一支管理经验丰富、技术实力雄厚的专业化团队，结合上市公司的资本优势，增强了项目的承揽能力，为公司资产质量的持续改善、经营业绩的持续提升奠定了坚实的基础。

（四）资本运作优势。依托上市公司和环境产业基金平台的资本运作优势，充分发挥资本运作的效能，实施外延式扩张，延伸产业链条。通过产业重组、收购、兼并等方式，快速整合各类优势资源，不断拓展业务板块和业务领域，扩大企业规模，确保公司保持持续、健康、快速的发展态势，在市场竞争中争取主动，实现公司跨越式发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司实现营业收入912,645,911.57元，归属于母公司所有者的净利润13,489,039.46元，总资产8,372,444,839.32元，归属于母公司的所有者权益2,010,162,252.55元。

上半年，公司积极应对疫情带来的不利影响，行动迅速，措施有力，统筹推进疫情防控和企业发展，继续围绕“水+健康”、“公共服务+健康服务”打造高增值服务、高品质体验的现代服务业品牌和平台，由标准化的公共服务向差异化的定制服务转型，立足京津冀、布局长三角，原有业务和增量业务协同发展，整体工作在逆境中保持了稳中有进的良好态势。

一、应对新的变化，着力提升转型发展的综合成效。公司积极应对疫情的冲击和内外部的变化，立足新时期企业发展战略，围绕产业链上下游，推进水务服务的区域资源整合、环保业务向固废领域链接、清洁能源和健康服务的拓展和深耕，在资产结构优化、产业投资布局上取得新突破，以资本运作盘活存量、创造增量，在有效防范风险的同时打造新的增长点。

二、立足新的平台，继续推进运营业务的服务升级。面对防控疫情的重大考验，公司坚决抓好原水保障、自来水供应及污水处理等公共服务业务，助力复工复产和经济恢复。为实现运营业务有质量、有效益的发展，积极探索和实践基础公共服务增值赋能，以市场化机制打造和培育平台，推进“水+健康”、“公共服务+健康服务”的融合与链接，为企业发展注入新的活力。

三、健全治理体系，不断增强经营管理的综合能力。结合公司实际，推进治理体系和治理能力现代化的对标和提升，完善法人治理和内控管理。加强人财物等关键经营要素的统一管理，推动公司专业化管控，并做好降本增效提质。统筹做好财务管理和资金管理，提高抗风险能力，保证企业安全稳定发展。

四、强化队伍建设，充分发挥组织引领的功能作用。加强党建引领，坚持党建工作与生产经营深度融合，推进基层党组织服务经营管理、凝聚职工群众和参与公司治理。巩固深化主题教育成果，持续加强干部队伍干事创业和担当作为，持续强化党风廉政建设，为高质量发展护航。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	912,645,911.57	932,558,335.67	-2.14%	
营业成本	671,218,849.61	658,259,424.51	1.97%	
销售费用	11,405,895.46	8,592,432.69	32.74%	主要系子公司推广费增加所致
管理费用	75,839,954.47	70,890,176.83	6.98%	
财务费用	95,452,267.94	89,749,698.79	6.35%	
所得税费用	2,189,821.77	28,568,274.62	-92.33%	主要系出售亏损参股公司弥补所得税所致
研发投入	9,785,717.16	8,947,480.14	9.37%	
经营活动产生的现金流量净额	-65,114,497.99	-52,847,468.83	-23.21%	
投资活动产生的现金流量净额	-139,128,972.03	-123,800,492.44	-12.38%	
筹资活动产生的现金流量净额	-63,673,109.79	132,196,617.25	-148.17%	主要系偿还债务所致
现金及现金等价物净增加额	-268,957,849.81	-44,451,344.02	-505.06%	主要系偿还债务所致
投资收益	-2,763,420.72	-1,341,357.89	-106.02%	主要系参股公司亏损增加所致
资产处置收益	-128,100.14	27,189.04	-571.15%	主要系子公司资产处置有亏损所致
营业外收入	324,735.87	1,079,237.05	-69.91%	主要系子公司营业外收入减少所致
利润总额	32,718,036.35	57,992,100.88	-43.58%	主要系受疫情影响收入减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	912,645,911.57	100%	932,558,335.67	100%	-2.14%
分行业					
原水	172,040,285.67	18.85%	190,545,389.96	20.43%	-9.71%

自来水	168,450,889.93	18.46%	176,918,289.72	18.97%	-4.79%
污水处理	97,763,830.10	10.71%	87,008,027.79	9.33%	12.36%
供热	167,721,288.06	18.38%	183,541,583.85	19.68%	-8.62%
工程	248,205,033.98	27.20%	245,605,606.63	26.34%	1.06%
中水处理	14,300,648.62	1.57%	15,709,755.87	1.68%	-8.97%
污泥处理	426,925.76	0.05%	541,842.47	0.06%	-21.21%
其他	43,737,009.45	4.79%	32,687,839.38	3.51%	33.80%
分产品					
原水	172,040,285.67	18.85%	190,545,389.96	20.43%	-9.71%
自来水	168,450,889.93	18.46%	176,918,289.72	18.97%	-4.79%
污水处理	97,763,830.10	10.71%	87,008,027.79	9.33%	12.36%
供热	167,721,288.06	18.38%	183,541,583.85	19.68%	-8.62%
工程	248,205,033.98	27.20%	245,605,606.63	26.34%	1.06%
中水处理	14,300,648.62	1.57%	15,709,755.87	1.68%	-8.97%
污泥处理	426,925.76	0.05%	541,842.47	0.06%	-21.21%
其他	43,737,009.45	4.79%	32,687,839.38	3.51%	33.80%
分地区					
天津	434,134,974.92	47.57%	438,695,792.37	47.04%	-1.04%
河北	462,059,152.43	50.63%	476,278,891.67	51.07%	-2.99%
河南	14,300,648.62	1.57%	15,709,755.87	1.68%	-8.97%
广西	2,151,135.60	0.24%	1,873,895.76	0.20%	14.79%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
原水	172,040,285.67	134,708,279.30	21.70%	-9.71%	-0.59%	-7.18%
自来水	168,450,889.93	130,585,170.19	22.48%	-4.79%	-5.83%	0.86%
污水处理	97,763,830.10	81,247,398.97	16.89%	12.36%	18.60%	-4.37%
供热	167,721,288.06	134,489,237.60	19.81%	-8.62%	0.76%	-7.47%
工程	248,205,033.98	156,823,740.59	36.82%	1.06%	1.61%	-0.34%
中水处理	14,300,648.62	12,160,247.53	14.97%	-8.97%	75.56%	-40.94%
其他	43,737,009.45	20,261,834.75	53.67%	33.80%	-0.31%	15.85%
分产品						

原水	172,040,285.67	134,708,279.30	21.70%	-9.71%	-0.59%	-7.18%
自来水	168,450,889.93	130,585,170.19	22.48%	-4.79%	-5.83%	0.86%
污水处理	97,763,830.10	81,247,398.97	16.89%	12.36%	18.60%	-4.37%
供热	167,721,288.06	134,489,237.60	19.81%	-8.62%	0.76%	-7.47%
工程	248,205,033.98	156,823,740.59	36.82%	1.06%	1.61%	-0.34%
中水处理	14,300,648.62	12,160,247.53	14.97%	-8.97%	75.56%	-40.94%
其他	43,737,009.45	20,261,834.75	53.67%	33.80%	-0.31%	15.85%
分地区						
天津	434,134,974.92	315,794,632.75	27.26%	-1.04%	0.78%	-1.31%
河北	462,059,152.43	340,742,633.26	26.26%	-2.99%	1.50%	-3.26%
河南	14,300,648.62	12,160,247.53	14.97%	-8.97%	75.56%	-40.94%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	615,303,487.17	7.35%	968,092,063.38	12.03%	-4.68%	
应收账款	656,154,063.25	7.84%	605,497,614.16	7.52%	0.32%	
存货	97,876,244.57	1.17%	965,179,905.18	11.99%	-10.82%	因收入准则变更，存货部分金额调整进合同资产
长期股权投资	87,794,412.85	1.05%	91,164,905.82	1.13%	-0.08%	
固定资产	1,935,831,546.07	23.12%	1,971,019,507.74	24.48%	-1.36%	
在建工程	348,080,280.47	4.16%	222,945,644.67	2.77%	1.39%	
短期借款	1,498,727,425.00	17.90%	978,840,607.00	12.16%	5.74%	
长期借款	893,610,000.00	10.67%	860,040,000.00	10.68%	-0.01%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	26,875,487.23							26,875,487.23
金融资产小计	26,875,487.23							26,875,487.23
应收款项融资	1,908,720.38							9,257,263.12
上述合计	28,784,207.61							36,132,750.35
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见财务报告“合并财务报表项目注释”“所有权或使用权受到限制的资产”。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,455,694,475.25	2,374,159,620.51	3.43%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
新乐市人民政府	新乐市第一污水处理厂和第二污水处理厂的特许经营权	尚未完成	16,012.27		本次出售特许经营权，可盘活公司资金，优化资源配置，为公司的发展提供动力。		评估价值	否	无	否	否	是	2020 年 07 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000605&stockCode=000605&announcementId=1208093964&announcementTime=2020-07-29

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津市滨海水业集团有限公司	子公司	供水	648,356,697.90	3,201,263,141.92	1,013,034,298.10	399,295,094.75	26,154,607.47	20,872,040.05
嘉诚环保工程有限公司	子公司	污水处理	250,000,000.00	3,715,869,206.12	849,591,845.77	291,315,709.02	4,655,316.13	5,751,775.59
天津水元投资有限公司	子公司	供热	100,000,000.00	1,310,223,721.76	56,857,254.02	179,820,625.07	14,646,680.42	2,317,759.48

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津铸福中医诊所有限公司	新设成立	本期实现净利润-16,905.99 元
渤海恒铄实业有限公司	新设成立	本期实现净利润-14,275.61 元
天津市泉达水务有限公司	新设成立	本期实现净利润-825.69 元
涞源县嘉源环境工程有限公司	新设成立	本期实现净利润-21,706.92 元
天津中环嘉诚环保工程有限公司	公司注销	无影响

主要控股参股公司情况说明

公司实施板块化的业务经营，滨海水业为从事供水业务和天津市污水处理业务的经营生产平台，滨海水业的上述列示总资产、净资产、营业收入、营业利润、净利润数据系滨海水业及其下属子公司：天津龙达水务有限公司、天津市安达供水有限公司、天津宜达水务有限公司、天津泰达水务有限公司、天津瀚博建筑工程有限公司、天津市滨联供水有限公司、天津市泉达水务有限公司、天津市润达环境治理服务有限公司、天津市润达金源水务有限公司、广西宇润环境治理服务有限公司、天津市润达清源污水治理服务有限公司、新乐市嘉润达污水处理有限公司、新乐市诚润污水处理有限公司财务数据合并数。

嘉诚环保为河北省污水处理业务的经营生产平台，嘉诚环保的上述列示总资产、净资产、营业收入、营业利润、净利润数据系嘉诚环保及其下属子公司：涞源县嘉诚污水工程有限公司、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、滦州市中环嘉诚污水处理有限公司、沙河市嘉诚环境工程有限公司、沙河市嘉辉环境工程有限公司、沙河市嘉清环境工程有限公司、安国市嘉清环境工程有限公司、安国市嘉诚污水处理有限公司、邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司、安新县嘉诚污水处理有限公司、行唐县嘉诚水务有限公司、北京中环嘉诚环境工程有限公司、卢龙县永嘉环境工程有限公司、唐山市嘉清环境工程有限公司、饶阳嘉阳环保有限公司、灵寿县中环环境工程有限公司、嘉诚（焦作）水务有限公司、涞源县嘉源环境工程有限公司财务数据合并数。

水元公司为供热业务的经营生产平台，水元公司的上述列示总资产、净资产、营业收入、营业利润、净利润数据系水元

公司及其下属子公司廊坊市广达供热有限公司财务数据合并数。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

公司所处的水务及环境治理相关业务对国家宏观政策依赖度较高，在市场拓展和行业发展上受宏观经济政策的影响较大。目前水务和环境治理行业政策环境利好，但如果国家政策发生变化，将可能为公司带来风险。

应对措施：公司将密切关注国家宏观经济形势、重大行业政策等变化，以国家政策为导向，不断增强公司整体前瞻性和战略意识，积极研究公司发展战略，及时优化公司结构调整。

2、投资风险

水务和环境治理相关行业符合国家产业政策以及社会发展趋势，且目前政策环境良好，但是水务和环境治理相关行业具有前期投入较大、项目周期及投资回收期较长等特点，同时还具有较强的地域性，均为项目投资带来不确定性。

应对措施：项目投资前须经过充分的可行性研究，论证项目的经济效益和社会效益，并充分的了解项目的地域行业特点，审慎进行投资。

3、竞争风险

由于目前水务和环境治理相关业务国家产业政策利好，具备良好的发展前景，且行业门槛不高、竞争不规范，新的竞争对手不断进入行业；同时，各大城市的大中型项目几乎被业内公认的知名企业垄断，而且有向中小城市及小城镇、农村市场发展的趋势。公司将面临更加激烈的市场竞争。

应对措施：公司将利用多年来在环境治理行业形成的经营优势，巩固市场份额，发挥协同作用，与供水业务板块联动，加快水务一体化整合进程，提升公司的竞争力。

4、新兴业务领域拓展的风险

公司在立足优化产业结构，加速公司业务多元化发展进程中，向具有高附加值的更多产业领域拓展，以提升公司的盈利能力。新产业的拓展，既是机遇也是挑战，公司作为新投入者将面临原有的竞争对手的

风险，同时也面临更多的不确定性。

应对措施：公司将不断加强投资项目风险评价控制和科学决策管理，建立风险控制机制，提升项目风险的管控力度。同时公司已在可预见范围内制定了相应预案，扎实稳步推进业务拓展和项目实施工作，努力将相关风险降到最低。

5、公司管控风险

随着公司业务的不断扩张，子公司数量不断增多，涉及业务领域也不断增加，增加了管控难度，如果不能有效管控，将对公司产生不利影响。

应对措施：不断提升管控水平，依托信息化建设，全面推进集团化管控进程，完善关键业务流程，使各平台、中心形成集团化管控合力，确保公司安全高效运行。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.20%	2020 年 02 月 10 日	2020 年 02 月 11 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-010
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	54.26%	2020 年 03 月 11 日	2020 年 03 月 12 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2020 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-018
2019 年年度股东大会	年度股东大会	57.19%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	详见公司于巨潮资讯网披露的《2019 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2020-041

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
李华青	持股 5%以上自然人股东	应付利息	3.38					3.38
李华青	持股 5%以上自然人股东	应付股利	26.37		26.37			0
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	持有公司 5%股份以上的自然人股东的一致行动人	应付股利	302.79		302.79			0
天津市水务局引滦入港	持股 5%以上自然人股东	应付股利	0	259.54				259.54

工程管理处								
天津市水务局引滦入港工程管理处	持股 5%以上自然人股东	同一控制下合并其他应付款	10,552.82		307.82			10,245

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

1、滨海水业受托运营输水管线包括：引滦入港管线、引滦入开发区管线及备用管线、引滦入开发区逸仙园管线、引滦入汉管线、引滦入津滨管线。根据滨海水业与业主方签订的管线委托管理及维护协议的规定，滨海水业拥有管线运营权的期限为20年，在此期间享有管线的运营、维护、管理权利，业主不得以任何方式处置托管资产或设置权利负担，包括但不限于出售、托管、改变用途、更改设计、为自身或第三方提供担保、抵押、优先权等，滨海水业按照约定指标向业主提供原水并保证供水安全。

2、渤海股份控股股东天津市水务局引滦入港工程管理处（以下简称“入港处”）与中国石化集团资产经营管理有限公司天津石化分公司（以下简称“天津石化”）签订《天津石化社区供水移交协议》，经原协议甲方天津石化同意，入港处决定将天津石化社区和生活区供水业务委托我公司全资子公司天津市滨海水业集团有限公司（以下简称“滨海水业”）运营管理，由滨海水业或其指定的下属企业承担和承接社区和生活区城市供水社会职能。入港处是我公司的控股股东，故本次交易构成关联交易。公司于2015年12月25日召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于全资子公司与控股股东签订委托运营合同暨关联交易的议案》。

3、嘉诚环保公司于2013年7月18日与安国市住房和城乡建设局签订了安国市污水处理厂升级改造和再生水利用项目委托运营合同，污水处理厂设计规模30000m³/d，再生水回用20000m³/d，运营期从2012年1 月1日至2031年12月31日。

4、嘉诚环保公司于2012年10月26日与卢龙县城镇建设投资有限公司签订了卢龙县龙凤河水污染综合治理工程委托运营合同，污水处理厂设计规模11000m³/d，委托运营期从签订合同之日起10年。

5、嘉诚环保公司于2014年2月21日与行唐县兴开建设服务有限公司签订了行唐县第二污水处理厂委托运营合同，运营期从2014年3月1日至2024年2月29日。

6、嘉诚环保公司于2014年10月27日与行唐县环境保护局签订了行唐县玉城污水处理厂委托运营合同，委托运营期从2014年11月1日至2024年10月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2014 年 04 月 30 日	1,600	2014 年 12 月 29 日	510.47	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2018 年 01 月 11 日	1,040	2018 年 06 月 15 日		连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2018 年 01 月 11 日	1,040	2018 年 06 月 04 日		连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2018 年 01 月 11 日	1,040	2018 年 09 月 25 日		连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2019 年 04 月 30 日	1,120	2019 年 07 月 18 日	340.32	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津滨海旅游区水务发展有限公司	2019 年 04 月 30 日	1,120	2020 年 05 月 29 日	113.44	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）	113.44
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）	6,621.6	报告期末实际对外担保余额合计（A4）	964.23

公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
沙河市嘉诚环境工程有限公司	2016 年 11 月 16 日	9,200	2017 年 04 月 27 日	7,200	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
沙河市嘉诚环境工程有限公司	2016 年 11 月 16 日	9,200	2017 年 10 月 17 日	277.12	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 03 月 03 日	40,000	2017 年 04 月 26 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 03 月 03 日	40,000	2017 年 08 月 02 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 03 月 03 日	40,000	2017 年 09 月 11 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 03 月 03 日	40,000	2017 年 11 月 21 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 08 月 29 日	20,000	2018 年 01 月 09 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 08 月 29 日	20,000	2018 年 02 月 02 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 08 月 29 日	20,000	2018 年 07 月 23 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2017 年 08 月 29 日	20,000	2018 年 08 月 16 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 01 月 11 日	10,000	2018 年 03 月 27 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起	是	是

						两年		
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 04 月 27 日	16,000	2018 年 06 月 21 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 04 月 27 日	16,000	2018 年 07 月 18 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 04 月 27 日	16,000	2018 年 07 月 18 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 04 月 27 日	16,000	2018 年 07 月 18 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 04 月 27 日	16,000	2018 年 07 月 18 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 04 月 27 日	16,000	2018 年 12 月 20 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
卢龙县永嘉环境工程有限公司	2018 年 01 月 11 日	10,000	2018 年 05 月 29 日	4,902.76	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
卢龙县永嘉环境工程有限公司	2018 年 01 月 11 日	10,000	2018 年 12 月 26 日	607.79	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津市润达金源水务有限公司	2017 年 08 月 29 日	8,000	2018 年 02 月 05 日	3,980	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 09 月 04 日	10,000	2018 年 10 月 10 日	5,346.61	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 10 月 31 日	23,100	2019 年 01 月 03 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 10 月 31 日	23,100	2019 年 03 月 18 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 10 月 31 日	23,100	2019 年 03 月 22 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是

嘉诚环保工程有限公司	2018 年 10 月 31 日	23,100	2019 年 03 月 22 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2018 年 10 月 31 日	23,100	2019 年 05 月 08 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 04 月 30 日	25,000	2019 年 07 月 25 日	4,750	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 04 月 30 日	25,000	2019 年 08 月 21 日	3,845	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 04 月 30 日	25,000	2019 年 10 月 12 日	1,000	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 04 月 30 日	25,000	2019 年 11 月 08 日	2,250	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 04 月 30 日	25,000	2019 年 11 月 15 日	2,000	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 04 月 30 日	25,000	2019 年 12 月 24 日	5,702.46	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 04 月 30 日	25,000	2020 年 01 月 08 日	1,000	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2019 年 12 月 11 日	8,000	2020 年 01 月 08 日	8,000	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2020 年 02 月 25 日	33,100	2020 年 04 月 23 日	16,900	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2020 年 02 月 25 日	33,100	2020 年 03 月 17 日	4,500	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司	2020 年 02 月 25 日	33,100	2020 年 03 月 17 日	3,500	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有	2020 年 02	33,100	2020 年 04 月 15	3,000	连带责任保	债务履行期	否	是

限公司	月 25 日		日		证	限届满日起两年		
嘉诚环保工程有限公司	2020 年 02 月 25 日	33,100	2020 年 06 月 29 日	3,000	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		33,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		39,900		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		212,400		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		81,761.74		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
沙河市嘉诚环境工程有限公司	2016 年 11 月 16 日	13,800	2017 年 04 月 27 日	5,940	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
沙河市嘉诚环境工程有限公司	2016 年 11 月 16 日	13,800	2017 年 10 月 17 日	228.62	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
肥乡县嘉诚供水有限公司，涞源县嘉诚污水工程有限公司，永年县嘉诚污水处理有限公司		5,000	2016 年 08 月 23 日	898.55	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
安国市嘉诚污水处理有限公司		10,000	2016 年 09 月 23 日	2,210.79	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
嘉诚环保工程有限公司		5,000	2017 年 01 月 04 日	0	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	是	是
灵寿县中环环境工程有限公司	2019 年 06 月 01 日	15,500	2019 年 06 月 14 日	8,069.57	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
饶阳嘉阳环保有限公司	2019 年 06 月 15 日	5,050	2019 年 06 月 19 日	2,777.5	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津龙达水务有限公司	2019 年 09 月 19 日	8,508	2019 年 09 月 17 日	8,508	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是

天津市滨生源科技发展有限公司	2019 年 12 月 11 日	330	2019 年 12 月 10 日	240	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津龙达水务有限公司	2020 年 03 月 25 日	2,836	2020 年 03 月 24 日	2,836	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
天津龙达水务有限公司	2020 年 03 月 25 日	1,588.16	2020 年 03 月 27 日	1,588.16	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津市安达供水有限公司	2020 年 04 月 01 日	967.2	2020 年 03 月 30 日	967.2	连带责任保证	债务履行期限届满日起两年	否	是
天津市润达环境治理服务有限公司	2020 年 04 月 11 日	1,000	2020 年 04 月 09 日	1,000	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
天津市滨生源科技发展有限公司	2020 年 05 月 30 日	1,000	2020 年 05 月 26 日	1,000	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是
天津市安达供水有限公司	2020 年 06 月 24 日	2,901.6	2020 年 06 月 11 日	2,901.6	连带责任保证	债务履行期限届满日起三年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	10,292.96	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	10,532.96
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	53,480.96	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	39,165.99
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	43,392.96	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	50,546.4
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	272,502.56	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	121,891.96
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			60.64%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			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余额（E）			99,962.3
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			21,383.85
上述三项担保金额合计（D+E+F）			121,346.15
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无		

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	6,617	500	0
合计		6,617	500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安国市嘉诚污水处理有限公司（安国市中水厂）	COD	连续排放	1 个	厂区东南	8.33mg/L	大清河流域水污染物排放标准重点控制区	26420kg	164250kg	无
安国市嘉诚污水处理有	氨氮	连续排放	1 个	厂区东南	0.13mg/L	大清河流域水污染物排	412kg	8213kg	无

限公司（安国市中水厂）						放标准重点控制区			
安国市嘉诚污水处理有限公司（安国市第二污水处理厂）	COD	连续排放	1 个	厂区东南	12.29mg/L	大清河流域水污染物排放标准重点控制区	67953kg	273750kg	无
安国市嘉诚污水处理有限公司（安国市第二污水处理厂）	氨氮	连续排放	1 个	厂区东南	0.41mg/L	大清河流域水污染物排放标准重点控制区	2267kg	13688kg	无
安新县嘉诚污水处理有限公司（安新县三台镇污水处理厂）	COD	连续排放	1 个	厂区东北	12.1mg/L	国标一级 A	24600kg	182500kg	无
安新县嘉诚污水处理有限公司（安新县三台镇污水处理厂）	氨氮	连续排放	1 个	厂区东北	0.51mg/L	国标一级 A	1030kg	18250kg	无
滦州市中环嘉诚污水处理有限公司（滦州市新建污水处理厂）	COD	连续排放	1 个	厂区东南	16.34mg/L	北京地方标类Ⅳ类	93140kg	328500kg	无
滦州市中环嘉诚污水处理有限公司（滦州市新建污水处理厂）	氨氮	连续排放	1 个	厂区东南	0.14mg/L	北京地方标类Ⅳ类	800kg	16430kg	无
邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司（永年县铁西污水处	COD	连续排放	1 个	厂区东北	38.3mg/L	国标一级 A	35390kg	45168kg	无

理厂）									
邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司（永年县铁西污水处理厂）	氨氮	连续排放	1 个	厂区东北	3.87mg/L	国标一级 A	3580kg	4517kg	无
嘉诚(焦作)水务有限公司	COD	连续排放	1 个	厂区北侧	7.13mg/L	国标一级 A	59380kg	456250kg	无
嘉诚(焦作)水务有限公司	氨氮	连续排放	1 个	厂区北侧	1.43mg/L	国标一级 A	22610kg	45625kg	无
天津市润达金源水务有限公司（大邱庄综合污水处理厂）	COD	连续排放	1 个	青年渠（位于本厂南 200 米处）	13.90mg/L	国标一级 A	49094kg	219000kg	无
天津市润达金源水务有限公司（大邱庄综合污水处理厂）	氨氮	连续排放	1 个	青年渠（位于本厂南 200 米处）	0.99mg/L	国标一级 A	3546kg	15512.5kg	无
新乐市诚润污水处理有限公司（新乐市第二污水处理厂）	COD	间歇式排放	1 个	厂区东南	15.32mg/L	国标一级 A	56705.10kg	328500kg	无
新乐市诚润污水处理有限公司（新乐市第二污水处理厂）	氨氮	间歇式排放	1 个	厂区东南	2.29mg/L	国标一级 A	8624.02kg	32850kg	无
新乐市嘉润达污水处理有限公司（新乐市第一污水处理厂）	COD	连续排放	1 个	厂区西南	13.26mg/L	国标一级 A	58119kg	760000kg	无
新乐市嘉润达污水处理有限公司	氨氮	连续排放	1 个	厂区西南	0.9mg/L	国标一级 A	5487kg	76000kg	无

（新乐市第一污水处理厂）									

防治污染设施的建设和运行情况

本公司未被列入环保部门公布的重点排污单位名录，公司的控股子公司安国市嘉诚污水处理有限公司（以下简称“安国嘉诚”）、安新县嘉诚污水处理有限公司（以下简称“安新嘉诚”）、滦州市中环嘉诚污水处理有限公司（以下简称“滦州嘉诚”）、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司（以下简称“邯郸嘉诚”）、嘉诚（焦作）水务有限公司（以下简称“嘉诚焦作”）、天津市润达金源水务有限公司（以下简称“润达金源”）、新乐市嘉润达污水处理有限公司（以下简称“新乐嘉润达“）、新乐市诚润污水处理有限公司（以下简称“新乐诚润”）是重点排污单位。安国嘉诚主要运营安国市中水厂和安国市第二污水处理厂，安新嘉诚主要运营安新县三台镇污水处理厂，滦州嘉诚主要运营滦州市新建污水处理厂，邯郸嘉诚主要运营永年县铁西污水处理厂，润达金源主要运营大邱庄综合污水处理厂，新乐嘉润达主要运营新乐市第一污水处理厂，新乐诚润主要运营新乐市第二污水处理厂。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

上述项目均已获取环保部门的环评批复。

突发环境事件应急预案

上述项目均已编制《突发环境事件应急预案》，并按照项目所在地环境保护部门的相关要求，对《突发环境事件应急预案》进行专家论证，按照相关规定进行了备案。

环境自行监测方案

为履行企业自行监测的职责，上述项目采取手工监测+自动监测相结合的手段和自承担+委托监测的方式开展自行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司半年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,671,108	22.59%	0	0	0	-62,706,109	-62,706,109	16,964,999	4.81%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	79,671,108	22.59%	0	0	0	-62,706,109	-62,706,109	16,964,999	4.81%
其中：境内法人持股	57,051,109	16.18%	0	0	0	-57,051,109	-57,051,109	0	0.00%
境内自然人持股	22,619,999	6.41%	0	0	0	-5,655,000	-5,655,000	16,964,999	4.81%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	272,987,492	77.41%	0	0	0	62,706,109	62,706,109	335,693,601	95.19%
1、人民币普通股	272,987,492	77.41%	0	0	0	62,706,109	62,706,109	335,693,601	95.19%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	352,658,600	100.00%	0	0	0	0	0	352,658,600	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京宏儒和愉投资管理有限公司－苏州弘德源投资管理中心（有限合伙）	26,666,668	26,666,668	0	0	认购非公开发行股份	2020 年 2 月 28 日
李华青	22,619,999	22,619,999	16,964,999	16,964,999	认购非公开发行股份；董监高锁定股	2020 年 2 月 28 日
厦门时则股权投资管理合伙企业（有限合伙）	8,888,890	8,888,890	0	0	认购非公开发行股份	2020 年 2 月 28 日
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	6,444,444	6,444,444	0	0	认购非公开发行股份	2020 年 2 月 28 日
西藏瑞华资本管理有限公司	5,273,333	5,273,333	0	0	认购非公开发行股份	2020 年 2 月 28 日
财通基金－工商银行－杭州金投产业基金管理有限公司	4,444,444	4,444,444	0	0	认购非公开发行股份	2020 年 2 月 28 日
财通基金－宁波银行－郑宇	2,666,665	2,666,665	0	0	认购非公开发行股份	2020 年 2 月 28 日
财通基金－光大银行－财通基金－富春定增－553 号资产管理计划	2,666,665	2,666,665	0	0	认购非公开发行股份	2020 年 2 月 28 日
合计	79,671,108	79,671,108	16,964,999	16,964,999	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,151	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津市水务局引滦入港工程管理处	国有法人	22.46%	79,200,321	0	0	79,200,321		
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	13.01%	45,868,731	0	0	45,868,731		
北京宏儒和愉投资管理有限公司－苏州弘德源投资管理中心（有限合伙）	其他	7.56%	26,666,668	0	0	26,666,668		
李华青	境内自然人	5.85%	20,619,889	-2,000,110	16,964,999	3,654,890	质押	20,619,886
天津市水利经济管理办公室	国有法人	4.82%	16,990,862	0	0	16,990,862		
天津渤海发展股权投资基金有限公司	国有法人	3.12%	10,986,742	0	0	10,986,742		
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.83%	6,444,444	0	0	6,444,444		
厦门时则股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.61%	5,674,190	-3,214,700	0	5,674,190	质押	5,674,190
财通基金－工商银行－杭州金投产业基金管理有限公司	其他	1.04%	3,672,284	-772,160	0	3,672,284		
财通基金－光大银行－财通基金－富春定增－553 号资产管理计划	其他	0.76%	2,666,665	0	0	2,666,665		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	北京宏儒和愉投资管理有限公司-苏州弘德源投资管理中心（有限合伙）、厦门时则股权投资管理合伙企业（有限合伙）、石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）、西藏							

（参见注 3）	瑞华资本管理有限公司、财通基金-工商银行-杭州金投产业基金管理有限公司因认购公司非公开发行股份成为前 10 名股东，以上股东的锁定期为 2017 年 2 月 8 日至 2020 年 2 月 8 日。公司已于 2020 年 2 月 26 披露《限售股份解除限售的提示性公告》，上述股份已于 2020 年 2 月 28 日上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司已于 2020 年 3 月 21 日披露《关于股东解除一致行动人关系的公告》，渤海发展基金与入港处、经管办的一致行动人关系已解除，入港处和经管办的实际控制人同为天津市水务局，存在关联关系；李华青与石家庄合力为一致行动人，与其他股东不属于一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津市水务局引滦入港工程管理处	79,200,321	人民币普通股	79,200,321
天津泰达投资控股有限公司	45,868,731	人民币普通股	45,868,731
北京宏儒和愉投资管理有限公司－苏州弘德源投资管理中心（有限合伙）	26,666,668	人民币普通股	26,666,668
天津市水利经济管理办公室	16,990,862	人民币普通股	16,990,862
天津渤海发展股权投资基金有限公司	10,986,742	人民币普通股	10,986,742
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	6,444,444	人民币普通股	6,444,444
厦门时则股权投资管理合伙企业（有限合伙）	5,674,190	人民币普通股	5,674,190
财通基金－工商银行－杭州金投产业基金管理有限公司	3,672,284	人民币普通股	3,672,284
李华青	3,654,890	人民币普通股	3,654,890
财通基金－光大银行－财通基金－富春定增－553 号资产管理计划	2,666,665	人民币普通股	2,666,665
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司已于 2020 年 3 月 21 日披露《关于股东解除一致行动人关系的公告》，渤海发展基金与入港处、经管办的一致行动人关系已解除，入港处和经管办的实际控制人同为天津市水务局，存在关联关系；李华青与石家庄合力为一致行动人，与其他股东不属于一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李华青	董事	现任	22,619,999	0	2,000,110	20,619,889	0	0	0
合计	--	--	22,619,999	0	2,000,110	20,619,889	0	0	0

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	类型	日期	原因
江波	董事长	任免	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
刘瑞深	副董事长	任免	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
周艺	董事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
陶蕾	董事	任免	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
郭家利	独立董事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
朱虹	独立董事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
陈小双	监事会主席	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
王峥	监事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
张志泉	监事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
刘裕辉	监事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
吕林祥	监事	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
王新玲	总经理	任免	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
于志民	副总经理	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
王立林	副总经理	任期满离任	2020 年 02 月 10 日	任期满离任
刘瑞深	董事长	被选举	2020 年 02 月 10 日	董事会换届选举
王新玲	副董事长	被选举	2020 年 02 月 10 日	董事会换届选举
赵力	董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	董事会换届选举
李华青	董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	董事会换届选举
龚国伟	独立董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	董事会换届选举
汪斌	独立董事	被选举	2020 年 02 月 10 日	董事会换届选举

江波	监事会主席	被选举	2020 年 02 月 10 日	监事会换届选举
陈寿华	监事会副主席	被选举	2020 年 02 月 10 日	监事会换届选举
陶蕾	监事	被选举	2020 年 02 月 10 日	监事会换届选举
刘苒	监事	被选举	2020 年 02 月 10 日	监事会换届选举
张海生	监事	被选举	2020 年 02 月 10 日	监事会换届选举
冯文清	总经理	聘任	2020 年 02 月 10 日	董事会聘任
王传东	副总经理	聘任	2020 年 02 月 10 日	董事会聘任
李鹏	副总经理	聘任	2020 年 02 月 10 日	董事会聘任
江波	监事会主席	离任	2020 年 06 月 15 日	因个人原因主动辞职
王立林	监事会主席	被选举	2020 年 06 月 15 日	监事会选举

第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：渤海水业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	615,303,487.17	978,945,496.97
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		2,254,635.38
应收账款	656,154,063.25	587,449,362.44
应收款项融资	9,257,263.12	1,908,720.38
预付款项	139,494,328.77	101,678,750.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,236,065.02	57,601,786.25
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	97,876,244.57	1,091,317,575.41

合同资产	1,153,171,925.05	
持有待售资产	149,315,094.90	
一年内到期的非流动资产	28,262,241.24	78,804,309.05
其他流动资产	144,426,664.66	128,040,252.38
流动资产合计	3,048,497,377.75	3,028,000,888.89
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	127,440,321.68	114,718,050.78
长期股权投资	87,794,412.85	89,145,189.01
其他权益工具投资	26,875,487.23	26,875,487.23
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,935,831,546.07	1,992,702,740.91
在建工程	348,080,280.47	275,320,411.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,073,859,474.73	2,187,784,877.23
开发支出		
商誉	526,256,936.82	526,642,100.58
长期待摊费用	100,604,624.01	109,172,512.45
递延所得税资产	72,871,723.50	50,519,410.49
其他非流动资产	24,332,654.21	53,324,920.44
非流动资产合计	5,323,947,461.57	5,426,205,700.76
资产总计	8,372,444,839.32	8,454,206,589.65
流动负债：		
短期借款	1,498,727,425.00	1,033,512,040.00
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	153,000,000.00	259,000,000.00

应付账款	914,986,545.56	964,813,447.22
预收款项		195,651,457.08
合同负债	90,252,921.57	
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	7,941,824.84	9,319,559.72
应交税费	31,425,127.05	47,035,390.68
其他应付款	281,163,992.10	274,804,033.16
其中：应付利息	3,675,421.15	6,633,928.11
应付股利	4,208,310.00	13,960,260.00
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	401,162,433.32	595,032,228.70
其他流动负债	104,275,156.41	104,101,383.21
流动负债合计	3,482,935,425.85	3,483,269,539.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	893,610,000.00	912,645,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	512,097,014.65	632,156,387.11
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	668,293,851.74	633,868,681.13
递延所得税负债	1,608,449.46	1,841,926.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,075,609,315.85	2,180,511,994.84
负债合计	5,558,544,741.70	5,663,781,534.61
所有者权益：		

股本	352,658,600.00	352,658,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,100,125,182.97	1,100,125,182.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	57,395,165.93	57,395,165.93
一般风险准备		
未分配利润	499,983,303.65	493,547,436.19
归属于母公司所有者权益合计	2,010,162,252.55	2,003,726,385.09
少数股东权益	803,737,845.07	786,698,669.95
所有者权益合计	2,813,900,097.62	2,790,425,055.04
负债和所有者权益总计	8,372,444,839.32	8,454,206,589.65

法定代表人：刘瑞深　　主管会计工作负责人：冯文清　　会计机构负责人：靳德柱

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,021,062.79	27,843,335.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	189,061.48	141,385.51
应收款项融资		
预付款项	276,850.00	276,850.00
其他应收款	225,467,590.50	173,601,751.25
其中：应收利息	3,166,870.50	301,031.25
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	685,752.97	1,054,778.24
流动资产合计	232,640,317.74	202,918,100.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,455,694,475.25	2,410,901,646.80
其他权益工具投资	9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	431,116.78	582,484.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,040,012.31	3,601,341.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	362,870.43	478,099.59
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,468,528,474.77	2,424,563,573.22
资产总计	2,701,168,792.51	2,627,481,673.36
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,200,000.00	2,200,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	303,332.12	276,116.12
应交税费	18,679.25	18,371.25

其他应付款	106,088,593.14	46,550,847.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	57,676,007.57	62,072,007.72
其他流动负债		
流动负债合计	386,286,612.08	261,117,342.52
非流动负债：		
长期借款	112,980,000.00	117,980,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,053,774.87	36,271,637.43
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,033,774.87	154,251,637.43
负债合计	509,320,386.95	415,368,979.95
所有者权益：		
股本	352,658,600.00	352,658,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,784,299,128.58	1,784,299,128.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,054,815.55	18,054,815.55
未分配利润	36,835,861.43	57,100,149.28
所有者权益合计	2,191,848,405.56	2,212,112,693.41
负债和所有者权益总计	2,701,168,792.51	2,627,481,673.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	912,645,911.57	932,558,335.67
其中：营业收入	912,645,911.57	932,558,335.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	895,831,567.21	869,565,348.14
其中：营业成本	671,218,849.61	658,259,424.51
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	32,128,882.57	33,126,135.18
销售费用	11,405,895.46	8,592,432.69
管理费用	75,839,954.47	70,890,176.83
研发费用	9,785,717.16	8,947,480.14
财务费用	95,452,267.94	89,749,698.79
其中：利息费用	99,849,041.76	91,538,392.62
利息收入	6,934,412.60	6,117,619.25
加：其他收益	32,688,133.75	8,626,374.32
投资收益（损失以“一”号填列）	-2,763,420.72	-1,341,357.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,820,776.16	-1,341,357.89
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“一”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）	-12,595,559.67	-11,508,347.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-385,163.76	-385,163.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-128,100.14	27,189.04
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,630,233.82	58,411,681.76
加：营业外收入	324,735.87	1,079,237.05
减：营业外支出	1,236,933.34	1,498,817.93
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,718,036.35	57,992,100.88
减：所得税费用	2,189,821.77	28,568,274.62
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	30,528,214.58	29,423,826.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	30,528,214.58	29,423,826.26
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.归属于母公司所有者的净利润	13,489,039.46	16,836,003.16
2.少数股东损益	17,039,175.12	12,587,823.10
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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	30,528,214.58	29,423,826.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,489,039.46	16,836,003.16
归属于少数股东的综合收益总额	17,039,175.12	12,587,823.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0382	0.0477
（二）稀释每股收益	0.0382	0.0477

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘瑞深　　主管会计工作负责人：冯文清　　会计机构负责人：靳德柱

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	3,047,169.70	3,023,584.78
减：营业成本	851,073.96	811,831.70
税金及附加	13,570.32	5,850.00
销售费用		
管理费用	7,440,555.93	6,499,758.34
研发费用		
财务费用	7,867,816.58	6,685,327.91
其中：利息费用	13,146,761.35	9,702,595.37
利息收入	-5,316,077.53	-3,038,236.89

加：其他收益	6,198.48	4.95
投资收益（损失以“—”号填列）	-69,143.21	9,437,830.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-69,143.21	-562,169.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,324.03	-2,976.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-13,211,115.85	-1,544,324.74
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-13,211,115.85	-1,544,324.74
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,211,115.85	-1,544,324.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,211,115.85	-1,544,324.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-13,211,115.85	-1,544,324.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	555,005,713.56	691,460,779.07
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	6,391,852.52	807,364.52
收到其他与经营活动有关的现金	206,539,798.60	68,343,971.89
经营活动现金流入小计	767,937,364.68	760,612,115.48
购买商品、接受劳务支付的现金	561,262,596.37	546,461,115.32
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	104,335,729.69	103,770,446.97
支付的各项税费	95,578,743.48	104,182,238.24
支付其他与经营活动有关的现金	71,874,793.13	59,045,783.78
经营活动现金流出小计	833,051,862.67	813,459,584.31
经营活动产生的现金流量净额	-65,114,497.99	-52,847,468.83
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	22,366,509.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	347,665.37	85,158.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,714,175.26	85,158.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,371,148.29	123,885,650.64
投资支付的现金	1,470,000.00	
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	1,999.00	
投资活动现金流出小计	161,843,147.29	123,885,650.64

投资活动产生的现金流量净额	-139,128,972.03	-123,800,492.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,800,000.00
取得借款收到的现金	969,323,500.00	950,250,350.00
收到其他与筹资活动有关的现金	41,671,713.87	51,195,632.78
筹资活动现金流入小计	1,010,995,213.87	1,003,245,982.78
偿还债务支付的现金	826,956,632.49	690,493,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	93,917,815.91	61,838,871.70
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	153,793,875.26	118,717,193.83
筹资活动现金流出小计	1,074,668,323.66	871,049,365.53
筹资活动产生的现金流量净额	-63,673,109.79	132,196,617.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,041,270.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-268,957,849.81	-44,451,344.02
加：期初现金及现金等价物余额	660,732,318.26	706,126,357.41
六、期末现金及现金等价物余额	391,774,468.45	661,675,013.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,160,000.00	3,165,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	127,358,231.50	113,187,012.38
经营活动现金流入小计	130,518,231.50	116,352,012.38
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,487,102.78	5,250,287.72
支付的各项税费	74,700.03	92,011.84
支付其他与经营活动有关的现金	138,611,262.20	6,463,463.78

经营活动现金流出小计	144,173,065.01	11,805,763.34
经营活动产生的现金流量净额	-13,654,833.51	104,546,249.04
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	1,258,145.84	10,306,027.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,791,375.00
投资活动现金流入小计	1,258,145.84	12,097,402.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,788.62	8,495.58
投资支付的现金	23,530,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,611,788.62	6,008,495.58
投资活动产生的现金流量净额	-22,353,642.78	6,088,907.20
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	70,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	
偿还债务支付的现金	37,300,000.00	130,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,513,796.06	4,843,500.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	55,813,796.06	135,243,500.01
筹资活动产生的现金流量净额	14,186,203.94	-135,243,500.01
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	-21,822,272.35	-24,608,343.77
加：期初现金及现金等价物余额	27,843,335.14	41,889,843.39
六、期末现金及现金等价物余额	6,021,062.79	17,281,499.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	352,658,600.00				1,100,125,182.97				57,395,165.93		493,547,436.19		2,003,726,385.09	786,698,669.95	2,790,425,055.04
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	352,658,600.00				1,100,125,182.97				57,395,165.93		493,547,436.19		2,003,726,385.09	786,698,669.95	2,790,425,055.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,435,867.46		6,435,867.46	17,039,175.12	23,475,042.58
（一）综合收益总额											13,489,039.46		13,489,039.46	17,039,175.12	30,528,214.58
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4．其他															
（三）利润分配											-7,053,172.00		-7,053,172.00		-7,053,172.00
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											-7,053,172.00		-7,053,172.00		-7,053,172.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	352,658,600.00				1,100,125,182.97				57,395,165.93		499,983,303.65		2,010,162,252.55	803,737,845.07	2,813,900,097.62

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	352,658,600.00				1,261,667,582.97				52,217,046.54		471,726,577.20		2,138,269,806.71	776,459,837.03	2,914,729,643.74
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	352,658,600.00				1,261,667,582.97				52,217,046.54		471,726,577.20		2,138,269,806.71	776,459,837.03	2,914,729,643.74
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）											13,935,932.98		13,935,932.98	16,537,893.28	30,473,826.26
（一）综合收益总额											16,836,003.16		16,836,003.16	12,587,823.10	29,423,826.26
（二）所有者投入和减少资本											-2,900,070.18		-2,900,070.18	3,950,070.18	1,050,000.00
1．所有者投入的普通股														3,950,070.18	3,950,070.18
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											-2,900,070.18		-2,900,070.18		-2,900,070.18
（三）利润分配															

1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	352,658,600.00				1,261,667,582.97				52,217,046.54		485,662,510.18		2,152,205,739.69	792,997,730.31	2,945,203,470.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	57,100,149.28		2,212,112,693.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	57,100,149.28		2,212,112,693.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-20,264,287.85		-20,264,287.85
（一）综合收益总额										-13,211,115.85		-13,211,115.85
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-7,053,172.00		-7,053,172.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-7,053,172.00		-7,053,172.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												

1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	352,658,600.00				1,784,299,128.58				18,054,815.55	36,835,861.43		2,191,848,405.56

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	352,658,600.00				1,904,358,786.13				14,893,268.54	35,699,398.21		2,307,610,052.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	352,658,600.				1,904,358,786.				14,893,268.54	35,699,398.21		2,307,610,052.88

	00				13							
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-1,544,324.74		-1,544,324.74
（一）综合收益总额										-1,544,324.74		-1,544,324.74
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												

6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	352,658,600.00				1,904,358,786.13				14,893,268.54	34,155,073.47		2,306,065,728.14

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：渤海水业股份有限公司

注册地址：北京市顺义区中关村科技园区顺义园临空二路1号

总部地址：北京市通州区潞苑南大街290号

营业期限：1996年9月10日至长期

股本：人民币352,658,600元

法定代表人：刘瑞深

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：水的生产和供应业

公司经营范围：工程设计；施工总承包、专业承包、劳务分包。城乡公用基础设施、水土环境治理及环保项目、供水、污水治理及再生水利用的投资；投资咨询；投资管理；技术开发；技术咨询；技术服务；技术推广；企业管理。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2020年8月28日批准报出。

（四）合并范围发生变更的说明

2020年1月新设成立涞源县嘉源环境工程有限公司；2020年4月新设成立天津市泉达水务有限公司；2020年4月新设成立渤海恒铄实业有限公司；2019年9月新设成立天津铸福中医诊所有限公司。

2020年3月注销天津中环嘉诚环保工程有限公司。

合并财务报表范围及其变化情况详见“合并范围的变更”，在其他主体中的权益情况详见“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告年末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

3、其他合同安排产生的权利。

4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前任职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母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“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”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“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初

至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为

以摊余成本计量的金融资产：

（1）本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

（2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

（1）公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

（2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（2）以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（4）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

（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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

（3）该金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

②因转移金融资产而收到的对价；

金融负债 （或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债 (或该部分金融负债) 。

7、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①以摊余成本计量的金融资产；

②公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

（1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内 (若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融

工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1）具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有) 的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

（2）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

（3）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（4）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。计提方法如下：

（1）如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

公司将金额为人民币100万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合的基础上确定预期信用损失率并据此计提坏账准备，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
无风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率0%。

①本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
6个月以内	0
6个月至1年	3
1至2年	5
2至3年	20
3至4年	40
4至5年	60
5年以上	100

②本公司将合并范围内关联方的应收款项作为无风险组合。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下

1、如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的

应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、以合并范围内的关联单位为一类信用风险特征，单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。

3、当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

本公司将划分为风险组合的应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率(%)
6个月以内	0
6个月至1年	3
1至2年	5
2至3年	20
3至4年	40
4至5年	60
5年以上	100

13、存货

1、存货的分类：

本公司存货主要包括原材料、库存商品、劳务成本、工程施工等。

2、存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

14、合同资产

公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

详见“金融工具”。

15、持有待售资产

持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

16、长期股权投资

1、投资成本的初始计量：

（1）企业合并中形成的长期股权投资

①如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认：

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位

除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。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，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。期末，本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

18、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产的确认条件：

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法：

（1）购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

（2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

（4）固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

（5）盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

（6）接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用平均年限法计算，残值率5%，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

4、固定资产处置

固定资产满足下列条件之一的，应当予以终止确认：

（1）该固定资产处于处置状态。

（2）该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

固定资产盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
构筑物	年限平均法	10-30	5%	3.17%-9.50%
管网	年限平均法	25	5%	3.80%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

19、在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产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借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

公司无形资产为土地使用权、软件、BOT等特许经营权、探采矿权、专利权、收益权，其中土地使用权按使用期限平均摊销，软件按5或10年平均摊销，BOT等特殊经营权按照合同约定的使用期限平均摊销，探采矿权、专利权、收益权在受益期限内平均摊销。

2、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

1、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

（1）在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

（2）长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2、公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，·{公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、无形资产减值准备原则

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；

（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

6、商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可收回金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊

费用按实际成本计价。

2、摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

24、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：⑴因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；⑵因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：⑴修改设定受益计划时。⑵本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在

设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：⑴本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。⑵本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：⑴服务成本。⑵其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。⑶重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

26、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：（1）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；（2）合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；（3）合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；（4）合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；（5）公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）

客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品。（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。具有不可替代用途，是指因合同限制或实际可行性限制，公司不能轻易地将商品用于其他用途。有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，是指在由于客户或其他方原因终止合同的情况下，公司有权就累计至今已完成的履约部分收取能够补偿其已发生成和合理利润的款项，并且该权利具有法律约束力。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。（5）客户已接受该商品。（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司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，计入其他收益或营业外收入或冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入或冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

29、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，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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公司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。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制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的，不予确认。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处

置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；

- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》，变更后的会计政策详见“收入”确认原则。	公司于 2020 年 4 月 29 日召开了第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议，审议通过了 《关于会计政策变更的议案》，公司对相关会计政策进相行应变更，自 2020 年 1 月 1 日开始执行新会计准则。	

2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

科目名称	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
存货	1,091,317,575.41	108,661,929.31	-982,655,646.10
合同资产		1,020,611,494.31	1,020,611,494.31
预收账款	195,651,457.08		-195,651,457.08
合同负债		233,607,305.29	233,607,305.29

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	978,945,496.97	978,945,496.97	
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	2,254,635.38	2,254,635.38	
应收账款	587,449,362.44	587,449,362.44	
应收款项融资	1,908,720.38	1,908,720.38	
预付款项	101,678,750.63	101,678,750.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,601,786.25	57,601,786.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,091,317,575.41	108,661,929.31	-982,655,646.10
合同资产		1,020,611,494.31	1,020,611,494.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	78,804,309.05	78,804,309.05	
其他流动资产	128,040,252.38	128,040,252.38	

流动资产合计	3,028,000,888.89	3,065,956,737.10	37,955,848.21
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	114,718,050.78	114,718,050.78	
长期股权投资	89,145,189.01	89,145,189.01	
其他权益工具投资	26,875,487.23	26,875,487.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,992,702,740.91	1,992,702,740.91	
在建工程	275,320,411.64	275,320,411.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,187,784,877.23	2,187,784,877.23	
开发支出			
商誉	526,642,100.58	526,642,100.58	
长期待摊费用	109,172,512.45	109,172,512.45	
递延所得税资产	50,519,410.49	50,519,410.49	
其他非流动资产	53,324,920.44	53,324,920.44	
非流动资产合计	5,426,205,700.76	5,426,205,700.76	
资产总计	8,454,206,589.65	8,492,162,437.86	37,955,848.21
流动负债：			
短期借款	1,033,512,040.00	1,033,512,040.00	
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	259,000,000.00	259,000,000.00	
应付账款	964,813,447.22	964,813,447.22	
预收款项	195,651,457.08		-195,651,457.08
合同负债		233,607,305.29	233,607,305.29
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	9,319,559.72	9,319,559.72	
应交税费	47,035,390.68	47,035,390.68	
其他应付款	274,804,033.16	274,804,033.16	
其中：应付利息	6,633,928.11	6,633,928.11	
应付股利	13,960,260.00	13,960,260.00	
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	595,032,228.70	595,032,228.70	
其他流动负债	104,101,383.21	104,101,383.21	
流动负债合计	3,483,269,539.77	3,521,225,387.98	37,955,848.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	912,645,000.00	912,645,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	632,156,387.11	632,156,387.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	633,868,681.13	633,868,681.13	
递延所得税负债	1,841,926.60	1,841,926.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,180,511,994.84	2,180,511,994.84	
负债合计	5,663,781,534.61	5,701,737,382.82	37,955,848.21
所有者权益：			
股本	352,658,600.00	352,658,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,100,125,182.97	1,100,125,182.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57,395,165.93	57,395,165.93	
一般风险准备			
未分配利润	493,547,436.19	493,547,436.19	
归属于母公司所有者权益合计	2,003,726,385.09	2,003,726,385.09	
少数股东权益	786,698,669.95	786,698,669.95	
所有者权益合计	2,790,425,055.04	2,790,425,055.04	
负债和所有者权益总计	8,454,206,589.65	8,492,162,437.86	37,955,848.21

调整情况说明

执行新收入准则，未执行新租赁准则。

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会【2017】22号)，本公司于2020年1月1日起执行上述新收入会计准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,843,335.14	27,843,335.14	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	141,385.51	141,385.51	
应收款项融资			
预付款项	276,850.00	276,850.00	
其他应收款	173,601,751.25	173,601,751.25	
其中：应收利息	301,031.25	301,031.25	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,054,778.24	1,054,778.24	
流动资产合计	202,918,100.14	202,918,100.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,410,901,646.80	2,410,901,646.80	
其他权益工具投资	9,000,000.00	9,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	582,484.91	582,484.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,601,341.92	3,601,341.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	478,099.59	478,099.59	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,424,563,573.22	2,424,563,573.22	
资产总计	2,627,481,673.36	2,627,481,673.36	
流动负债：			
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,200,000.00	2,200,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	276,116.12	276,116.12	

应交税费	18,371.25	18,371.25	
其他应付款	46,550,847.43	46,550,847.43	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	62,072,007.72	62,072,007.72	
其他流动负债			
流动负债合计	261,117,342.52	261,117,342.52	
非流动负债：			
长期借款	117,980,000.00	117,980,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	36,271,637.43	36,271,637.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	154,251,637.43	154,251,637.43	
负债合计	415,368,979.95	415,368,979.95	
所有者权益：			
股本	352,658,600.00	352,658,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,784,299,128.58	1,784,299,128.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,054,815.55	18,054,815.55	
未分配利润	57,100,149.28	57,100,149.28	

所有者权益合计	2,212,112,693.41	2,212,112,693.41	
负债和所有者权益总计	2,627,481,673.36	2,627,481,673.36	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	自来水销售业务按简易办法征收；工程建筑服务存在简易征收办法征收项目；其他业务按照税法规定计算的销售货物、应税劳务和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津市坤洁企业管理咨询有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税
津滨仪表科技(宁波)有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税
广西宇润环境治理服务有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税
天津广源热力有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应

	纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税
嘉诚环保工程有限公司	国家需要重点扶持的高新技术企业，企业所得税税率减按 15%
北京中环嘉诚环境工程有限公司	国家需要重点扶持的高新技术企业，企业所得税税率减按 15%

2、税收优惠

1、根据《财政部 国家税务总局关于印发<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）文件，本公司之子公司天津市润达金源水务有限公司、广西宇润环境治理服务有限公司、天津市润达清源污水治理服务有限公司、安新县嘉诚污水处理有限公司、安国市嘉诚污水处理有限公司、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、滦州市中环嘉诚污水处理有限公司、涞源县嘉诚污水工程有限公司、嘉诚（焦作）水务有限公司 、卢龙县永嘉环境工程有限公司、嘉诚环保工程有限公司从事污水处理业务，报告期享受增值税即征即退70%税收优惠政策。

2、根据《财政部 税务总局关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38号）文件，本公司之子公司卢龙县永嘉环境工程有限公司从事给居民供暖业务，报告期享受免征增值税优惠政策。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）第二十七条第（三）项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第512号）第八十八条文件规定，本公司之子公司天津市润达清源污水治理服务有限公司、滦州市中环嘉诚污水处理有限公司、饶阳嘉阳环保有限公司、灵寿县中环环境工程有限公司符合企业所得税“三免三减半”政策，报告期享受免征企业所得税优惠政策。新乐市诚润污水处理有限公司、安国市嘉诚污水处理有限公司、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、安新县嘉诚污水处理有限公司符合企业所得税“三免三减半”政策，报告期享受减半征收企业所得税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,058.51	11,755.97
银行存款	391,766,409.94	660,720,562.29
其他货币资金	223,529,018.72	318,213,178.71
合计	615,303,487.17	978,945,496.97

其他说明

其中，受限货币资金为223,529,018.72元，为银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工工资预储金、离岸直贷保证金、国内信用证保证金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		2,254,635.38
合计		2,254,635.38

单位： 元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	200,000.00	
商业承兑票据	1,268,620.00	
合计	1,468,620.00	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	85,281.97	0.01%	85,281.97	100.00%		85,281.97	0.01%	85,281.97	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	85,281.97	0.01%	85,281.97	100.00%		85,281.97	0.01%	85,281.97	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	740,135,543.76	99.99%	83,981,480.51	11.35%	656,154,063.25	660,191,671.63	99.99%	72,742,309.19	11.02%	587,449,362.44
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	740,135,543.76	99.99%	83,981,480.51	11.35%	656,154,063.25	660,191,671.63	99.99%	72,742,309.19	11.02%	587,449,362.44
合计	740,220,825.73	100.00%	84,066,762.48	11.36%	656,154,063.25	660,276,953.60	100.00%	72,827,591.16	11.03%	587,449,362.44

按单项计提坏账准备：85,281.97

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
赞皇县皇明污水处理厂	85,281.97	85,281.97	100.00%	预计无法收回
合计	85,281.97	85,281.97	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：83,981,480.51

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：以账龄表为基础预期信	740,135,543.76	83,981,480.51	11.35%

用损失组合			
合计	740,135,543.76	83,981,480.51	--

确定该组合依据的说明：

组合名称	计提方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
无风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失率0%。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	432,430,557.00
1-6 个月	284,144,653.60
6 个月-1 年	148,285,903.40
1 至 2 年	100,214,512.22
2 至 3 年	108,934,693.52
3 年以上	98,641,062.99
3 至 4 年	66,442,912.07
4 至 5 年	15,015,273.14
5 年以上	17,182,877.78
合计	740,220,825.73

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	72,742,309.19	12,190,282.66	951,111.34			83,981,480.51
按单项计提	85,281.97					85,281.97
合计	72,827,591.16	12,190,282.66	951,111.34			84,066,762.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	81,561,144.00	11.02%	2,392,824.84
2	60,749,231.81	8.21%	10,370,872.59
3	45,045,677.00	6.09%	3,801,027.13
4	35,087,556.90	4.74%	
5	28,859,824.22	3.90%	543,480.43
合计	251,303,433.93	33.96%	

4、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,257,263.12	1,908,720.38
合计	9,257,263.12	1,908,720.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,298,223.97	51.83%	56,199,019.72	55.27%
1 至 2 年	42,225,722.84	30.27%	34,288,055.64	33.72%
2 至 3 年	14,519,343.46	10.41%	7,980,119.89	7.85%
3 年以上	10,451,038.50	7.49%	3,211,555.38	3.16%
合计	139,494,328.77	--	101,678,750.63	--

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：

单位名称	金额	账龄	原因
1	3,923,000.00	1-2年	尚未结算
2	3,527,188.67	1-2年642188.67；2-3年2885000	尚未结算
3	2,462,262.10	1-2年	尚未结算
4	2,000,000.00	1-2年	尚未结算
5	17,500,000.00	1-2年	尚未结算
合计	**29,412,450.77**		

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例（%）	账龄
1	17,500,000.00	12.55	1-2年
2	7,457,304.40	5.35	1年以内
3	4,106,000.00	2.94	1年以内
4	2,600,000.00	1.86	1年以内
5	1,811,388.00	1.30	2-3年
合计	**33,474,692.40**	**24.00**	

其他说明：

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,236,065.02	57,601,786.25
合计	55,236,065.02	57,601,786.25

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	43,305,528.81	39,439,943.81
押金	1,333,474.70	1,684,464.70
备用金	15,603,247.91	14,352,152.80
往来款	2,296,713.82	9,474,823.91
其他	2,323,965.02	920,877.92
合计	64,862,930.26	65,872,263.14

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		8,202,446.89	68,030.00	8,270,476.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		1,580,232.20		
本期转回		223,843.85		
2020 年 6 月 30 日余额		9,558,835.24	68,030.00	9,626,865.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,263,341.70
1-6 个月	8,764,848.00
6 个月-1 年	17,498,493.70
1 至 2 年	22,054,097.64
2 至 3 年	4,924,510.13
3 年以上	11,620,980.79
3 至 4 年	5,254,277.20

4 至 5 年	3,737,322.39
5 年以上	2,629,381.20
合计	64,862,930.26

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	8,202,446.89	1,580,232.20	13,463.85			9,626,865.24
按单项计提	68,030.00		210,380.00			
合计	8,270,476.89	1,580,232.20	223,843.85			9,626,865.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
1	保证金	9,750,000.00	1-2 年	15.03%	487,500.00
2	保证金	5,500,000.00	1-2 年 1,600,000.00；2-3 年 3,500,000.00；3-4 年 400,000.00	8.48%	940,000.00
3	保证金	4,000,000.00	3-4 年	6.17%	1,600,000.00
4	保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.63%	90,000.00
5	保证金；农民工预付金	2,393,000.00	1 年以内	3.69%	71,790.00
合计	--	24,643,000.00	--	38.00%	3,189,290.00

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	26,350,119.77		26,350,119.77	25,149,195.55		25,149,195.55
库存商品	17,763,048.58		17,763,048.58	12,857,296.33		12,857,296.33
合同履约成本	32,211,822.47		32,211,822.47	69,230,649.62		69,230,649.62
劳务成本	21,551,253.75		21,551,253.75	1,424,787.81		1,424,787.81
合计	97,876,244.57		97,876,244.57	108,661,929.31		108,661,929.31

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位： 元

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	

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

8、合同资产

单位： 元

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
建造合同形成的已完工未结算资产	1,131,878,891.16		1,131,878,891.16	1,020,611,494.31		1,020,611,494.31
应收污水处理费	21,293,033.89		21,293,033.89			
合计	1,153,171,925.05		1,153,171,925.05	1,020,611,494.31		1,020,611,494.31

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因
建造合同形成的已完工未结算资产	111,267,396.85	部分工程合同结算中收入结转大于价款结算，形成合同资产
应收污水处理费	21,293,033.89	2020 年应用新收入准则，应收污水处理费计入合同资产

合计	132,560,430.74	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

9、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
新乐市第一污水处理厂回购项目	70,129,442.85		70,129,442.85			
新乐市第二污水处理厂回购项目	79,185,652.05		79,185,652.05			
合计	149,315,094.90		149,315,094.90			--

其他说明：

2020年4月16日，我司收到《新乐市城市管理综合执法局关于办理第一、第二污水处理厂移交的函》，故我公司将第一、第二污水处理厂项目相关资产划分为持有待售资产。

10、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	28,262,241.24	78,804,309.05
合计	28,262,241.24	78,804,309.05

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

11、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	133,437,104.55	120,643,547.46

预缴企业所得税	5,989,560.11	2,396,704.92
理财产品	5,000,000.00	5,000,000.00
其他		
合计	144,426,664.66	128,040,252.38

其他说明：

12、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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	
大邱庄管网 BT 项目（注 1）	63,611,354.50		63,611,354.50	84,257,055.72		84,257,055.72	
保定市污水处理厂升级改造 BT 项目（注 2）	63,828,967.18		63,828,967.18	69,480,775.80		69,480,775.80	
晋州市城市污水处理厂				32,613,028.31		32,613,028.31	
藁城市水处理中心				7,171,500.00		7,171,500.00	
减：一年内到期的长期应收款				-78,804,309.05		-78,804,309.05	
合计	127,440,321.68		127,440,321.68	114,718,050.78		114,718,050.78	--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（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

注1、本公司与静海县大邱庄镇人民政府于2013年7月26日签订了静海县大邱庄综合污水处理厂配套管网工程选择建设投资人项目投资建设回购协议，由本公司负责对静海县大邱庄综合污水处理厂配套管网工程进行投融资、设计和施工建设等工作。上述投资建设合同的总投资估算价格为人民币9,987.65万元（未包括合同价格调整），其中建设工程费人民币8,461.49万元，工程建设其他费用人民币1,098.52万元，项目预备费人民币427.64万元。根据合同约定，静海县大邱庄镇人民政府以项目回购的形式于静海县大邱庄综合污水处理厂配套管网工程项目通过交工验收时点起，在十年内分十期以每年10%的比例向本公司归还投入静海县大邱庄综合污水处理厂配套管网工程项目的建设资金。此外，根据合同约定，静海县大邱庄镇人民政府应向本公司支付建设资金的投资回报，投资回报率为各期回购款支付之日中国人民银行公布的同期（五年以上）金融机构人民币贷款基准利率上浮5.48%。该工程已完工，双方确定的回购基数为108,031,147.00元。2017年6月，双方确定回购基数变更为127,222,709.00元。

注2、本公司与保定市排水总公司于2014年10月29日签订了保定市污水处理厂升级改造工程BT（建设-移交）模式投资建设合同，由本公司负责对保定市污水处理厂升级改造工程项目进行投融资、建设等工作。上述投资建设合同的合同价格为人民币142,005,241.35元（未包括合同价格调整），根据合同约定，保定市排水总公司以项目回购的形式于保定市污水处理厂升级改造BT项目通过竣工验收时点起，在5年内，每六个月进行一次等额回购，每次回购总数的10%向本公司归还其投入保定市污水处理厂升级改造BT项目的建设资金。此外，根据合同约定，保定市排水总公司应向本公司支付建设资金的投资回报，资金回报率19.9%。该项目于2015年底已完工。

13、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
天津市南港工业区水务有限公司	42,338,504.50			-2,754,200.65						39,584,303.85	
天津滨海旅游区水务发展有限公司	9,184,787.08			32,069.51						9,216,856.59	
锐鑫智	281,303.1			59,627.07						340,930.1	

（武汉）投资管理有限公司	2									9	
锐鑫智（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）（注）	33,082,531.65			-110,125.66						32,972,405.99	
青龙满族自治县嘉盛旅游产业发展有限公司	4,258,062.66			-48,146.43						4,209,916.23	
廊坊新达能源有限公司		1,470,000.00								1,470,000.00	
天津市华泰龙淡化海水有限公司											
小计	89,145,189.01	1,470,000.00		-2,820,776.16						87,794,412.85	
合计	89,145,189.01	1,470,000.00		-2,820,776.16						87,794,412.85	

其他说明

注：锐鑫智（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）系2016年2月成立，本公司作为有限合伙人，委托一般合伙人执行合伙事务，本公司在合伙企业任命的五人组成的投资决策委员会中占有一席，本公司不对该合伙企业实施控制。

14、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
天津滨海新区投资控股有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
力恒生态（天津）饮用水制造有限公司	2,060,107.23	2,060,107.23
中福天河智慧养老产业运营管理（天津）有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
天津七色阳光生态科技有限公司	9,815,380.00	9,815,380.00

合计	26,875,487.23	26,875,487.23

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

15、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,935,831,546.07	1,992,702,740.91
合计	1,935,831,546.07	1,992,702,740.91

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	构筑物	管网	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	263,951,046.26	305,628,930.89	1,884,270,635.45	372,447,793.30	26,702,557.67	38,768,456.90	18,126,281.84	2,909,895,702.31
2.本期增加金额	50,600.97		11,684,463.05	3,766,385.50	139,328.43	1,110,398.28	209,286.32	16,960,462.55
（1）购置	50,600.97			2,580,321.26	139,328.43	940,276.15	209,286.32	3,919,813.13
（2）在建工程转入			11,684,463.05	1,186,064.24		170,122.13		13,040,649.42
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额				2,900,213.85	591,848.00	873,104.26	206,214.95	4,571,381.06
（1）处置或报废				2,900,213.85	591,848.00	873,104.26	206,214.95	4,571,381.06
4.期末余	264,001,647.	305,628,930.	1,895,955,09	373,313,964.	26,250,038.1	39,005,750.9	18,129,353.2	2,922,284,78

额	23	89	8.50	95	0	2	1	3.80
二、累计折旧								
1.期初余额	105,272,413.35	99,962,470.75	520,314,275.15	137,282,387.23	19,828,467.88	22,949,925.22	11,583,021.82	917,192,961.40
2.本期增加金额	5,403,300.04	7,062,841.95	41,271,435.30	12,546,014.37	1,164,881.59	2,459,137.49	976,693.64	70,884,304.38
（1）计提	5,403,300.04	7,062,841.95	41,271,435.30	12,546,014.37	1,164,881.59	2,459,137.49	976,693.64	70,884,304.38
3.本期减少金额				815,815.01	485,415.11	275,834.73	46,963.20	1,624,028.05
（1）处置或报废				815,815.01	485,415.11	275,834.73	46,963.20	1,624,028.05
4.期末余额	110,675,713.39	107,025,312.70	561,585,710.45	149,012,586.59	20,507,934.36	25,133,227.98	12,512,752.26	986,453,237.73
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
（1）处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	153,325,933.84	198,603,618.19	1,334,369,388.05	224,301,378.36	5,742,103.74	13,872,522.94	5,616,600.95	1,935,831,546.07
2.期初账面价值	158,678,632.91	205,666,460.14	1,363,956,360.30	235,165,406.07	6,874,089.79	15,818,531.68	6,543,260.02	1,992,702,740.91

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
安达工业园水厂	6,628,909.48	4,416,768.36		2,212,141.12	应急备用水厂

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	6,083,111.68	已申请办理，尚未审核完成

其他说明

16、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	348,080,280.47	275,320,411.64
合计	348,080,280.47	275,320,411.64

（1）在建工程情况

单位： 元

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
污水厂废气改造工程	843,663.00		843,663.00			
曝气生物滤池清理及管道安装				564,796.70		564,796.70
中新生态城工程	561,210.00		561,210.00	561,210.00		561,210.00
入杨泵站办公楼改造工程	413,570.98		413,570.98	413,570.98		413,570.98
滨海水业大楼市内装修一二层空调改造工程	937,662.32		937,662.32	937,662.32		937,662.32
滨海水业大楼市内装修项目消防工程	565,247.86		565,247.86	565,247.86		565,247.86
滨海水业大楼市	409,243.16		409,243.16	409,243.16		409,243.16

内装修项目弱电工程						
引滦管线维修改造工程	2,452,557.00		2,452,557.00	2,452,557.00		2,452,557.00
天直监控及门禁工程				102,781.42		102,781.42
北京耿庄办公楼装修	1,445,634.57		1,445,634.57			
天津滨海物流加工区供水服务站	385,382.87		385,382.87	385,382.87		385,382.87
滨海新区汉沽五羊里等小区供水管网改造工程	13,633,308.64		13,633,308.64	13,608,718.81		13,608,718.81
滨海新区村镇供水规划供水管网工程（茶淀镇）	49,615,642.12		49,615,642.12	49,615,642.12		49,615,642.12
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程	10,867,467.12		10,867,467.12	10,706,523.93		10,706,523.93
汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期工程	27,714,396.62		27,714,396.62	27,606,501.25		27,606,501.25
滨海新区汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期户管改造	6,200,199.82		6,200,199.82	6,137,646.33		6,137,646.33
汉沽水厂污泥处理改造工程（安装）	881,910.53		881,910.53	881,910.53		881,910.53
汉沽盐场、农药厂等企业地下水源转换工程	2,651,800.00		2,651,800.00	2,651,800.00		2,651,800.00
中心渔港临时给水加压泵站项目	1,000,115.90		1,000,115.90	996,115.90		996,115.90
中心渔港输配水中心及附属服用房（工程）	209,745.25		209,745.25	624.64		624.64
健康小屋	47,785.24		47,785.24	10,272.00		10,272.00
龙达水务 3 号营业厅摄像安防系	388,004.91		388,004.91			

统建设项目						
龙达水务汉沽水厂送水泵房提升改造工程(一期)	2,531,009.25		2,531,009.25			
3 号营业厅缴费系统开发	55,507.92		55,507.92			
西堤头农村供水管网延长线工程	1,914,105.47		1,914,105.47	1,914,105.47		1,914,105.47
西堤头农村供水管网支线延长线工程	1,255,299.53		1,255,299.53	1,255,299.53		1,255,299.53
天津市北辰区 2018 年地下水源转换工程	9,348,460.02		9,348,460.02	9,348,460.02		9,348,460.02
华润啤酒厂地下水源转换工程	7,108,935.65		7,108,935.65	1,210,448.00		1,210,448.00
天成大桥至小王庄给水管道工程	23,555,620.63		23,555,620.63	23,493,670.63		23,493,670.63
中塘镇万安桥至天成大桥给水管道工程	34,598,695.91		34,598,695.91	34,503,275.91		34,503,275.91
荣华里、兴华里改造工程	8,777,338.66		8,777,338.66	8,777,338.66		8,777,338.66
大港水务输配水中心至轧一应急补水工程	2,995,127.40		2,995,127.40	2,995,127.40		2,995,127.40
滨海新区小王庄镇农村楼房居民水表出户改造工程（一期）	680,000.00		680,000.00	680,000.00		680,000.00
石化公司乙烯水厂双管路供水改造	332,411.00		332,411.00			
大港街石化消防供水设施改造	203,645.00		203,645.00	203,645.00		203,645.00
东区老旧管道改造工程	6,134,344.64		6,134,344.64	5,903,788.64		5,903,788.64
供电工程	2,052,462.69		2,052,462.69	2,052,462.69		2,052,462.69
小王庄镇居民水	500,000.00		500,000.00			

表出户						
太平镇居民水表出户	2,000,000.00		2,000,000.00			
供热管网改造	25,204,437.00		25,204,437.00	24,431,757.00		24,431,757.00
三供一业	81,613,471.72		81,613,471.72	33,250,755.63		33,250,755.63
19 年解放道站配电工程	631,339.95		631,339.95	631,339.95		631,339.95
2019 年支线外网	1,827,257.01		1,827,257.01			
2020 年支线外网	952,823.83		952,823.83			
汉沽水厂 1.5MW 光伏发电项目	4,175,441.88		4,175,441.88	1,183,778.71		1,183,778.71
滨海水业大楼室内装修	2,687,676.24		2,687,676.24	2,687,676.24		2,687,676.24
滨海物业大楼三层地胶装修	274,876.35		274,876.35	274,876.35		274,876.35
天直老年康养中心项目	2,999,003.98		2,999,003.98	730,124.86		730,124.86
天直工业园区宿舍楼装修改造工程	3,413.00		3,413.00			
武清逸仙园水厂自控改造工程	1,630,007.43		1,630,007.43	1,184,273.13		1,184,273.13
逸仙园改扩建费用	813,020.40		813,020.40			
合计	348,080,280.47		348,080,280.47	275,320,411.64		275,320,411.64

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

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
滨海新区汉沽五羊里等小区供水管网改造	20,008,700.00	13,608,718.81	24,589.83			13,633,308.64	68.14%	68	71,861.20	24,589.83		其他

工程												
滨海新区村镇供水规划供水管网工程（茶淀镇）	71,527,300.00	49,615,642.12				49,615,642.12	69.37%	69				其他
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程	17,838,300.00	10,706,523.93	160,943.19			10,867,467.12	60.92%	61	477,061.24	160,943.19		其他
汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期工程	38,937,375.19	27,606,501.25	107,895.37			27,714,396.62	71.18%	71	412,784.26	107,895.37		其他
滨海新区汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期户管改造	18,055,200.00	6,137,646.33	62,553.49			6,200,199.82	34.34%	34	250,046.53	62,553.49		其他
西堤头农村供水管网延长线工程	7,100,000.00	1,914,105.47				1,914,105.47	26.96%	27				其他
天津市北辰区 2018 年地下水源转换工程	17,900,300.00	9,348,460.02				9,348,460.02	52.23%	52				其他

华润啤酒厂地下水源转换工程	19,212,200.00	1,210,448.00	5,898,487.65			7,108,935.65	37.00%	37				其他
天成大桥至小王庄给水管道工程	30,002,700.00	23,493,670.63	61,950.00			23,555,620.63	78.51%	90				其他
中塘镇万安桥至天成大桥给水管道工程	44,580,000.00	34,503,275.91	95,420.00			34,598,695.91	77.61%	92				其他
荣华里、兴华里改造工程	9,700,000.00	8,777,338.66				8,777,338.66	90.49%	97				其他
东区老旧管道改造工程	7,650,000.00	5,903,788.64	230,556.00			6,134,344.64	80.19%	88				其他
供热管网改造	36,178,800.00	24,431,757.00	772,680.00			25,204,437.00	69.67%	70				其他
三供一业	156,369,944.73	33,250,755.63	48,362,716.09			81,613,471.72	52.19%	52				其他
合计	495,060,819.92	250,508,632.40	55,777,791.62			306,286,424.02	--	--	1,211,753.23	355,981.88		--

17、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权	采矿权	软件	特许经营权	收益权	使用权	合计
一、账面原值										
1.期	55,978,957	36,760,414		1,202,209.	75,471.70	17,278,008	2,259,987,	27,186,509	476,415.07	2,398,945,

初余额	.00	.88		62		.43	628.28	.48		614.46
2.本期增加金额	10,030,455.00					277,171.62	63,623,435.55			73,931,062.17
（1）购置	10,030,455.00					277,171.62	63,623,435.55			73,931,062.17
（2）内部研发										
（3）企业合并增加										
3.本期减少金额							170,204,294.76			170,204,294.76
（1）处置							170,204,294.76			170,204,294.76
4.期末余额	66,009,412.00	36,760,414.88		1,202,209.62	75,471.70	17,555,180.05	2,153,406,769.07	27,186,509.48	476,415.07	2,302,672,381.87
二、累计摊销										
1.期初余额	7,448,157.57	20,406,974.76		1,202,209.62	6,498.85	7,492,725.86	170,335,044.32	4,249,275.60	19,850.65	211,160,737.23
2.本期增加金额	711,092.02	1,679,045.34			1,257.84	1,125,500.51	30,181,332.10	2,549,565.36	23,820.78	36,271,613.95
（1）计提	711,092.02	1,679,045.34			1,257.84	1,125,500.51	30,181,332.10	2,549,565.36	23,820.78	36,271,613.95
3.本期减少金额							18,619,444.04			18,619,444.04
（1）处置							18,619,444.04			18,619,444.04
4.期末余额	8,159,249.59	22,086,020.10		1,202,209.62	7,756.69	8,618,226.37	181,896,932.38	6,798,840.96	43,671.43	228,812,907.14
三、减值准备										

1.期初余额										
2.本期增加金额										
（1）计提										
3.本期减少金额										
（1）处置										
4.期末余额										
四、账面价值										
1.期末账面价值	57,850,162.41	14,674,394.78			67,715.01	8,936,953.68	1,971,509,836.69	20,387,668.52	432,743.64	2,073,859,474.73
2.期初账面价值	48,530,799.43	16,353,440.12			68,972.85	9,785,282.57	2,089,652,583.96	22,937,233.88	456,564.42	2,187,784,877.23

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。

18、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
嘉诚环保工程有限公司	511,235,550.95					511,235,550.95
嘉诚（焦作）水务有限公司	16,497,846.95					16,497,846.95

合计	527,733,397.90					527,733,397.90

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
嘉诚（焦作）水务有限公司	1,091,297.32	385,163.76				1,476,461.08
合计	1,091,297.32	385,163.76				1,476,461.08

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

（1）与嘉诚环保工程有限公司相关的商誉

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。与商誉有关的资产组为与公司经营直接相关的长期资产，包括机器设备、电子设备、车辆、无形资产、长期待摊资产等，与购买日评估确定的资产组一致。

（2）与嘉诚（焦作）水务有限公司相关的商誉

嘉诚（焦作）水务有限公司是从事污水处理业务的污水处理厂，是以BOT的方式实施的项目公司，特许经营权的期限26年（不含建设期），该公司业务、现金流均独立于集团内部其他公司，因此将嘉诚（焦作）水务有限公司整体作为与商誉有关的资产组。

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

（1）与嘉诚环保工程有限公司相关的商誉

公司在每年末或出现减值迹象时，对所收购的嘉诚环保工程有限公司产生的商誉进行减值测试。

（2）与嘉诚（焦作）水务有限公司相关的商誉

嘉诚（焦作）水务有限公司是以BOT的方式实施的项目公司，特许经营权的期限26年（不含建设期）。自2018年8月购买日开始，当商誉不存在特定减值迹象时，公司将商誉在特许经营权的有效期内逐期进行商誉减值。

商誉减值测试的影响

（1）与嘉诚环保工程有限公司相关的商誉

公司在每年末或出现减值迹象时，对所收购的嘉诚环保工程有限公司产生的商誉进行减值测试。

（2）与嘉诚（焦作）水务有限公司相关的商誉

嘉诚（焦作）水务有限公司是以BOT的方式实施的项目公司，特许经营权的期限26年（不含建设期），2020年1-6月商誉减值准备385,163.76元。

其他说明

19、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
聚酯水厂（注）	71,441,648.87	202,683.00	4,529,581.32		67,114,750.55
双高池改造	846,353.11		42,673.26		803,679.85
生产设备改造工程	44,579.23		4,245.66		40,333.57
大邱庄污水厂区清理工程	148,575.28		13,506.84		135,068.44
大邱庄污水厂区内及储藏池施工项目	115,342.44		10,177.32		105,165.12
大邱庄污水处理提标改造设备	769,676.28		48,104.76		721,571.52
大邱庄污水厂雨水管道修复工程	1,028,667.90		51,865.62		976,802.28
大邱庄污水厂绿化修复养护工程	2,382,475.78		120,124.80		2,262,350.98
大邱庄污水厂道路修复工程	1,920,691.34		96,841.56		1,823,849.78
大邱庄构建筑物及工艺设施维修工程费用	822,827.64		41,487.06		781,340.58
新乐市第一污水处理厂绿化费用	1,727,107.41	858,502.76	2,585,610.17		
新乐市第二污水处理厂绿化工程	2,593,566.02		2,593,566.02		
办公楼装修工程	146,131.98		14,860.92		131,271.06
入逸泵站消防系统改造	129,963.63		25,159.98		104,803.65
滨海二所电源工程改造	36,321.37		7,030.02		29,291.35
办公楼水电楼改造工程	126,583.63		24,499.98		102,083.65
中控室、展示室装修工程	54,425.48		10,534.08		43,891.40
空调及配电改造工程	230,962.12		24,745.92		206,216.20
机房改造及装修工程	204,828.04		21,945.84		182,882.20
尔王庄泵站及附属设施外檐装修	923,172.47		93,882.00		829,290.47

泵站运行中心入港变电站办公区整修	130,995.15		8,361.36		122,633.79
泵站中心锅炉房改造工程	644,582.10		38,674.92		605,907.18
宁河区淮淀泵站相变储能供热	324,264.73		19,455.90		304,808.83
入开泵站厂区楼房外墙粉刷工程	299,589.92		15,767.88		283,822.04
宝坻训练基地工程	2,367,214.02		121,375.56		2,245,838.46
北京耿庄宾馆房租		1,225,977.64	122,597.76		1,103,379.88
龙达水务仓库天车、钢梁安装	145,406.61		41,544.78		103,861.83
玖龙泵站混凝土工程	494,017.36		20,584.08		473,433.28
玖龙泵站围墙工程	297,316.00		12,388.20		284,927.80
汉沽城区 9 号泵站改造	454,979.67		17,499.24		437,480.43
玖龙泵站水泥路面工程	707,641.53		27,216.96		680,424.57
汉沽水厂一期工艺改造	762,045.66		46,655.88		715,389.78
玖龙泵站道路硬化工程	955,336.01		34,530.24		920,805.77
水厂淡化海水管线切改工程	1,304,365.26		68,893.74		1,235,471.52
汉沽区水厂厂区绿化	485,575.74		63,335.94		422,239.80
供水系统改造项目	1,017,142.81		56,507.94		960,634.87
天津泰达水务厂区绿化工程	507,588.92		74,281.32		433,307.60
大棚棉被项目	19,933.72		19,933.72		0.00
绿化苗木	341,300.54		19,138.32		322,162.22
园区道路工程	1,230,978.80		68,387.70		1,162,591.10
水肥一体化项目	787,466.56		43,748.16		743,718.40
供电工程	417,333.20		23,185.20		394,148.00
卷帘机	31,950.00		31,950.00		
给排水工程	452,804.72		25,155.84		427,648.88

电气工程	769,842.64		42,769.08		727,073.56
肥厂路面及涵洞工程	398,980.97		22,165.62		376,815.35
土地流转	238,336.34		13,240.92		225,095.42
稻田改造	502,371.00		27,909.48		474,461.52
车棚及办公楼装修	382,032.00		63,672.00		318,360.00
平安租赁保险费	478,099.59		115,229.16		362,870.43
平江道 2 楼装修	192,206.09		192,206.09		
城西指挥部装修	524,070.14		34,178.46		489,891.68
永丰道客服中心装修费	476,930.34		29,808.18		447,122.16
东丽东谷国际办公楼装修	47,336.18		18,934.44		28,401.74
尔王庄泵站屋面防水维修工程	396,923.41		10,134.18		386,789.23
滨海物业大楼箱变高压改造	76,413.90		2,132.46		74,281.44
天直工业园宿舍楼装修改造工程	669,292.71		41,399.52		627,893.19
装修费	3,086,574.03		583,420.56		2,503,153.47
技术服务费	415,094.52		113,207.52		301,887.00
金马威工程咨询费	116,037.52		22,458.84		93,578.68
加药装置改造	2,320.00		2,320.00		
防盗窗及终沉池彩钢棚	11,747.73		2,936.94		8,810.79
工艺管道及盖板楼梯防腐工程	49,968.92		12,492.18		37,476.74
终沉池维修改造	72,800.00		16,800.00		56,000.00
风机空气管道保温	44,950.00		8,700.00		36,250.00
环氧地坪	242,037.04		63,140.16		178,896.88
构筑物外墙粉刷	57,206.30		12,712.50		44,493.80
玻璃幕墙改造	47,212.03		6,909.12		40,302.91
外进水管网		2,204,766.45	219,327.11		1,985,439.34
合计	109,172,512.45	4,491,929.85	13,059,818.29		100,604,624.01

其他说明

注：2011年9月，滨海水业（甲方）与中国石油化工股份有限公司天津分公司（乙方）签订了聚酯水厂供水工程协议，甲方负责对乙方所有的聚酯水厂进行改建和中水装置还建，甲方拥有对改建后的聚酯水

厂的使用权至2027年12月31日，在使用期间甲方不再另行支付给乙方费用，使用期满后甲方将改建后的聚酯水厂整体无偿移交乙方。

20、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

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	74,823,628.15	15,337,714.13	15,768,289.80	3,201,393.89
信用减值损失	83,456,980.87	16,220,349.78	73,297,752.35	13,962,071.30
与资产相关的政府补助	14,756,087.68	3,689,021.92	15,169,173.51	3,792,293.38
供热工程建设费	141,641,155.10	35,410,288.77	111,583,916.78	27,895,979.27
暂估转固的固定资产	8,857,395.59	2,214,348.90	6,669,828.52	1,667,457.13
其他			862.06	215.52
合计	323,535,247.39	72,871,723.50	222,489,823.02	50,519,410.49

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

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	10,926,552.68	1,608,449.46	12,491,481.12	1,841,926.60
合计	10,926,552.68	1,608,449.46	12,491,481.12	1,841,926.60

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		72,871,723.50		50,519,410.49
递延所得税负债		1,608,449.46		1,841,926.60

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,236,646.85	7,775,308.56
可抵扣亏损	241,923,914.18	210,069,365.80
合计	252,160,561.03	217,844,674.36

（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

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度		15,170,374.72	
2021 年度	29,592,838.34	32,102,514.43	
2022 年度	32,004,018.18	32,211,042.41	
2023 年度	70,784,669.96	65,539,504.71	
2024 年度	66,160,177.29	65,045,929.53	
2025 年度	42,886,534.17		
合计	241,428,237.94	210,069,365.80	--

其他说明：

21、其他非流动资产

单位： 元

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
预付工程款	23,100,312.00		23,100,312.00	51,814,554.56		51,814,554.56
预付账款-固定资产、无形资产等	1,232,342.21		1,232,342.21	1,510,365.88		1,510,365.88
合计	24,332,654.21		24,332,654.21	53,324,920.44		53,324,920.44

其他说明：

22、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	124,700,000.00	84,600,000.00
保证借款	626,898,000.00	289,450,000.00

信用借款	747,129,425.00	659,462,040.00
合计	1,498,727,425.00	1,033,512,040.00

短期借款分类的说明：

23、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153,000,000.00	259,000,000.00
合计	153,000,000.00	259,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
原水费	114,162,429.75	98,592,087.07
工程款	539,200,758.47	578,361,784.27
监理费	721,377.55	415,977.55
材料款	238,817,410.06	224,551,614.66
设备款	2,550,648.16	760,894.49
设计费	3,216,715.09	3,249,330.19
收购款		39,216,000.00
其他	16,317,206.48	19,665,758.99
合计	914,986,545.56	964,813,447.22

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	111,600,884.33	工程款
2	28,920,451.26	工程款
3	19,659,115.44	工程款
4	18,398,058.21	工程款
5	17,173,176.82	工程款

合计	195,751,686.06	--

其他说明：

25、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
水费	5,835,765.00	6,158,660.76
工程款	67,705,226.40	71,243,621.69
供热费	16,452,875.17	155,868,898.03
其他	259,055.00	336,124.81
合计	90,252,921.57	233,607,305.29

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因
供热费	-139,416,022.86	预收供热费转收入
工程款	-5,203,814.51	预收工程款转收入
合计	-144,619,837.37	——

26、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,975,910.15	93,686,447.70	95,064,326.90	7,598,030.95
二、离职后福利-设定提存计划	343,649.57	7,093,163.68	7,093,019.36	343,793.89
合计	9,319,559.72	100,779,611.38	102,157,346.26	7,941,824.84

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,316,886.02	76,669,479.52	78,229,255.64	6,757,109.90
2、职工福利费		1,997,396.90	1,997,396.90	
3、社会保险费	63,134.62	4,813,733.10	4,813,996.28	62,871.44

其中：医疗保险费	51,987.74	4,513,926.78	4,514,922.09	50,992.43
工伤保险费	10,840.43	162,396.26	162,320.09	10,916.60
生育保险费	306.45	137,410.06	136,754.10	962.41
4、住房公积金		9,165,592.42	8,937,146.42	228,446.00
5、工会经费和职工教育经费	595,889.51	1,040,245.76	1,086,531.66	549,603.61
合计	8,975,910.15	93,686,447.70	95,064,326.90	7,598,030.95

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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	307,210.36	5,597,380.95	5,597,079.59	307,511.72
2、失业保险费	36,439.21	195,018.82	195,175.86	36,282.17
3、企业年金缴费		1,300,763.91	1,300,763.91	
合计	343,649.57	7,093,163.68	7,093,019.36	343,793.89

其他说明：

27、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,014,784.35	7,672,948.76
企业所得税	13,129,080.70	23,655,038.05
个人所得税	73,753.65	84,061.25
城市维护建设税	276,013.20	601,629.52
环境保护税	250,268.98	252,515.22
地方教育费附加	76,837.85	173,282.36
教育附加	120,285.77	271,817.50
水资源税	14,155,858.12	13,979,369.52
房产税	21,771.29	16,918.50
土地使用税	183,622.50	183,622.50
印花税	5,820.78	1,326.91
其他	117,029.86	142,860.59
合计	31,425,127.05	47,035,390.68

其他说明：

28、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,675,421.15	6,633,928.11
应付股利	4,208,310.00	13,960,260.00
其他应付款	273,280,260.95	254,209,845.05
合计	281,163,992.10	274,804,033.16

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		597,520.83
其他	3,675,421.15	6,036,407.28
合计	3,675,421.15	6,633,928.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	4,208,310.00	13,960,260.00
合计	4,208,310.00	13,960,260.00

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：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
代收开户费	2,929,000.00	2,929,000.00
污水处理费	33,781,421.76	27,121,843.83
押金及保证金	36,818,739.83	15,693,679.21

往来款	196,533,205.47	199,550,190.64
其他	3,217,893.89	8,915,131.37
合计	273,280,260.95	254,209,845.05

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	110,601,568.00	8,151,568 元为部分房产未办理权属证补偿款；102,450,000 元为往来款
2	21,763,820.28	借款
3	19,579,395.17	代收污水处理费
4	3,000,000.00	保证金
5	2,439,508.90	代收污水处理费
合计	157,384,292.35	--

其他说明

29、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	137,984,351.73	325,120,000.00
一年内到期的长期应付款	263,178,081.59	269,912,228.70
合计	401,162,433.32	595,032,228.70

其他说明：

30、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	104,275,156.41	104,101,383.21
合计	104,275,156.41	104,101,383.21

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

31、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	582,070,000.00	590,420,000.00
抵押借款	11,940,000.00	13,025,000.00
保证借款	202,600,000.00	211,200,000.00
信用借款	97,000,000.00	98,000,000.00
合计	893,610,000.00	912,645,000.00

长期借款分类的说明：

1、抵押借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	抵押物	期末数
						本币金额
中国农业发展银行天津市滨海分行	2018/3/23	2028/3/13	人民币	4.90	国有建设用地及房屋（构筑物）所有权（津（2016）滨海新区汉沽不动产权第1002329号）	11,940,000.00
合计						**11,940,000.00**

2、质押借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	质押物	期末数
						本币金额
中国建设银行股份有限公司廊坊分行	2016/6/27	2030/6/26	人民币	4.41	供热经营收费权	210,000,000.00
中国建设银行股份有限公司廊坊分行	2017/10/24	2030/6/10	人民币	4.90	供热经营收费权	21,170,600.00
中国建设银行股份有限公司廊坊分行	2018/2/11	2030/6/10	人民币	4.90	供热经营收费权	47,400,000.00
中国农业发展银行饶阳县支行	2019/6/20	2034/6/18	人民币	6.13	《饶阳县污水处理厂改扩建PPP项目污水处理服务协议》项下应收账款	47,300,000.00
中国农业发展银行灵寿县支行	2019/6/20	2037/6/12	人民币	6.37	《河北省石家庄灵寿县污水处理厂PPP项目合同》项下全部应收账款	100,219,400.00
中国农业发展银行灵寿县支	2019/6/21	2037/6/12	人民币	6.37	《河北省石家庄灵寿县污水处理厂PPP项目合同》	43,000,000.00

行					项下全部应收账款	
天津农商银行南开支行	2019/10/11	2026/9/29	人民币	4.75	水元100%股权及廊坊广达60%股权	112,980,000.00
合计						**582,070,000.00**

3、保证借款明细：

贷款单位	**借款起始日**	**借款终止日**	**币种**	**利率（%）**	**担保方**	**期末数**
						本币金额
天津银行红鑫支行	2017/4/27	2022/4/26	人民币	6.70	渤海股份和嘉诚环保	170,000,000.00
中国农业发展银行天津市静海区支行	2018/2/5	2030/2/1	人民币	4.90	渤海股份	32,600,000.00
合计						**202,600,000.00**

4、信用借款明细：

贷款单位	**借款起始日**	**借款终止日**	**币种**	**利率（%）**	**期末数**
					本币金额
天津农村商业银行股份有限公司南开支行	2019/9/25	2022/9/22	人民币	基准利率上浮5%	97,000,000.00
合计					**97,000,000.00**

其他说明，包括利率区间：

32、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	511,688,979.68	631,888,408.21
专项应付款	408,034.97	267,978.90
合计	512,097,014.65	632,156,387.11

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
天津泰达投资控股有限公司（注 1）	100,000,000.00	100,000,000.00
天津市水务局（注 2）	40,000,000.00	40,000,000.00
融资租赁（注 3）	371,688,979.68	491,888,408.21
专项应付款（注 4）	408,034.97	267,978.90

其他说明：

注1：泰达水务在2005年收到天津经济技术开发区管委会通过泰达控股拨付的宁河北地下水源地天津经济技术开发区供水工程（岳龙水源项目）配套资金100,000,000.00元。

注2：龙达水务成立之前，系龙达水务的另一方股东天津市滨海新区汉沽自来水公司建设引滦入汉管网时的债务，2005年成立龙达水务时，天津市滨海新区汉沽自来水公司将引滦入汉管网工程相关资产连同该债务一起作为出资投入龙达水务。

注3：融资租赁明细：

放款银行或机构名称	发生日期	到期日	利率（%）	金额
平安国际融资租赁有限公司	2018/10/29	2022/4/29	4.75	5,585,419.99
平安国际融资租赁有限公司	2018/10/29	2022/4/29	4.75	4,468,354.88
交银金融租赁有限责任公司 注a	2019/4/19	2023/4/15	同期贷款基准利率	76,343,269.26
交银金融租赁有限责任公司 注b	2019/9/17	2023/9/15	同期银行贷款基准利率	51,009,932.65
交银金融租赁有限责任公司 注c	2019/12/9	2023/12/15	2019年11月20日公布的5年期LPR-5个基点	43,964,773.45
君创国际融资租赁有限公司 注d	2016/9/28	2022/9/28	8.66	20,632,396.51
横琴金投国际融资租赁有限公司 注e	2016/8/25	2022/7/25	7.81	7,074,430.79
横琴金投国际融资租赁有限公司 注e	2016/8/25	2022/7/25	7.81	2,354,154.45
贵阳贵银金融租赁有限责任公司 注f	2018/1/24	2023/1/24	7.48	42,816,082.43
贵阳贵银金融租赁有限责任公司 注g	2018/5/25	2023/5/25	8.64	34,656,848.05
中广核国际融资租赁（天津）有限公司 注h	2019/12/20	2027/12/20	5.97	50,802,862.33
紫光融资租赁有限公司 注i	2018/10/19	2021/10/19	8.29	21,822,790.65
平安国际融资租赁有限公司 注j	2019/1/16	2024/1/16	7.70	4,213,879.04
平安国际融资租赁有限公司 注 k	2019/1/16	2024/1/16	9.35	5,943,785.20
合计				**371,688,979.68**

注：

a、天津市滨海水业集团有限公司与交银金融租赁有限责任公司于2019年4月19日签订融资租赁合同（回租），合同编号“交银租赁字20190056号”，租赁本金1.5亿元，租赁期限为48个月，以本公司拥有的南港工业区输水工程、大港经济开发区（东区）供水管网工程、港西输配水中心工程、天津空港物流加工区引滦入港、聚酯管线改建一期工程、天津一汽大众引滦供水临时管线工程相关管网设备作为租赁物。

b、天津龙达水务有限公司与交银金融租赁有限责任公司于2019年9月17日签订融资租赁合同（回租），合同编号“交银租赁字20190141号”，租赁本金8000万，租赁期限为48个月，以本公司拥有合法处分权的水费收费权（供水过程中产生的全部应收账款）作质押担保。

c、天津龙达水务有限公司与交银金融租赁有限责任公司于2019年12月9日签订融资签订融资租赁合同（回租），合同编号“交银租赁字20190141-1号” 租赁本金7000万，租赁期限为48个月，以本公司拥有合法处分权的水费收费权（供水过程中产生的全部应收账款）作质押担保

d、安国市嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司于2016年9月23日签订了融资回租合同，合同编号为L160134，租赁本金合计10000万元，租赁期为六年，李华青、北京中环嘉诚环境工程有限

公司和嘉诚环保为本合同提供连带责任担保，嘉诚环保以其持有的安国市嘉诚污水处理有限公司10万元股权做质押，安国市嘉诚污水处理有限公司以其所持安国市嘉诚污水处理有限公司污水处理费收益权作质押，质押物为《安国市第二污水处理厂（PPP模式）特许经营协议》和《安国市污泥处理设施（PPP模式）特许经营协议》项下应收取的应收账款。

2017年12月21日，安国市嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司在编号为L160134的合同基础上，签订了该合同的补充协议，变更了《租赁物件明细表》和《安国污水处理设施明细》，并于2017年12月21日签订了合同编号为L160134001的融资回租合同，租赁本金合计2000万元，租赁期为三年。

e、嘉诚环保工程有限公司的全资子公司邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司分别与横琴金投国际融资租赁有限公司于2016年8月23日签订了回租购买合同，租赁本金分别为1000万元 、3000万元，合计4000万元，租赁期为六年，母公司嘉诚环保工程有限公司分别以持有的邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司1000万元、邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司1500万元股权作质押担保，且以上两个子公司分别以其应收账款作为抵押担保。李华青和嘉诚环保工程有限公司为此笔融资租赁业务提供连带责任担保。

f、嘉诚环保工程有限公司、滦县中环嘉诚污水处理有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年1月12日签订了融资租赁合同，租赁本金合计人民币1亿元，租赁期为60个月，嘉诚环保工程有限公司以其持有的滦县中环嘉诚污水处理有限公司100%股权做质押，嘉诚环保工程有限公司以其合法拥有的滦县中环嘉诚污水处理有限公司下属污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权和中水出售收益权作为质押物担保。

g、卢龙县永嘉环境工程有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年5月签订了融资租赁合同，租赁本金合计人民币8000万元，租赁期为60个月，渤海水业股份有限公司对主合同项下债务人全部债务承担连带保证责任，卢龙县永嘉环境工程有限公司以其合法拥有的卢龙县西洋河西花台污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权、卢龙县绿色化工园区污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权作为质押物担保。

h、嘉诚环保工程有限公司、涞源县嘉诚污水工程有限公司与中广核国际融资租赁（天津）有限公司于2019年12月24日签订了融资租赁合同，合同编号为NCL19A069 ,租赁本金合计人民币6000万元，租赁期为96个月，渤海水业股份有限公司对主合同项下债务人全部债务承担连带保证责任，质押嘉诚环保对涞源县嘉诚污水工程有限公司的股权5000万元，以涞源县污水处理厂特许经营协议及涞源县污水处理厂特许经营协议二次补充协议的污水处理收费权及全部收益设置质押。

i、嘉诚环保工程有限公司与紫光融资租赁有限公司于2018年10月10日签订了融资租赁合同，合同编号为ZG-02-2018031,租赁本金合计人民币10000万元，租赁期为36个月，渤海水业股份有限公司对主合同项下债务人全部债务承担连带保证责任。

j、嘉诚（焦作）水务有限公司与平安国际融资租赁有限公司签订了售后回租赁合同，合同编号为2018PAZL0104647-ZL-01，租赁本金合计1290万元，租赁期为五年。担保情况：李华青向平安国际融资租赁有限公司出具《保证函》；嘉诚环保工程有限公司与平安国际融资租赁有限公司签署《股权质押合同》（合同编号：2018PAZLO104647-ZY-01），嘉诚（焦作）水务有限公司与平安国际融资租赁有限公司签署《应收账款质押登记协议》（合同编号：2018PAZLO104647-R-01），嘉诚（焦作）水务有限公司与平安国际融资租赁有限公司签署《应收账款质押合同》（合同编号：2018PAZLO104647-ZY-02）。

k、嘉诚（焦作）水务有限公司、平安国际融资租赁有限公司与上海华瑞银行股份有限公司签署了编号为2018PAZLO104687-OH-01的《人民币单位委托贷款借款合同》，借款合同项下贷款金额共计18,100,000.00元，贷款期5年。

嘉诚（焦作）水务有限公司、平安国际融资租赁有限公司与上海华瑞银行股份有限公司签署了编号为2018PAZLO104687-WD-01的《委托贷款补充协议》，担保情况：李华青向平安国际融资租赁有限公司出具《保证函》;嘉诚环保工程有限公司与平安国际融资租赁有限公司签署《股权质押合同》（合同编号：2018PAZLO104687-ZY-01）；嘉诚（焦作）水务有限公司与平安国际融资租赁有限公司签署《应收账款质

押登记协议》（合同编号：2018PAZLO104687-R-01）；嘉诚（焦作）水务有限公司与平安国际融资租赁有限公司签署《应收账款质押合同》（合同编号：2018PAZLO104687-ZY-02）。

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
大港前程里 3.5 号楼三供一业改造工程	81,835.22	90,247.48	150,665.22	21,417.48	“三供一业”改造资金
七邻里三供一业供水改造工程	186,143.68	366,955.16	166,481.35	386,617.49	“三供一业”改造资金
合计	267,978.90	457,202.64	317,146.57	408,034.97	--

其他说明：

33、递延收益

单位： 元

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	212,454,189.26	59,824,353.08	30,402,817.84	241,875,724.50	
供水配套服务款（注 1）	13,256,828.80		649,974.18	12,606,854.62	
供热工程建设费（注 2）	220,890,271.11	11,937,972.76	13,608,283.63	219,219,960.24	
供热改造款（注 3）	117,473,148.90	9,298,251.10		126,771,400.00	
供热工程资产接收（注 4）	42,606,118.94		1,945,017.68	40,661,101.26	
接收资产及改造资金（注 5）	27,188,124.12		29,313.00	27,158,811.12	
合计	633,868,681.13	81,060,576.94	46,635,406.33	668,293,851.74	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大邱庄综合污水处理提标改造	27,114,196.76			578,950.80			26,535,245.96	与资产相关
天津市滨海	6,175,813.18			174,787.14			6,001,026.04	与资产相关

新区汉沽财政局（杨家泊）								
天津市滨海新区汉沽财政局（城区管网建设补贴）	670,000.26			19,999.98			650,000.28	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（水厂二期）	1,312,406.75			55,007.46			1,257,399.29	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局(聚宝超市)	139,999.74			4,000.02			135,999.72	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局(五纬路(一经路至五经路)供水管线)	2,150,328.70			59,731.38			2,090,597.32	与资产相关
东风南路延长线供水管网改造工程	3,470,603.47			93,379.44			3,377,224.03	与资产相关
河西二连里项目	1,250,021.41			6,180.54			1,243,840.87	与资产相关
汉沽五羊里等小区供水管网改造工程	5,150,000.00						5,150,000.00	与资产相关
茶淀村镇供水规划补贴	49,630,000.00						49,630,000.00	与资产相关
汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期工程	9,140,000.00						9,140,000.00	与资产相关
滨海新区汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期户管改	3,480,000.00						3,480,000.00	与资产相关

造								
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程	8,100,000.00						8,100,000.00	与资产相关
汉沽盐场、农药厂等企业地下水源转换工程	2,650,000.00						2,650,000.00	与资产相关
西堤头镇水源置换工程	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
天津市北辰区 2016 年地下水源转换工程	7,977,055.88			167,350.84			7,809,705.04	与资产相关
天津市北辰区 2017 年地下水源转换工程	3,308,711.85			69,413.56			3,239,298.29	与资产相关
天津市北辰区 2018 年地下水源转换工程	3,900,000.00						3,900,000.00	与资产相关
滨海新区村镇供水规划管网工程	58,283,200.16			149,599.98			58,133,600.18	与资产相关
聚酯水厂至大港供水站联通管	4,757,821.48			113,281.44			4,644,540.04	与资产相关
政府拨入菜篮子工程款	8,437,500.00			468,750.00			7,968,750.00	与资产相关
企业发展扶持金（行唐土地出让金退费扶持）	2,727,958.19			28,317.91			2,699,640.28	与资产相关
中站区财政局拨环保局的专项资金	1,428,571.43	560,000.00		49,714.27			1,938,857.16	与资产相关
二污提标运营补贴款		10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关

石门镇集中供热及管网建设项目		19,000,000.00					19,000,000.00	与资产相关
2020 年大众创业万众创新专项资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
2020 年市级科研专项资金		100,000.00					100,000.00	与收益相关
河北省污水治理与资源化技术创新中心绩效后		800,000.00					800,000.00	与收益相关
新兴污水处理厂运营补贴		2,874,400.00		2,874,400.00				与收益相关
宝坻区人力资源和社会保障局稳岗返还款		74,295.83		74,295.83				与收益相关
天津市宝坻区尔王庄镇政府企业扶持资金		1,732,229.76		1,732,229.76				与收益相关
增值税税收返还		25,766.40		25,766.40				与收益相关
增值税即征即退		3,385,718.65		3,385,718.65				与收益相关
石家庄市医疗保险管理中心医保减征退费		22,391.91		22,391.91				与收益相关
分表计电在线监控项目补贴		8,000.00		8,000.00				与收益相关
石家庄市就业服务中心维稳补贴		141,081.32		141,081.32				与收益相关
稳岗补贴		100,469.21		100,469.21				与收益相关
运营补贴		20,000,000.0		20,000,000.0				与收益相关

		0		0				

其他说明：

注1：龙达水务收到供水配套服务款，分20年转收入。

注2：广达供热收到供热工程建设费，分10年转收入。

注3：收到的供热管网、设施改造资金。

注4：本公司与中国石油天然气管道局有限公司与2018年12月13日签订廊坊基地职工家属区供热资产无偿划转协议，划转涉及固定资产279件，原值76,060,696.83元，累计折旧29,473,603.79元，净值46,587,093.04元。

注5：系三供一业资产接收。

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	352,658,600.00						352,658,600.00

其他说明：

35、资本公积

单位： 元

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）	1,000,460,845.53			1,000,460,845.53
其他资本公积	5,328,622.79			5,328,622.79
反向购买形成的资本公积	94,335,714.65			94,335,714.65
合计	1,100,125,182.97			1,100,125,182.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,395,165.93			57,395,165.93
合计	57,395,165.93			57,395,165.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	493,547,436.19	471,726,577.20
调整后期初未分配利润	493,547,436.19	471,726,577.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,489,039.46	16,836,003.16
应付普通股股利	7,053,172.00	
其他		-2,900,070.18
期末未分配利润	499,983,303.65	485,662,510.18

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元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

38、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	854,181,327.74	637,853,826.65	883,618,897.95	630,500,216.78
其他业务	58,464,583.83	33,365,022.96	48,939,437.72	27,759,207.73
合计	912,645,911.57	671,218,849.61	932,558,335.67	658,259,424.51

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

39、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,024,156.98	847,386.78
教育费附加	463,710.84	382,274.06
房产税	1,412,682.52	7,387,560.14
土地使用税	1,556,706.76	2,716,565.97

车船使用税	31,744.43	30,281.91
印花税	438,449.57	437,460.67
地方教育费附加	309,140.58	252,096.74
水资源税	26,215,556.47	20,109,260.60
环境保护税	676,734.42	937,379.41
防洪费		25,868.90
合计	32,128,882.57	33,126,135.18

其他说明：

40、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,971,753.19	3,824,319.59
职工福利费	193,673.20	525,458.73
社会保险及公积金	775,667.31	1,124,943.75
工会经费及教育经费	0.00	161,265.10
折旧	281,696.91	274,817.94
办公费	850,631.70	514,999.67
车务费	118,714.29	645,745.90
差旅费	257,644.68	635,396.70
会务费	0.00	26,100.00
业务招待费	162,077.57	322,133.20
通讯费	3,191.69	2,135.49
技术服务费	14,680.00	5,947.00
维修费	0.00	22,701.98
宣传费	2,875,287.13	540.00
咨询服务费	748,363.87	173,002.43
劳务费	83,555.86	228,664.46
其他	68,958.06	104,260.75
合计	11,405,895.46	8,592,432.69

其他说明：

41、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	36,676,768.91	35,105,479.44
职工福利费	2,041,230.20	2,488,237.79
社会保险及公积金	6,636,994.69	6,910,834.18
工会经费及教育经费	860,721.61	804,501.35
折旧费	4,073,658.20	3,754,838.33
长期待摊费用摊销	1,530,275.61	1,524,871.13
无形资产摊销	1,361,027.05	708,019.80
房租及物业费	6,116,622.21	5,587,533.88
劳动保护费	19,996.79	43,511.64
办公费	3,006,185.48	1,939,243.28
差旅费	517,860.63	1,141,407.27
通讯费	804,887.13	730,445.09
业务招待费	474,800.30	839,848.12
中介机构费用	5,202,501.50	2,581,407.44
车务费	1,491,178.04	1,828,997.60
会务费	75,917.72	268,433.66
劳务费	4,042,624.01	867,427.59
技术服务费		653,436.29
水电暖费	189,458.36	516,919.34
维修维护费		933,874.55
其他	717,246.03	1,660,909.06
合计	75,839,954.47	70,890,176.83

其他说明：

42、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	1,512,906.08	1,768,725.22
职工薪酬	6,821,634.70	6,042,420.81
折旧费	458,139.42	643,721.76
技术服务费	702,144.94	4,619.54
差旅费	101,134.68	160,536.66
其他	189,757.34	327,456.15

合计	9,785,717.16	8,947,480.14

其他说明：

43、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,849,041.76	91,538,392.62
减：利息收入	6,934,412.60	6,117,619.25
汇兑损失		322,000.00
减：汇兑收益	252,671.49	0.01
其他	2,790,310.27	4,006,925.43
合计	95,452,267.94	89,749,698.79

其他说明：

44、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费	15,663.93	0.00
代收污水处理费返还手续费	276,532.99	0.00
加计扣除增值税	11,022.55	4.95
减免增值税	7,765.76	0.00
供热工程资产接收分摊收入	1,945,017.68	1,063,251.13
接收资产及改造资金	29,313.00	0.00
政府补助	30,402,817.84	7,563,118.24

45、投资收益

单位： 元

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	-2,820,776.16	-1,341,357.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,999.00	
理财收益	59,354.44	
合计	-2,763,420.72	-1,341,357.89

其他说明：

46、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,356,388.35	-549,815.49
应收账款坏账损失	-11,239,171.32	-10,958,531.99
合计	-12,595,559.67	-11,508,347.48

其他说明：

47、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-385,163.76	-385,163.76
合计	-385,163.76	-385,163.76

其他说明：

48、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	74,617.89	27,189.04
处置固定资产损失	-202,718.03	

49、营业外收入

单位： 元

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
违约金及罚款收入	21,651.92	1,000.00	21,651.92
无法支付的款项	6,052.00	416,873.00	6,052.00
其他	297,031.95	661,364.05	297,031.95
合计	324,735.87	1,079,237.05	324,735.87

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

50、营业外支出

单位： 元

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
对外捐赠	65,000.00		65,000.00
违约金、赔偿金及罚款支出	1,170,360.34	1,489,447.82	1,170,360.34
固定资产报废毁损损失		8,529.18	
其他	1,573.00	840.93	1,573.00
合计	1,236,933.34	1,498,817.93	1,236,933.34

其他说明：

51、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,775,611.92	30,612,212.04
递延所得税费用	-22,585,790.15	-2,043,937.42
合计	2,189,821.77	28,568,274.62

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	32,718,036.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,179,509.04
子公司适用不同税率的影响	-7,635,413.83
调整以前期间所得税的影响	17,952.70
非应税收入的影响	-203,928.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,801.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-475,133.74
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	11,872,489.08
权益法核算的投资收益的影响	672,847.97
处置联营公司的影响	-9,781,300.00

税收优惠的影响	-659,776.97
非同一控制下企业合并形成的商誉减值损失的影响	57,774.56
所得税费用	2,189,821.77

其他说明

52、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： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,804,774.25	2,713,733.27
往来款项	111,648,259.03	24,032,944.53
收押金款及投标保证金	5,516,966.25	13,404,498.90
政府补助	74,754,932.55	16,914,206.47
三供一业改造资金	7,019,644.93	8,500,000.00
其他	5,795,221.59	2,778,588.72
合计	206,539,798.60	68,343,971.89

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： 元

项目	本期发生额	上期发生额
房租及物业费	4,569,715.79	6,415,774.06
办公费	3,069,190.95	3,052,285.84
差旅费	909,681.56	1,828,721.38
通讯费	419,431.72	355,460.06
业务招待费	488,094.40	1,176,506.30
咨询费	7,678,836.26	8,408,633.54
车务费	1,344,916.48	2,359,857.72
会务费	7,598.00	30,168.97
技术服务费	1,804,298.15	759,640.49
邮电费及煤水费	792,543.32	1,630,432.06
维修费	1,192,932.90	3,072,272.34
付往来款	17,315,499.38	5,564,099.75
保证金及押金	16,038,884.49	8,782,946.00

其他	16,243,169.73	15,608,985.27
合计	71,874,793.13	59,045,783.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置联营单位支付的现金净额	1,999.00	
合计	1,999.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		12,900,000.00
保证金	10,652,463.87	6,656,156.34
定期存单质押	31,019,250.00	31,639,476.44
合计	41,671,713.87	51,195,632.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	78,539,198.15	93,169,062.30
保证金	754,677.11	2,908,655.09
定期存单质押	74,500,000.00	22,639,476.44
合计	153,793,875.26	118,717,193.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

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	30,528,214.58	29,423,826.26
加：资产减值准备	12,980,723.43	11,893,511.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,884,304.38	68,769,657.91
无形资产摊销	36,271,613.95	34,891,025.52
长期待摊费用摊销	13,059,818.29	6,963,435.52
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）	128,100.14	27,189.04
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		8,668,204.05
财务费用（收益以“－”号填列）	4,576,333.89	91,528,659.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,763,420.72	1,341,357.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,992,266.23	-1,499,883.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	233,477.14	4,080.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	10,785,684.74	-140,379,537.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-250,846,765.36	-51,808,218.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	38,039,683.78	-121,164,525.21
其他		8,493,748.23
经营活动产生的现金流量净额	-65,114,497.99	-52,847,468.83
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	391,774,468.45	661,675,013.39
减：现金的期初余额	660,732,318.26	706,126,357.41
现金及现金等价物净增加额	-268,957,849.81	-44,451,344.02

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	391,774,468.45	660,732,318.26
其中：库存现金	8,058.51	11,755.97

可随时用于支付的银行存款	391,766,409.94	660,720,562.29
三、期末现金及现金等价物余额	391,774,468.45	660,732,318.26

其他说明：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	223,529,018.72	定期存款、银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工工资预储金、内保外债保证金、信用证保证金等
合计	223,529,018.72	--

其他说明：

1、邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司分别与横琴金投国际融资租赁有限公司2016年8月23日签订回租购买合同：

（1）嘉诚环保将其与行唐县兴开建设服务有限公司于2014年2月21日签订的《行唐县第二污水处理厂委托运营合同》、与行唐县环境保护局于2014年10月27日签订的《行唐县玉城污水处理厂委托运营合同》、与柏乡县住房和城乡建设局于2012年5月1日签订的《柏乡县污水处理厂委托运营合同》、与安国市住房和城乡建设局与2013年7月18日签订的《安国市污水处理厂升级改造及再生水利用项目委托运营合同》、与卢龙县城镇建设投资有限公司于2012年10月26日签订的《卢龙县龙凤河水污染综合治理工程委托运营合同》，合同存续期间应收的污水处理服务费设置质押；

（2）邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司将其与肥乡县水利局与2015年12月10日签订的《肥乡县南水北调配套水厂及管网工程PPP项目特许经营合同》合同存续期间应收的水费设置质押；

（3）邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司将其与永年县住房和城乡建设局于2015年6月20日签订的《永年县住房和城乡建设局铁西污水处理厂政府-民营机构-合作（Pubulic-Private-Partnership（PPP)特许权协议》合同存续期间应收的水费设置质押；

（4）质押嘉诚环保持有肥乡嘉诚的股权1500万元，质押嘉诚环保持有永年嘉诚的股权1000万元。

2、安国市嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司于2016年9月23日签订融资回租合同：

（1）安国市嘉诚污水处理有限公司将其与安国市住房和城乡建设局于2016年5月30日签订的《安国市第二污水处理厂（PPP模式）特许经营协议》合同存续期间应收的污水处理服务费设定质押权；

（2）安国市嘉诚污水处理有限公司将其与安国市住房和城乡建设局签订的《安国市污泥处理设施（PPP模式）特许经营协议》合同存续期间应收的污泥处理服务费设定质权。

（3）嘉诚环保工程有限公司将其所持安国市嘉诚污水处理有限公司投资的股权10万元及其派生的权益设定质权。

3、安新县嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司于2017年6月20日签订融资回租合同，安新县嘉诚污水处理有限公司将其于2015年8月签订的《安新县三台镇污水处理厂特许经营协议》项下的污水处理收益权所产生的应收污水处理服务费设定质权。

4、嘉诚环保工程有限公司、滦县中环嘉诚污水处理有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年1月12日签订融资租赁合同（售后回租-联合承租人）：

（1）质押嘉诚环保工程有限公司持有滦县中环嘉诚污水处理有限公司100%的股权4160万元；

（2）嘉诚环保工程有限公司以其于2016年8月27日与滦县恒信基础设施投资有限公司签署的《滦县新建污水处理厂及配套工程特许经营协议》中所产生的12000万元污水处理服务费收益和中水收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押；

5、卢龙县永嘉环境工程有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年5月29日签订融资租赁合同：

（1）卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2016年12月1日与卢龙县人民政府签署的《绿色化工园区处理厂及配套管网工程项目特许经营协议》中所产生的污水处理服务费收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押。

（2）卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2016年12月1日与卢龙县人民政府签署的《西洋河西花台污水处理厂工程项目特许经营协议》中所产生的污水处理服务费收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押。

6、卢龙县永嘉环境工程有限公司与山东鲁岗融资租赁有限公司于2018年12月26日签订融资租赁合同。卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2018年10月21日与卢龙县人民政府签署的《石门镇集中供热及管线建设项目经营协议》中约定的向供热用户收取供热费、政府供热补贴形成的对供热用户、卢龙县人民政府的长期应收款设置质押。

7、嘉诚（焦作）水务有限公司与平安国际融资租赁有限公司2019年1月16日签订融资租赁合同和委托借款合同：

（1）嘉诚（焦作）水务有限公司以其于2011年与焦作市人民政府签订《焦作市工业产业聚集区中站污水处理厂特许经营协议》中所产生的污水处理服务收益设置质押。

（2）质押嘉诚环保工程有限公司持有嘉诚（焦作）水务有限公司70%的股权2345万元。

8、灵寿中环环境工程有限公司与中国农业发展银行灵寿县支行2019年6月14日签订固定资产借款合同，灵寿中环环境工程有限公司以其于2018年11月12日与灵寿县住房和城乡建设局签订《河北省石家庄市灵寿县污水处理厂ppp项目合同》中所产生的全部应收账款设置质押。

9、饶阳嘉阳环保有限公司与中国农业发展银行饶阳县支行2019年6月19日签订固定资产借款合同，饶阳嘉阳环保有限公司以其于2018年12月17日与饶阳县住房和城乡规划建设局签订《饶阳县污水处理厂改扩建ppp项目特许经营协议》中所产生的全部应收账款设置质押。

10、嘉诚环保工程有限公司、涞源县嘉诚污水工程有限公司与中广核国际融资租赁（天津）有限公司2019年12月24日签订融资租赁合同：

（1）质押嘉诚环保对涞源县嘉诚污水工程有限公司的股权5000万元。

（2）以涞源县污水处理厂特许经营协议及涞源县污水处理厂特许经营协议二次补充协议的污水处理收费权及全部收益设置质押。

11、龙达水务于2018年3月23日与中国农业发展银行天津市滨海分行签订《最高额抵押合同》，抵押物为位于滨海新区汉沽水厂路39号的国有建设用地及房屋（构筑物）所有权（权属证明、编号为“津（2016）滨海新区汉沽不动产权第1002329号”），所担保主债权为自2018年3月23日至2028年3月13日止，债务人在抵押权人处办理主合同项下约定业务所形成的的债权，最高债权余额为人民币6,550万元。

12、龙达水务于2019年9月17日与交银租赁有限责任公司（以下简称“交银租赁”）签订《最高额质押合同》，出质标的为本公司拥有合法处分权的水费收费权（即供水过程中产生的全部应收账款），合同约定本公司为交银租赁与本公司自2019年9月11日至2023年12月31日开展融资租赁业务所签订的《融资租赁合同》提供最高额质押担保，质押担保的最高额债权为人民币15,000万元的租赁本金及相应的租息、违约金、赔偿金以及甲方为实现债权而支付的费用（包括处分质押权利所产生的评估、拍卖等费用及诉讼费、执行费、律师费）。

13、渤海股份于2019年9月30日与天津农村商业银行股份有限公司南开支行签订借款协议，贷款金额11798万元，以本公司持有天津水元投资有限公司100%的股权以及天津水元投资有限公司持有的廊坊市广达供热有限公司60%的股权进行质押。

55、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12.71	7.0795	89.98
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	9,150,000.00	7.0795	64,777,425.00

其他说明：

56、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
大邱庄综合污水处理提标改造（注 1）	26,535,245.96	递延收益	578,950.80
天津市滨海新区汉沽财政局（杨家泊）（注 2）	6,001,026.04	递延收益	174,787.14
天津市滨海新区汉沽财政局（城区管网建设补贴）（注 3）	650,000.28	递延收益	19,999.98
天津市滨海新区汉沽财政局（水厂二期）（注 4）	1,257,399.29	递延收益	55,007.46
天津市滨海新区汉沽财政局（聚宝超市）（注 5）	135,999.72	递延收益	4,000.02
天津市滨海新区汉沽财政局（五纬路(一经路至五经路)供水管线）（注 6）	2,090,597.32	递延收益	59,731.38
东风南路延长线供水管网改造工程（注 7）	3,377,224.03	递延收益	93,379.44
河西二连里项目（注 8）	1,243,840.87	递延收益	6,180.54
汉沽五羊里等小区供水管网改造工程（注 9）	5,150,000.00	递延收益	

茶淀村镇供水规划补贴（注 10）	49,630,000.00	递延收益	
汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期工程（注 11）	9,140,000.00	递延收益	
滨海新区汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期户管改造（注 12）	3,480,000.00	递延收益	
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程（注 13）	8,100,000.00	递延收益	
汉沽盐场、农药厂等企业地下水源转换工程（注 14）	2,650,000.00	递延收益	
西堤头镇水源置换工程（注 15）	1,200,000.00	递延收益	
天津市北辰区 2016 年地下水源转换工程（注 16）	7,809,705.04	递延收益	167,350.84
天津市北辰区 2017 年地下水源转换工程（注 17）	3,239,298.29	递延收益	69,413.56
天津市北辰区 2018 年地下水源转换工程（注 18）	3,900,000.00	递延收益	
滨海新区村镇供水规划管网工程（注 19）	58,133,600.18	递延收益	149,599.98
聚酯水厂至大港供水站联通管（注 20）	4,644,540.04	递延收益	113,281.44
政府拨入菜篮子工程款（注 21）	7,968,750.00	递延收益	468,750.00
企业发展扶持金（行唐土地出让金退费扶持）（注 22）	2,699,640.28	递延收益	28,317.91
中站区财政局拨环保局的专项资金（注 23）	1,938,857.16	递延收益	49,714.27
二污提标运营补贴款（注 24）	10,000,000.00	递延收益	
石门镇集中供热及管网建设项目（注 25）	19,000,000.00	递延收益	
新兴污水处理厂运营补贴	2,874,400.00	其他收益	2,874,400.00
宝坻区人力资源和社会保障局稳岗返还款	74,295.83	其他收益	74,295.83
天津市宝坻区尔王庄镇政府企业扶持资金	1,732,229.76	其他收益	1,732,229.76
增值税税收返还	25,766.40	其他收益	25,766.40

2020 年大众创业万众创新专项资金	1,000,000.00	递延收益	
2020 年市级科研专项资金	100,000.00	递延收益	
河北省污水治理与资源化技术创新中心绩效后	800,000.00	递延收益	
增值税即征即退	3,385,718.65	其他收益	3,385,718.65
石家庄市医疗保险管理中心医保减征退费	22,391.91	其他收益	22,391.91
分表计电在线监控项目补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00
石家庄市就业服务中心维稳补贴	141,081.32	其他收益	141,081.32
稳岗补贴	100,469.21	其他收益	100,469.21
运营补贴	20,000,000.00	其他收益	20,000,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

注1：根据天津市静海区发展和改革委员会文件《区发展改革委关于转发市发展改革委关于下达天津市重点流域水环境综合治理2018年中央预算内投资计划的通知》（津静发改投资[2018]3号），2018年金源收到大邱庄综合污水处理厂提标改造项目财政拨款29,430,000.00元。

注2：根据【2009】57号天津市汉沽区人民政府办公室《关于杨家泊物流加工产业园区供水工程项目会议纪要》，为保证杨家泊物流加工产业园区供水工程的建设，区政府承诺自项目开工建设起，连续四年每年按工程投资（3500万元）三年银行同期利率，天津市滨海新区汉沽财政局给与本公司扶持资金补贴。公司共收到资金补贴8,522,500.00元，计入与资产相关的政府补助。

注3：鉴于本公司水费收入主要用于城区管网维护和运营，2011年度天津市滨海新区汉沽财政局对其城区主管网建设给予财政补助1,000,000.00元，从2011年10月起分25年结转。

注4：2012年天津市滨海新区财政局依据津滨发改投资发【2012】122号《关于下达滨海新区2012年第一批重大项目建设专项资金计划的通知》给予本公司汉沽水厂二期改扩建工程财政补贴2,000,000.00元，其中1,399,106.74元用于土建工程，于工程完工后开始计提折旧之月起分20年结转；另外600,893.26元用于设备购置，于完工后开始计提折旧之月起分15年结转。

注5：2012年天津市滨海新区汉沽管委会给予本公司聚宝超市供水工程补贴资金200,000.00元，从2012年7月起分25年结转。

注6：2013年5月10日，滨海新区汉沽财政局下达《关于<五纬路（一经路至五经路）供水工程预算>的审核意见》，给予本公司相关工程补贴，本公司共收到补贴2,904,354.00元，计入与资产相关的政府补助。

注7：2013年5月27日，管委会为确保汉沽城区基础设施配套供水管网项目的建设和居民及时用水委托本公司组织施工，汉沽财政局预拨本公司3,000,000.00元，作为周转资金专项用于供水管网建设。天津市滨海新区财政局于2015年2月向本公司再次拨付东风南路延长线供水管网改造财政补贴1,477,539.00元，累计拨付资金4,477,539.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注8：2015年2月12日天津市滨海新区财政局给予本公司河西二连里项目工程补贴资金1,302,556.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。河西二连里项目部分工程于2015年9月转固，自2015年10月起将与该部分转固资产对应的工程补贴资金309,027元分25年结转。

注9：根据《关于下达滨海新区汉沽五羊里等小区供水管网改造工程2015年度固定资产投资计划的通知》（津滨审批投准[2015]1324号）汉沽财政局于2016年拨付五羊里等小区供水管网改造工程资金5,150,000.00元，本公司将其计入与资产相关的

政府补助。

注10：根据《天津市滨海新区人民政府关于印发滨海新区2016年政府投资计划的通知》（津滨政发[2016]6号）及《关于滨海新区村镇供水规划供水管网工程（茶淀镇）项目建议书的批复》（津滨审批投准[2015]1266号），汉沽财政局于2016年拨付茶淀镇供水管网建设补贴6,630,000.00元。天津市滨海新区建设和交通局分别于2018年1月、2018年11月向本公司拨付滨海新区村镇供水规划供水管网工程（茶淀镇）工程款37,000,000.00元、6,000,000.00元，累计拨付资金49,630,000.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注11：根据《关于印发<2016年滨海新区改善民生20件实事>的通知》（滨党办发[2016]2号），汉沽财政局于2016年拨付汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期工程资金9,140,000.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注12：根据与天津市滨海新区水务局签订的《滨海新区汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期项目实施协议》，天津市滨海新区财政局于2017年拨付滨海新区汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期户管改造资金2,480,000.00元。天津市滨海新区建设和交通局于2018年11月向本公司再次拨付滨海新区汉沽老旧住宅小区供水管网改造工程二期户管改造工程款1,000,000.00元，累计拨付资金3,480,000.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注13：根据《关于实施2016年地下水压采工作的请示》（津滨水报[2016]12号），天津市滨海新区建设和交通局分别于2018年9月、2018年11月向本公司拨付汉沽街田华里小区供水管网改造工程款5,400,000.00元、2,700,000.00元，累计拨付资金8,100,000.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注14：根据《关于汉沽盐场、农药厂等企业地下水源转换工程实施方案的批复》（津滨审批投准[2018]1489号），天津市滨海新区财政局与2019年11月21日向本公司拨付汉沽盐场、农药厂等企业地下水源转换工程款2,650,000.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注15：根据天津市北辰区水务局办公室《关于控制地面沉降实施西堤头镇水源置换工程建设资金的请示》，为减缓西堤头镇地区沉降速度，实施西堤头镇工业园区地下水水源井封闭及水源置换建设工程，2016年5月26日收到天津市北辰西堤头镇人民政府给予该项目补贴款120万元。

注16：根据津辰审投[2016]222号《关于北辰区地下水水资源转换工程（天津宜达水务有限公司服务范围）项目立项的批复》，2018年收到天津市北辰区水务局拨付工程补贴款6,990,700.56元，2019年1月收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款1,367,661.72元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注17：根据津辰审投[2017]309号《关于北辰区地下水水资源转换工程（2017年天津宜达水务有限公司服务范围）项目建议书的批复》，2018年收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款2,536,942.64元，2019年1月收到天津市北辰区水务局拨付的相关补贴款927,509.33元，宜达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注18：根据津辰审投[2018]253号《关于2018年天津市北辰区地下水水资源转换工程（天津宜达水务有限公司服务范围）项目建议书的批复》，2019年5月收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款3,900,000.00元，本公司将其计入与资产相关的政府补助。

注19：根据天津市滨海新区行政审批局文件《关于滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目建议书》的批复，本公司将收到的“滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目专项补贴”748万元计入递延收益，按照固定资产计提折旧的年限25年分期确认政府补助，本年计入其他收益299,199.96元。根据本公司向天津市滨海新区水务局提交的《关于天津市滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目财政拨款事项的申请》，2017年新增供水管网工程补助金额900万元，2018年新增供水管网工程补助金额4300万元。

注20：根据津滨政纪[2011]78号关于研究老旧住宅小区供水管网改造工作的会议纪要，本公司将收到的聚酯水厂至大港供水站联通管改造工程的20%的补助款5,664,073.00元计入递延收益，按照固定资产计提折旧的年限25年分期确认政府补助。

注21：依据天津市农业综合开发办公室《关于宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目实施计划的批复》(津农综[2011]85号)和宁河县农业综合开发办公室《关于下达宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目及资金的通知》(宁农综[2011]30号)，本公司于2011年和2012年分别收到宁河财政局拨付的菜篮子工程款项800万元和700万元。

注22：河北行唐经济区管委会与嘉诚环保工程有限公司于2018年11月15日签订《行唐经济开发区供水工程特许经营补充协议》，在嘉诚环保工程有限公司完成土地招拍挂手续并取得国有建设土地使用证后，河北行唐经济管委会给于扶持企业发展资金支持。

注23：焦作市财政局焦财预（2018）281号《焦作市财政局关于下达2018年水污染防治专项资金预算的通知》，为支持市水

污染防治和水生态环境治理，下达2018年水污染防治专项资金，项目内容为中站区污水处理厂一期二阶段工程项目306万元。2019年度实际收到150万元相关款项。

注24：根据2019月12月12日安国市住房和城乡建设局文件安住建（2019）143号《安国市住房和城乡建设局关于第二污水厂运营优化（提标改造）项目专项资金申请》，安国市决定在原有《特许经营协议》基础上签订《补充协议》，由嘉诚环保公司对第二污水处理厂实施提标改造的投资建设。项目专项省级资金1500万元，已实际到位1000万元。

注25：秦皇岛市财政局文件秦财建（2019）177号《秦皇岛市财政局关于调整中央水污染防治专项资金的通知》将中央水污染防治资金拨付至卢龙县，专项用于绿色化工园林污水处理厂项目。已到位1900万元。

八、合并范围的变更

1、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：

2020年1月新设成立涞源县嘉源环境工程有限公司；2020年4月新设成立天津市泉达水务有限公司；2020年4月新设成立渤海恒铄实业有限公司；2019年9月新设成立天津铸福中医诊所有限公司。

2020年3月注销天津中环嘉诚环保工程有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
天津市滨海水业集团有限公司	天津	天津	管道输水运输；水供应以及相关水务服务	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市安达供水有限公司	天津	天津	自来水生产、供应；		96.72%	非同一控制下企业合并
天津龙达水务有限公司	天津	天津	自来水生产、供应；		56.72%	非同一控制下企业合并
天津瀚博建筑工程有限公司	天津	天津	供水工程施工		100.00%	非同一控制下企业合并
天津宜达水务有限公司	天津	天津	自来水生产、供应；		100.00%	非同一控制下企业合并
天津泰达水务有限公司	天津	天津	供水工程建设；水工业新产品、新水源开发与利用		60.00%	非同一控制下企业合并
天津坤洁企业管	天津	天津	物业管理服务、		100.00%	非同一控制下企

理咨询有限公司			劳务服务			业合并
天津市滨生源科技发展有限公司	天津	天津	工程施工、商品销售	100.00%		新设
天津市多源节能产业发展有限公司	天津	天津	节能环保、清洁能源项目的设计、建设、运营服务	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市润达环境治理服务有限公司	天津	天津	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市润达金源水务有限公司	天津	天津	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
广西宇润环境治理服务有限公司	广西	广西	污水处理		65.00%	新设
天津市润达清源污水治理服务有限公司	天津	天津	污水处理		100.00%	新设
新乐市嘉润达污水处理有限公司	新乐市	河北省石家庄市新乐市	污水处理		100.00%	新设
新乐市诚润污水处理有限公司	新乐市	河北省石家庄市新乐市	污水处理		100.00%	新设
天津市翔升商贸有限公司	天津	天津	商品销售	100.00%		新设
天津市爱可迅科技有限公司	天津	天津	信息技术服务及相关产品销售	70.00%		新设
天津铸福健康信息咨询有限公司	天津	天津	健康服务	100.00%		新设
天津市雍泉水务有限公司	天津	天津	自来水生产、供应	100.00%		新设
嘉诚环保工程有限公司	河北省	河北省	环境工程设计、施工及工程总承包；环保设施运营管理	55.00%		非同一控制下企业合并
涞源县嘉诚污水工程有限公司	河北省保定市	河北省保定市	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
保定市中环嘉诚污水处理有限公司	河北省保定市	河北省保定市	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
邯郸市永年区嘉诚污水处理有限	河北省邯郸市	河北省邯郸市	污水处理		100.00%	非同一控制下企

公司						业合并
滦州市中环嘉诚污水处理有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
沙河市嘉诚环境工程有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	污水处理	40.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
安国市嘉诚污水处理有限公司	安国市	安国市	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	自来水生产、供应		100.00%	非同一控制下企业合并
安新县嘉诚污水处理有限公司	河北省保定市	河北省保定市	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
行唐县嘉诚水务有限公司	行唐县	行唐县	自来水生产、供应		100.00%	非同一控制下企业合并
北京中环嘉诚环境工程有限公司	北京市	北京市	水污染治理，废气治理；专业承包；销售机械设备、电子产品		100.00%	非同一控制下企业合并
卢龙县永嘉环境工程有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	环境工程设计、污染治理；环境污染治理；污水处理设施运营管理及维护		90.00%	非同一控制下企业合并
天津市滨联供水有限公司	天津市	天津市	天然水收集与分配		100.00%	新设
天津朴道水处理科技有限公司	天津市	天津市	净水设备、水处理设备、销售、租赁、维护	70.00%		新设
天津广源热力有限公司	天津市	天津市	供热服务		60.00%	新设
唐山市嘉清环境工程有限公司	唐山市	唐山市	污水处理		100.00%	新设
饶阳嘉阳环保有限公司	衡水市饶阳县	衡水市饶阳县	污水处理		100.00%	新设
灵寿县中环环境工程有限公司	河北省石家庄市灵寿县	河北省石家庄市灵寿县	污水处理		100.00%	新设
嘉诚（焦作）水务有限公司	焦作市	焦作市	污水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
津滨仪表科技（宁波）有限公	浙江省宁波市	浙江省宁波市	智能仪表、智能		100.00%	新设

司			水表等销售			
渤海宏铄衡水清洁技术有限公司	衡水市	衡水市	危险废物治理（凭许可证经营）；固体废物治理	60.00%		新设
天津水元投资有限公司	天津市	天津市	对水务行业进行投资及其资产管理；建设项目咨询服务	100.00%		同一控制下企业合并
廊坊市广达供热有限公司	廊坊市	廊坊市	热电供热；供热设施建设、热力输配、供热管理、服务		60.00%	同一控制下企业合并
沙河市嘉辉环境工程有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	污水处理		100.00%	新设
沙河市嘉清环境工程有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	污水处理		100.00%	新设
安国市嘉清环境工程有限公司	安国市	安国市	污水处理		100.00%	新设
天津铸福中医诊所有限公司	天津市	天津市	诊所服务		100.00%	新设
涞源县嘉源环境工程有限公司	河北省保定市涞源县	河北省保定市涞源县	污水处理		100.00%	新设
天津市泉达水务有限公司	天津市	天津市	自来水生产、供应		100.00%	新设
渤海恒铄实业有限公司	天津市	天津市	各类工程建设活动	100.00%		新设

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： 元

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
嘉诚环保工程有限公司	45.00%	2,588,299.02		381,942,785.62

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： 元

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
嘉诚环保工程有限公司	1,969,842,812.98	1,746,026,393.14	3,715,869,206.12	2,189,945,973.94	587,983,576.35	2,777,929,550.29	1,918,417,579.42	1,792,615,923.53	3,711,033,502.95	2,157,460,571.41	623,578,791.89	2,781,039,363.30

单位： 元

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
嘉诚环保工程有限公司	291,315,709.02	5,751,775.59	5,751,775.59	10,683,758.62	298,558,309.02	1,302,010.72	1,302,010.72	25,503,310.71

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津市南港工业区水务有限公司	天津市	天津市	工业企业用水及相关水务服务等		49.00%	权益法
天津滨海旅游区水务发展有限公司	天津市	天津市	工业企业用水及相关水务服务等		40.00%	权益法
锐鑫智（武汉）投资管理有限公司	武汉市	武汉市	股权投资；受托管理私募股权投资基金	20.00%		权益法
锐鑫智（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）	天津	天津	投资管理、投资咨询	96.77%		权益法
青龙满族自治县嘉盛旅游产业发	河北省	河北省	旅游开发服务；旅游咨询服务		49.00%	权益法

展有限公司			等；			
廊坊新达能源有限公司	河北省	河北省	批发业		49.00%	权益法

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）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南港水务	旅游区水务	南港水务	旅游区水务
流动资产	15,464,413.99	47,374,083.56	8,274,956.80	43,248,615.40
非流动资产	124,121,331.46	143,029,545.12	127,510,065.67	145,674,690.67
资产合计	139,585,745.45	190,403,628.68	135,785,022.47	188,923,306.07
流动负债	58,801,451.87	148,143,187.20	49,379,911.24	146,743,038.36
非流动负债		19,218,300.00		19,218,300.00
负债合计	58,801,451.87	167,361,487.20	49,379,911.24	165,961,338.36
归属于母公司股东权益	80,784,293.58	23,042,141.48	86,405,111.23	22,961,967.71
按持股比例计算的净资产份额	39,584,303.85	9,216,856.59	42,338,504.50	9,184,787.08
对联营企业权益投资的账面价值	39,584,303.85	9,216,856.59	42,338,504.50	9,184,787.08
营业收入	8,060,766.51	11,264,444.81	8,412,468.84	15,595,826.80
净利润	-5,620,817.65	80,173.77	-3,997,029.55	934,425.91
综合收益总额	-5,620,817.65	80,173.77	-3,997,029.55	934,425.91

其他说明

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	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	38,993,252.41	37,621,897.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-98,645.02	243,416.23

--综合收益总额	-98,645.02	243,416.23

其他说明

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			26,875,487.23	26,875,487.23
应收款项融资			9,257,263.12	9,257,263.12
持续以公允价值计量的资产总额			36,132,750.35	36,132,750.35
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

1、应收款项融资：因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用账面价值作为公允价值。

2、其他权益工具投资：因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
天津市水务局引滦入港工程管理处	天津市河西区友谊北路合众大厦 B 座 601	事业单位	771 万元	22.46%	22.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津市水务局。

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企业集团的构成。

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重要的合营企业或联营企业。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津市南港工业区水务有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津滨海旅游区水务发展有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
青龙满族自治县嘉盛旅游产业发展有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津泰达投资控股有限公司	持股 5%以上法人
天津市水利经济管理办公室	持股 5%以上法人
天津滨水检测技术有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市金帆工程建设监理有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
李华青	持股 5%以上自然人股东
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	持有公司 5%股份以上的自然人股东的一致行动人

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

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津市金帆工程建设监理有限公司	监理费				27,000.00
天津华泰龙淡化海水有限公司	采购淡化海水	38,691,402.07			35,335,122.24
天津滨水检测技术有限公司	水质检测服务	472,975.47			436,700.41
天津市水务局引滦入港工程管理处	利息费用	2,446,705.21			

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市南港工业区水务有限公司	销售原水	2,290,567.36	2,106,243.68
天津市南港工业区水务有限公司	提供劳务	230,869.81	124,573.58
天津滨海旅游区水务发展有限公司	提供劳务	334,282.08	333,481.14
天津滨海旅游区水务发展有限公司	销售自来水	11,595,700.19	13,645,691.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联方的交易定价，遵循市场定价原则；如果该产品无市场价格可供参考，则按公平、公开、公允、平等、自愿、等价、有偿的原则由双方协商确定，原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。交易额为不含税金额。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
天津市水务局引滦入港工程管理处	天津市滨海水业集团有限公司	其他资产托管	2016 年 03 月 31 日	2036 年 03 月 30 日	市场定价	24,287,618.67

关联托管/承包情况说明

渤海股份控股股东天津市水务局引滦入港工程管理处（以下简称“入港处”）与中国石化集团资产经营管理有限公司天津石化分公司（以下简称“天津石化”）签订《天津石化社区供水移交协议》，经原协议甲方天津石化同意，入港处决定将天津石化社区和生活区供水业务委托我公司全资子公司天津市滨海水业集团有限公司（以下简称“滨海水业”）运营管理，由滨海水业或其指定的下属企业承担和承接社区和生活区城市供水社会职能。入港处是我公司的控股股东，故本次交易构成关联交易。公司于2015年12月25日召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于全资子公司与控股股东签订委托运营合同暨关联交易的议案》。

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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
嘉诚环保工程有限公司	174,000,000.00	2017 年 04 月 26 日	2020 年 04 月 25 日	是
沙河市嘉诚环保工程有限公司	72,000,000.00	2017 年 04 月 27 日	2022 年 04 月 26 日	否
沙河市嘉诚环保工程有限公司	2,771,160.00	2017 年 10 月 20 日	2020 年 10 月 20 日	否
卢龙县永嘉环境工程有限公司	49,027,602.45	2018 年 05 月 30 日	2023 年 05 月 30 日	否
卢龙县永嘉环境工程有限公司	6,077,888.45	2018 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 25 日	否
天津市润达金源水务有限公司	39,800,000.00	2018 年 02 月 05 日	2030 年 02 月 01 日	否
嘉诚环保工程有限公司	53,466,100.32	2018 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	否
嘉诚环保工程有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 18 日	是
嘉诚环保工程有限公司	45,000,000.00	2019 年 03 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	是
嘉诚环保工程有限公司	35,000,000.00	2019 年 04 月 26 日	2020 年 04 月 26 日	是
嘉诚环保工程有限公司	21,000,000.00	2019 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 07 日	是
嘉诚环保工程有限公司	10,000,000.00	2019 年 10 月 12 日	2020 年 10 月 11 日	否
嘉诚环保工程有限公司	38,450,000.00	2019 年 08 月 27 日	2020 年 08 月 26 日	否
嘉诚环保工程有限公司	47,500,000.00	2019 年 07 月 25 日	2020 年 07 月 19 日	否
嘉诚环保工程有限公司	22,500,000.00	2019 年 11 月 08 日	2020 年 11 月 07 日	否
嘉诚环保工程有限公司	20,000,000.00	2019 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 14 日	否
嘉诚环保工程有限公司	57,024,604.18	2019 年 12 月 25 日	2027 年 12 月 24 日	否
嘉诚环保工程有限公司	10,000,000.00	2020 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 07 日	否
嘉诚环保工程有限公司	80,000,000.00	2020 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 07 日	否
嘉诚环保工程有限公司	169,000,000.00	2020 年 04 月 24 日	2021 年 04 月 23 日	否
嘉诚环保工程有限公司	45,000,000.00	2020 年 03 月 17 日	2021 年 03 月 17 日	否
嘉诚环保工程有限公司	35,000,000.00	2020 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 22 日	否
嘉诚环保工程有限公司	30,000,000.00	2020 年 04 月 17 日	2021 年 04 月 16 日	否
嘉诚环保工程有限公司	30,000,000.00	2020 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 28 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行

					完毕
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	8,999,840.00	2015/3/4	2023/3/4	否
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	6,000,000.00	2019/7/22	2020/7/22	否
天津龙达水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	2,000,000.00	2020/5/29	2021/5/29	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	85,080,000.00	2019/9/17	2023/9/15	否
李华青	嘉诚环保工程有限公司	55,000,000.00	2019/11/1	2020/10/29	否
嘉诚环保，李华青	邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司	4,075,795.07	2016/8/26	2022/8/26	否
嘉诚环保，李华青	邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司	12,261,413.78	2016/8/26	2022/8/26	否
李华青、嘉诚环保、北京公司	安国市嘉诚污水处理有限公司	40,196,183.67	2016/9/28	2022/9/28	否
嘉诚环保	沙河市嘉诚环保工程有限公司	108,000,000.00	2017/4/27	2022/4/26	否
嘉诚环保	沙河市嘉诚环保工程有限公司	4,156,740.00	2017/10/20	2020/10/20	否
李华青	嘉诚焦作水务有限公司	19,390,104.29	2019/1/16	2024/1/16	否
嘉诚环保	灵寿县中环环境工程有限公司	146,719,400.00	2019/6/20	2037/6/21	否
嘉诚环保	饶阳嘉阳环保有限公司	50,500,000.00	2019/6/19	2034/6/18	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市滨生源科技发展有限公司	2,400,000.00	2020/3/20	2020/9/16	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	28,360,000.00	2020/3/24	2021/3/24	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津龙达水务有限公司	15,881,600.00	2020/3/27	2021/3/1	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市安达供水有限公司	9,672,000.00	2020/4/2	2021/4/2	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市润达环境治理服务有限公司	10,000,000.00	2020/4/9	2021/4/8	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市滨生源科技发展有限公司	10,000,000.00	2020/5/29	2021/5/25	否
天津市滨海水业集团有限公司	天津市安达供水有限公司	29,016,000.00	2020/6/18	2021/6/14	否

（4）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津市水务局引滦入港	102,450,000.00	2019 年 06 月 25 日	2022 年 06 月 24 日	

工程管理处				
拆出				

（5）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,688,604.00	2,536,700.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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	天津市南港工业区水务有限公司	16,166,877.85	1,962,031.08	13,494,154.45	1,084,004.70
应收账款	天津滨海旅游区水务发展有限公司	11,643,152.80	337,296.65	4,091,767.10	274,812.05
其他应收款	天津曼荼罗软件有限公司	15,000.00	4,000.00	15,000.00	3,000.00

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津滨水检测技术有限公司	141,950.00	281,150.00
应付账款	天津市金帆工程建设监理有限公司	411,647.98	550,362.98
应付利息	李华青	33,833.33	33,833.33
应付股利	李华青		263,740.00
应付股利	石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）		3,027,930.00
应付利息	天津市水务局引滦入港工程管理处	2,595,400.00	
其他应付款	青龙满族自治县嘉盛旅游产业发展有限公司	225,948.00	225,948.00
其他应付款	天津市水务局引滦入港工程	102,450,000.00	105,528,178.12

	管理处		
其他应付款	天津市水务局引滦入港工程管理处	8,151,568.00	8,151,568.00
长期应付款	天津泰达投资控股有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
长期应付款	天津市水务局	40,000,000.00	40,000,000.00

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债详见“关联担保情况”。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

经天津市财政局《关于核定市水务局所属天津市水利勘察设计院、天津市水务局引滦入港工程管理处转企改制后国家资本金的批复》（津财资[2020]51 号）及天津市水务局《关于核定天津市水务局引滦入港工程管理处转企改制后国家资本金的通知》（津水财审[2020]22 号）的批复，同意公司控股股东入港处转企改制为有限责任公司，由天津国兴资本运营有限公司履行出资人（股东）职责。本次入港处改制完成后，天津市水务局不再为公司的实际控制人。

十四、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： 元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,826.85	100.00%	29,765.37	13.60%	189,061.48	148,826.85	100.00%	7,441.34	5.00%	141,385.51
其中：										
以账龄表为基础预期信用损失组合	148,826.85	100.00%	29,765.37	20.00%	119,061.48	148,826.85	100.00%	7,441.34	5.00%	141,385.51

按其他信用风险特征计提坏账准备	70,000.00				70,000.00					
合计	218,826.85	100.00%	29,765.37	13.60%	189,061.48	148,826.85	100.00%	7,441.34	5.00%	141,385.51

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：29,765.37

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
以账龄表为基础预期信用损失组合	148,826.85	29,765.37	20.00%
合计	148,826.85	29,765.37	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	70,000.00
1-6 个月	70,000.00
6 个月-1 年	
2 至 3 年	148,826.85
合计	218,826.85

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	7,441.34	22,324.03				29,765.37
按单项计提						
合计	7,441.34	22,324.03				29,765.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	148,826.85	68.01%	29,765.37
2	55,000.00	25.13%	
3	15,000.00	6.86%	
合计	218,826.85	100.00%	

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,166,870.50	301,031.25
其他应收款	222,300,720.00	173,300,720.00
合计	225,467,590.50	173,601,751.25

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他	3,166,870.50	301,031.25
合计	3,166,870.50	301,031.25

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金		
押金	1,800.00	1,800.00
备用金		
往来款	222,300,000.00	173,300,000.00
其他		
合计	222,301,800.00	173,301,800.00

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		1,080.00		1,080.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额		1,080.00		1,080.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	222,300,000.00
1-6 个月	66,000,000.00
6 个月-1 年	156,300,000.00
3 年以上	1,800.00
4 至 5 年	1,800.00
合计	222,301,800.00

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提	1,080.00					1,080.00
合计	1,080.00					1,080.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
1	往来款	135,200,000.00	1-6 个月：35,000,000.00；6 个月-1 年：100,200,000.00	60.82%	
2	往来款	40,100,000.00	1-6 个月：5,000,000.00；6 个月-1 年：35,100,000.00	18.04%	
3	往来款	21,000,000.00	6 个月-1 年：8,000,000.00；3 年以上：13,000,000.00	9.45%	
4	往来款	20,000,000.00	1-6 个月	9.00%	
5	往来款	6,000,000.00	1-6 个月	2.70%	
合计	--	222,300,000.00	--	100.00%	

3、长期股权投资

单位： 元

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	2,376,164,435.12		2,376,164,435.12	2,331,302,463.46		2,331,302,463.46
对联营、合营企业投资	79,530,040.13		79,530,040.13	79,599,183.34		79,599,183.34
合计	2,455,694,475.25		2,455,694,475.25	2,410,901,646.80		2,410,901,646.80

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津市滨海水业集团有限公司	1,156,657,288.83	146,993,700.00				1,303,650,988.83	
天津市多源节能产业发展有限公司	43,000,000.00					43,000,000.00	
天津市润达环境治理服务有限公司	146,993,700.00		146,993,700.00			0.00	
天津市翔升商贸有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天津铸福健康信息咨询有限公司	36,200,000.00	3,500,000.00				39,700,000.00	
天津市爱可迅科技有限公司	1,960,000.00					1,960,000.00	
天津市雍泉水务有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
嘉诚环保工程有限公司	872,008,732.18					872,008,732.18	
天津市滨生源科技发展有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
天津朴道水处理科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
渤海宏铄衡水清洁技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
天津水元投资有限公司	41,482,742.45					41,482,742.45	
渤海恒铄实业有限公司		41,361,971.66				41,361,971.66	
合计	2,331,302,463.46	191,855,671.66	146,993,700.00			2,376,164,435.12	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
锐鑫智（武汉）投资管理有限公司	281,303.12			59,627.07						340,930.19	
沙河市嘉诚环境工程有限公司	46,235,348.57			-18,644.62						46,216,703.95	
锐鑫智（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）（注）	33,082,531.65			-110,125.66						32,972,405.99	
小计	79,599,183.34			-69,143.21						79,530,040.13	
合计	79,599,183.34			-69,143.21						79,530,040.13	

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,047,169.70	851,073.96	3,023,584.78	811,831.70
合计	3,047,169.70	851,073.96	3,023,584.78	811,831.70

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

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		10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-69,143.21	-562,169.99
合计	-69,143.21	9,437,830.01

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-123,911.61	
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）	7,988,730.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-482,009.83	
减：所得税影响额	963,164.50	
少数股东权益影响额	1,065,263.43	
合计	5,354,380.99	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.0382	0.0382
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40%	0.0231	0.0231

第十二节 备查文件目录

（一）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。
（二）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。