

北京碧水源科技股份有限公司

BEIJING ORIGINWATER TECHNOLOGY CO., LTD.



2012年半年度报告

股票代码：300070

股票简称：碧水源

披露日期：2012年7月26日

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	3
三、董事会报告.....	7
四、重要事项.....	21
五、股本变动及股东情况.....	32
六、董事、监事和高级管理人员.....	36
七、财务会计报告.....	39
八、备查文件目录.....	151

一、重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司不存在董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

三、公司2012年半年度报告已经公司第二届董事会第三十七次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

四、公司半年度财务报告未经审计。

五、公司负责人文剑平先生、主管会计工作负责人何愿平先生及会计机构负责人王淑琴女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A股代码	300070	B股代码	
A股简称	碧水源	B股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京碧水源科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	碧水源		
公司的法定英文名称	BEIJING ORIGINWATER TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	BOW		
公司法定代表人	文剑平		
注册地址	北京市海淀区生命科学园路23-2碧水源大厦		
注册地址的邮政编码	102206		
办公地址	北京市海淀区生命科学园路23-2碧水源大厦		
办公地址的邮政编码	102206		
公司国际互联网网址	www.originwater.com		
电子信箱	IR@originwater.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何愿平	张 兴
联系地址	北京市海淀区生命科学园路23-2碧水源大厦	北京市海淀区生命科学园路23-2碧水源大厦
电话	010-88465890	010-88465890
传真	010-88434847	010-88434847
电子信箱	IR@originwater.com	IR@originwater.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

4、持续督导机构（如有）

第一创业摩根大通证券有限责任公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	466,208,037.87	199,774,476.17	133.37%
营业利润（元）	118,633,067.69	69,263,604.60	71.28%
利润总额（元）	121,261,742.71	70,114,549.81	72.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,667,424.14	60,015,836.30	34.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,514,956.37	59,784,162.34	31.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-204,311,142.52	-126,836,545.37	-61.08%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	4,445,564,304.90	4,411,799,488.74	0.77%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,460,468,700.32	3,389,276,477.78	2.10%
股本（股）	549,780,000	323,400,000	70%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.15	0.19	-21.05%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.19	-21.05%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.18	-22.22%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.43%	2.03%	0.40%
加权平均净资产收益率（%）	2.45%	2.03%	0.42%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.36%	2.02%	0.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.38%	2.02%	0.36%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.37	-0.39	5.13%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.05	10.09	-40.04%
资产负债率（%）	22.16%	23.18%	-1.02%

2、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
不适用			

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,628,675.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变		

动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-81,906.00	
所得税影响额	-394,301.25	
合计	2,152,467.77	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
不适用		

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司按照董事会年初制定的年度经营计划，坚持“诚信为基、创新为力、追求完美、成就卓越”的立业方针，秉承“传承社会责任、演绎生态文明”的企业精神，以技术创新为基础，以市场需求为先导，紧紧抓住国家实施节能减排、发展循环经济政策和加快水污染控制与治理、解决水资源短缺与饮用水不安全问题的良好机遇，特别是抓住国家多地区对高品质再生水有刚性需求以及公司上市后的难得机会，继续专注于主营业务发展，深化和巩固在膜技术领域的行业领先地位，积极拓展市场，加大技术研发投入，扩大产能和服务规模，提升现有产品的品质与技术服务水平，进一步增强产品和服务的竞争力，并取得了较好经营成果。

2012年上半年，公司实现营业收入466,208,037.87元，同比增长133.37%；实现利润总额121,261,742.71元，同比增长72.95%；实现净利润80,667,424.14元，同比增长34.41%。尽管公司所处的行业存在业务的季节性特点，一般上半年主要从事项目规划、技术方案准备及设计等准备工作，项目实施及收入确认主要集中在下半年，特别是第四季度，但公司在2012年上半年的业绩仍取得了较好的增长。上述指标增长的主要原因是公司利用自身技术创新与经营实力的优势实现了业务的不断扩大以及全国市场的强势开拓，形成了自身固有的发展模式以及核心部件膜材料大规模生产与完全自给的有效结合，同时合理地控制成本与费用，使公司整体经营业绩持续增长。在目前较好的政策与市场环境下，特别是膜技术逐渐成为解决我国水脏、水少、饮水不安全问题主流技术后的大好形势下，预计本年度公司仍将保持去年的快速增长态势。

在市场方面，公司抓住了国家节能减排、水资源严格管理、饮用水指标升级等政策落实的大好机会，通过碧水源的市场模式，推动膜技术成为我国解决水污染、水资源短缺、饮水不安全问题的核心技术，并在我国多个地区与行业的全面和大规模应用，特别是在北京地区、环太湖地区、环滇池地区、海河流域、南水北调及西部缺水地区等我国水环境敏感地区的污水处理厂提标升级与新建扩容改造工程中成为了骨干力量，并进一步巩固了公司在国内膜技术领域及污水资源化领域的领军者地位。

公司稳定耕耘，在北京、云南、江苏、内蒙古等已有市场的基础上，上半年又通过对新疆科发环境资源股份有限公司增资成功进入了新疆水务市场，继续延续独特的“碧水源”

模式，推动公司膜技术进入了新的地区水务市场，为公司未来的快速发展奠定了坚实基础；在研发与自主创新方面，公司在超/微滤膜制造技术、膜组器设备技术、MBR与CMF应用工艺技术等以膜技术为核心的技术开发领域进一步取得进展，并处于行业领先地位。低压反渗透RO生产技术完成中试，新一代超/微滤膜、脉冲曝气技术、新一代家庭迷你水工厂等创新产品的研发取得了成功。同时，公司还作为牵头人承担了国家水专项、863等多个国家级科研项目，成功实现了公司研发方向与国家科研规划的完全融合；在膜材料与核心设备生产方面，公司利用自身研发的技术，建成了年产200万平方米增强型PVDF中空纤维微滤膜以及年产100万平方米的中空纤维超滤膜生产技术，提高了产品品质，降低了产品成本，成为目前全球领先的超/微滤膜制造商之一；公司承担的与日本三菱丽阳株式会社合资的膜生产线也正在顺利地建设中。同时，公司在管理、品牌、人力资源等领域均取得进展，公司的管理水平不断提升，员工数量大幅增加，公司品牌已成为行业内的著名品牌，并取得了社会一致认可。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

单位：万元

单位名称	营业收入	净利润	总资产	净资产
	2012.01-06	2012.01-06	2012.06	2012.06
江苏碧水源环境科技有限责任公司	553.70	24.02	10,141.97	7,816.60
北京碧水源膜科技有限公司	20,054.81	3,801.75	26,898.57	15,581.54
北京碧水源净水科技有限公司	712.57	0.84	1,717.77	604.01
北京碧水源环境科技有限公司	750.00	548.40	8,847.79	8,821.85
北京碧水源环境工程有限公司	188.44	-133.92	2,463.07	2,323.03
北京碧水源博大水务科技有限公司	4.00	-24.99	4,992.72	4,941.64
北京久安建设投资集团有限公司	22,946.51	2,029.02	25,342.23	14,202.11
湖南碧水源环保科技有限公司	0.00	-49.92	1,522.88	1,512.67
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	0.00	-76.06	380.08	379.48
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	190.28	6.28	17,657.71	6,777.30

昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	0.00	-157.19	48,860.28	1,959.83
云南水务产业投资发展有限公司	7,195.97	759.75	269,776.78	126,588.90
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	0.00	-429.34	5,222.27	5,199.85
南京城建环保水务投资有限公司	0.00	198.99	16,127.46	15,263.27
内蒙古东源水务科技发展有限公司	0.00	-121.58	5,999.44	5,090.67
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	18.43	-46.13	11,976.66	11,953.87

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
环保行业	466,208,037.87	301,811,195.24	35.26%	133.37%	184.04%	11.5%
分产品						
污水处理整体解决方案	231,252,049.64	113,607,053.66	50.87%	42.18%	48.41%	2.06%
净水器销售	6,957,967.55	3,647,033.52	47.58%	109.59%	100.75%	2.31%
给排水工程	227,998,020.68	184,557,108.06	19.05%	574.45%	561.77%	1.55%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司主营业务收入为46,620.80万元，比上年同期增长133.37%，得益于公司大力拓展市场。其中污水处理整体解决方案营业收入较上年同期增加6,860.22万元，增加了42.18%，主要是公司业务在多个地区全面推进，总体工程项目业务量增加所致；净水器销售收入较上年同期增加363.82万元，增加了109.59%，主要是子公司北京碧水源净水科技有限公司生产的净水器系列新产品研发与市场开拓进一步增强，品牌认知度进一步提高而增加了销售额所致；给排水工程建设收入较上年同期增加19,419.32万元，主要是下属子公司北京久安建设投资集团有限公司的给排水工程项目收入进一步增加所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内，污水处理及污水资源化整体解决方案仍是公司的核心业务及利润来源，其毛利率也保持相对稳定的水平；净水器销售毛利率47.58%，较去年同期增长2.31%，主要是净水器产品由于规模化生产，产品质量稳定，故生产成本降低所致；

报告期内，公司综合毛利率为35.26%，较去年同期下降11.55%，主要是子公司北京久安建设投资集团有限公司承担了部分给排水工程，该部分毛利率相对较低而导致综合毛利率降低。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
北京地区	264,663,882.76	326.76%
外埠地区	201,544,155.11	46.30%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司在北京地区实现的收入为26,466.39万元，比上年同期增加20,264.75万元，增加了326.76%，主要原因一方面是公司持续拓展北京区域的业务，并取得较好业绩；另一方面并表的子公司北京久安建设投资集团有限公司其主要业务在北京，带来北京地区收入大幅增长所致。公司外埠地区实现收入20,154.42万元，比去年同期增加6,378.60万元，增加了46.30%，主要原因是对外埠市场多地开拓的结果所致。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务为污水处理整体解决方案，报告期营业收入较上年同期增加6,860.22万元，增加了42.18%，主要是公司业务在多个地区全面推进，总体工程项目业务量增加所致。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

公司所处行业的发展趋势

1、国家政策有利于水处理行业发展

随着国家“十二五”规划的实施以及国家节能减排政策的进一步推进，特别是在2011年刚刚推出的国家4万亿水利建设计划，为水处理行业特别是污水资源化行业带来了难得的发展机遇。水污染治理要求迫切，污水处理与污水资源化市场巨大，我国水污染治理水平还较为落后，治理任务仍相当艰巨，加快水污染治理的要求依然十分迫切。另外，我国开始实施严格的水资源管理，北方的水资源性缺水与南方的水质性缺水推动了我国对高品质再生水的刚性需求，推动了膜技术的多区域大规模应用。再者，我国自2012年7月1日开始实施106项自来水指标新标准，将推动膜技术在自来水行业的大规模应用。中央关于进一步扩大内需促进经济增长的十项措施，将加快节能减排和生态建设工程作为第五项重点措施，根据这一部署和安排，中央财政用于污水处理行业的投资将达900亿元，带动污水处理行业的总投资可达到2,800~3,000亿元。另据国家环保总局环境规划院、国家信息中心的分析预测，在处理水平正常提高的情况下，“十二五”和“十三五”期间我国废水治理投入（含治理投资和运行费用）合计将分别达到10,583亿元和13,922亿元，其中用于工业和城镇生活污水的治理投资将分别达到4,355亿元和4,590亿元。未来十年，用于水污染治理的投资仍将保持较快的增长，水污染治理行业的发展空间巨大。

2、国家政策有利于膜技术产业发展

国务院公布的《七大战略新型产业规划》中，膜生物反应器技术及膜材料制造技术分别列入了环保节能产业及新材料产业发展的规划中，为膜技术与膜产业的发展奠定了良好的基础。

3、行业自身发展趋势

膜生物反应器是当今世界最为先进的污水处理技术，它可以一步到位地将污水处理成高品质再生水，同时解决水污染与水资源短缺问题，带来了污水处理技术的一场革命。膜生物反应器技术自2006年在我国正式运行第一个万吨级以上大规模项目以来，该技术在我国市政

与工业领域得到了广泛的应用，万吨级以上规模的数量已超过上百个，且覆盖江苏、北京、广东、内蒙等我国十多个省市，在我国水环境敏感地区的污水处理厂提标升级改造中承担着中坚角色，可见膜技术在我国的应用规模与应用范围越来越广，并呈快速发展趋势。

在膜材料制造领域，我国的膜产业发展迅速。过去我国MBR技术用膜基本依赖进口，但经过过去几年的发展，该领域已取得较大的进展。用于MBR的PVDF中空纤维微滤膜领域，国内企业已具有与国外膜厂家抗衡的实力；用于给水及污水资源化的超滤膜领域，国内已有多家公司具有较强的竞争实力，并在国内市场占有较大份额。总之，我国膜产业发展迅速，随着膜技术的广泛应用，中国的膜制造产业将呈现良好快速发展态势。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

公司在实施上述经营目标和发展战略过程中存在以下风险：

1、膜技术推广与市场竞争风险

尽管膜技术较传统技术在出水水质优、省地、少污泥等方面具有无可比拟的优势，但在投资成本与运营费用上具有相对偏高的弱点。膜技术在近几年得到了快速的发展和更广泛的应用，但较传统技术，其市场额度与份额仍偏小，并在水处理市场仍面临与传统技术的挑战。同时，尽管公司在国内膜技术领域处于全面领先地位，但也面临国内外其它竞争对手在市场上的挑战。

2、技术创新与保持领先风险

膜技术是近几年兴起的一项高新跨学科技术，其发展得到了许多国家的高度重视，我国已将膜技术产业列入了国家战略新型产业发展规划，突显了我国对膜技术的重视。目前，国内外许多企业包括知名的GE、Siemens、三菱等均涉足该领域，加剧了膜技术行业的产品与技术创新竞争。

3、人才短缺风险

公司处于快速成长期，不仅在领域和业务规模上处于快速扩张阶段，而且在区域上均有较大的覆盖，因此，对管理人才、技术研发人才、市场人才、项目管理人才、技术设计人才等均存在较大需求。

4、管理风险

公司上市后将大大增强公司的发展实力，使公司在经营规模上快速扩大，自然对公司的综合管理水平提出了更大挑战。

公司将继续加大研发投入，在膜材料制造技术领域、膜设备领域及膜技术水处理工艺技术领域继续保持领先优势，降低技术被超越的风险；公司将在人才配置、制度创新、战略规划、运营管理、生产管理、人力资源管理、资金与成本管理、内部控制等综合管理水平上加大资源投入，力争与公司发展速度、规模相匹配，加快公司发展的步伐。

综上，公司将力争在技术创新、成本管理、经营规模、品牌、技术、服务及人力资源等方面继续保持优势，进一步降低公司不断发展带来的相关风险，同时，保持公司快速平稳的向前发展。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	244,427.80
报告期投入募集资金总额	60,257.22
已累计投入募集资金总额	191,731.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

报告期内募集资金使用情况：

1、募集资金到位情况：北京碧水源科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]369号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）3,700万股（每股面值1元），发行价格为每股69.00元，共募集资金人民币255,300万元。扣除承销和保荐费用10,160万元后的募集资金人民币245,140万元。另减除律师费、审计费等其他发行费用712.20万元，公司本次实际募集资金净额为人民币244,427.80万元，其中超募资金金额为187,814.80万元。经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验字[2010]第1-0016号《验资报告》。募集资金已存放于董事会决定的专项账户集中管理并公告了募集资金三方监管协议的主要内容。

2、募集资金使用情况：

（1）膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心项目：本报告期投入金额249.25万元，截至期末累计投入金额11,990.81万元，本报告期实现效益4,145.25万元。

（2）超/微滤膜系列产品生产线项目：本报告期投入金额2,127.97万元，截至期末累计投入金额19,043.92万元，本年度实现效益2,763.50万元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	否	29,554	29,554	249.25	11,990.81	40.57%	2010年06月30日	4,145.25	是	否
超/微滤膜系列产品生产线	否	27,059	27,059	2,127.97	19,043.92	70.38%	2010年06月30日	2,763.5	是	否
承诺投资项目小计	-	56,613	56,613	2,377.22	31,034.73	-	-	6,908.75	-	-
超募资金投向										
对外投资成立云南水务产业投资发展有限公司	否	60,000	60,000	0	60,000	100%	2011年06月21日	372.28	是	否
对外投资成立湖南碧水源环保科技有限公司	否	5,760	5,760	0	1,152	100%	2011年09月08日	-35.94	是	否
对外投资成立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	否	2,215.2	2,215.2	0	2,215.2	100%	2011年10月18日	-167.44	是	否
对外投资成立内蒙古东源水务科技发展有限公司	否	4,900	4,900	0	2,450	100%	2011年12月09日	-59.57	是	否
对外投资成立武钢碧水源环保科技有限公司	否	5,880	5,880	5,880	5,880	100%	2012年01月13日	-22.6	是	否
归还银行贷款（如有）	-				2,000		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			52,000	87,000		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	78,755.2	78,755.2	57,880	160,697.2	-	-	86.73	-	-
合计	-	135,368.2	135,368.2	60,257.22	191,731.93	-	-	6,995.48	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	按招股说明书承诺进度，募集资金项目尚在建设中，不存在未达到计划今年度的情况。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司实际募集资金净额为人民币244,427.80万元，其中超募资金金额为187,814.80万元。</p> <p>2010年5月16日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，同意公司使用该募集资金2,000万元偿还银行贷款。</p> <p>2010年11月3日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金16,000.00万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>2011年4月25日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金35,000万元用于永久补充流动资金。其中16,000万元为公司前次使用超募资金暂时补充流动资金之资金，本次会议决定将该16,000万元暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金。</p> <p>2011年5月13日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业发展有限责任公司”的议案》，同意使用超募资金60,000万元与云南省水务产业投资有限公司合资设立云南水务产业发展有限责任公司。</p> <p>2011年6月17日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“湖南碧水源科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金5,760万元与益阳城市建设投资开发有限公司共同设立湖南碧水源科技有限公司。</p> <p>2011年7月6日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金2,215.20万元与控股公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、日本三菱丽阳株式会社共同投资设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司。</p> <p>2011年9月1日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金40,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>2011年11月15日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的议案》，同意使用4,900万元超募资金，与内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司共同投资设立内蒙古东源水务科技发展有限公司。</p> <p>2011年12月6日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司”的议案》，同意使用14,700万元超募资金，与武汉钢铁工程技术集团有限责任公司共同投资设立武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司。</p> <p>2012年2月28日，公司将第二届董事会第二十四次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币40,000万元归还至公司募集资金专户，使用期限未超过董事会批准之日起6个月，并已及时将情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2012年3月8日，第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金15,000万元暂时补充流动资金。</p> <p>2012年4月26日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 37,000万元用于永久补充流动资金。</p>

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备25年的使用经营权的方式来实现。
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备25年的使用经营权的方式来实现。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司召开的第一届董事会第三十一次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金14,416.43万元，该事项已经大信会计师事务所有限公司进行审计并出具了大信专审字【2010】第1-1201号《关于北京碧水源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的审核报告》，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金16,000.00万元用于暂时补充流动资金。 经公司召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，全体董事同意使用部分超募资金15,000万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
对外投资设立鄂尔多斯奥源排水有限公司	2012年05月17日	2,600	进展中	0
对新疆科发环境资源股份有限公司增资	2012年05月14日	1,490	进展中	0
合计		4,090	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>1、2012年5月16日，北京碧水源科技股份有限公司在鄂尔多斯，与鄂尔多斯市市政排水有限公司、内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司、大奥投资控股有限公司签订《合资协议书》。根据协议书，设立鄂尔多斯奥源排水有限责任公司。其中公司以货币出资2600万元（自有资金），占新公司26%的股权。该事项已经董事会第二届董事会第三十五次会议全票审议通过，并在证监会创业板指定信息披露媒体上公告。</p> <p>2、2012年5月14日，北京碧水源科技股份有限公司在北京，与詹惠蓉、杨桂萍、杨熙海、新疆科发环境资源股份有限公司签订《增资扩股协议》。根据协议书，出资各方对新疆科发环境资源股份有限公司进行增资。其中公司以货币出资1,490万元（自有资金），占新公司29.8%的股权。该事项已经董事会第二届董事会第三十四次会议全票审议通过，并在证监会创业板指定信息披露媒体上公告。</p>				

（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

（六）董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

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

2012年7月13日，公司召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过关于修订《公司章

程》的议案，该议案尚需经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

第一百六十条 公司利润分配具体政策如下：

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的10%；同时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（三）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

第一百六十一条 公司利润分配方案的审议程序

（一）公司的利润分配方案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

（二）公司因前述第一百六十条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百六十二条 公司利润分配方案的实施 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

综上，公司现金分红标准和比例具体明确清晰，决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

2012年中期，公司不进行利润分配或资本公积金转增。

（十）公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

公司2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本323,400,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金1.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增226,380,000股，转增后股本增至549,780,000股。

该分配方案已经于2012年4月20日召开的2011年度股东大会审议通过，并于2012年5月11日实施完毕。

四、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格（万元）	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）（万元）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）（万元）	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	首次临时公告披露日期
新疆科发环境资源股份有限公司	29.8%股权	2012年05月14日	1,490	0	0	否	经审计净资产定价	否	否	0%	无	2012年05月15日

收购资产情况说明

2012年5月14日，北京碧水源科技股份有限公司在北京，与詹惠蓉、杨桂萍、杨熙海、新疆科发环境资源股份有限公司签订《增资扩股协议》。根据协议书，出资各方对新疆科发环境资源股份有限公司进行增资。其中公司以货币出资1,490万元（自有资金），占新公司29.8%的股权。

董事会审议投资议案的表决情况：董事会已于第二届董事会第三十四次会议全票审议通过《关于增资“新疆科发环境资源股份有限公司”的议案》，并自董事会审议通过后开始实施。截至报告期末，股权变更手续正在办理中。

2、出售资产情况

适用 不适用
出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用
资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	核心技术（业务）人员			
报告期内授出的权益总额（股）	1,496,000			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	14,773,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司于2012年5月14日召开第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后的《股票期权激励计划》所涉首次期权的行权价格为24.45元。预留股票期权行权价格为22.26元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
俞开昌	董事、副总经理	0	0	822,800
于 龙	副总经理	0	0	822,800

陈 关	副总经理	0	0	561,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	不适用			
权益工具公允价值的计量方法	采用国际通行的Black-Scholes模型计算公司股票期权价值。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	估值技术采用的模型：Black-Scholes模型，首期期权价值参数如下：标的股票波动率(σ): 33.06%，无风险利率(r): 3%；期权有效期 (t): 2年；标的股票的股息率 (i) 为：0%；标的股价 (S): 以91.68元进行测算。(取2011年4月25日的收盘价)；行权价 (K): 91.95元；预留期权价值参数如下：标的股票波动率(σ): 33.06%，无风险利率(r): 3.5%；期权有效期 (t): 2年；标的股票的股息率 (i) 为：0.331%；标的股价 (S): 以37.44元进行测算。(取2012年2月6日的收盘价)；行权价 (K): 37.95元。			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	首期的授予：分摊期间为2011年4月到2014年4月，摊销的结果为2011年到2014年每年摊销分别为：2972.45万元、2434.58万元、1160.67万元、226.47万元。预留部分的授予：分摊期间为2012年2月到2015年2月，摊销的结果为2012年到2015年每年摊销分别为：359.93万元、207.55万元、98.16万元、7.48万元。			
股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明	首次和预留部分的期权均已授予，但还未行权，对公司报告期内财务状况和经营成果不会产生较大的影响。			

其他公司股权激励的实施情况及其影响

1、公司于2010年8月4日分别召开公司第一届董事会第三十五次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》；公司独立董事马世豪、刘润堂、李博已就该《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》发表独立董事意见；上述股权激励计划（草案）公司已上报中国证监会备案。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司于2011年3月30日召开公司第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议对《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行修订，并审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称《股票期权激励计划》）；公司三名独立董事就该股票期权激励计划发表独立董事意见。

3、《股票期权激励计划》经中国证监会备案无异议后，2011年4月15日，公司召开2011年第一次临时股东大会审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

4、公司于2011年4月25日分别召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划人员调整的议案》、《关于公司股权激励计划所涉股票期权首期授予的议案》，认为首次获授股票期权的激励对象作为公司股票期权激

励计划激励对象的主体资格合法、有效，同意激励对象按照《股票期权激励计划》有关规定获授股票期权。公司三名独立董事发表独立董事意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定，同意106名激励对象获授355万股票期权。

5、公司于2011年7月26日分别召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后的《股票期权激励计划》所涉首次期权的激励对象为105人，股票期权数量为776.6万股，行权价格为41.66元。预留股票期权数量为88万股。

6、公司于2012年2月6日分别召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十次会议审议通过《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》。计划于2012年2月6日向8名激励对象授出88.00万份预留期权，行权价格为37.95元。

7、公司于2012年5月14日召开第二届董事会第三十四次会议审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后的《股票期权激励计划》所涉首次期权的激励对象为101人，股票期权数量为1,294.04万股，行权价格为24.45元。预留股票期权数量为142.8万股，行权价格为22.26元。

公司《股票期权激励计划》首次授出的股票期权所涉激励对象为106人（不包括预留期权所授予的人员），期权数量为355万份；本次调整后，《股票期权激励计划》首次授出的股票期权所涉激励对象减少至101人（不包括预留期权所授予的人员），期权数量调整为1,294.04万份；首次授予的股票期权总价值（未包括预留期权）由6,794.17万元调整为6,621.93万元。

第一个行权期可行权股票期权如果全部行权，公司股本将由549,780,000股增加至553,662,120股，第一个行权期可行权股票期权全部行权将影响和摊薄2012年度公司基本每股收益和净资产收益率，并产生费用2,372.86万元。具体影响数据以经会计师审计的数据为准。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	公司参股子公司	销售货物	销售货物	市场价格	6,618.80	6,618.80	14.2%	定期结算	较小	6,618.80	无
内蒙古东源水务科技发展有限公司	公司参股子公司	销售货物	销售货物	市场价格	2,573.71	2,573.71	5.52%	定期结算	较小	2,573.71	无
合计				--	--	9,192.51	19.72%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				关联交易为本公司向参股公司提供产品和服务,交易价格按市场价格确定,没有违反公开、公平、公正的原则,不存在损害公司和中小股东的利益的行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				不会对上市公司独立性产生影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				不会对关联方形成依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				符合预计情况							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)

无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	6,618.80	14.2%	0	0%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	2,573.71	5.52%	0	0%
合计	9,192.51	19.72%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	不存在差异
----------------	-------

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

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 （协议签署日 ）	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 （是或否 ）
不适用								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
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（ 协议签署日）	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 （是或否 ）
北京久安建设投资 集团有限公司	2012年04 月11日	11,000	2012年04月13日	11,000	保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		11,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		11,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		11,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		11,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1 +B1）		11,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		11,000		
报告期末已审批的担保额度合		11,000		报告期末实际担保余额合计		11,000		

计 (A3+B3)	(A4+B4)	
实际担保总额 (即A4+B4) 占公司净资产的比例		3.37%
其中:		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)		0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用	

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	文剑平、刘振国、何愿平、陈亦力、梁辉、周念云、上海鑫联	(一) 公司实际控制人文剑平先生作出的重要承诺包括: 1、为避免潜在的同业竞争, 2009年7月13日, 文剑平先生向本公司出具避免同业竞争的《承诺函》, 承诺内容如下: “本人目前没有直接或间接地从事任何与北京碧水源科技股份有限公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起, 本人保证本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织将不会以任何形式从事与北京碧水源科技股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争的业务, 并愿意对违反上述承诺造成的经济损失承担赔偿责任”。2、对住房公积金问题的承诺: 2010年1月20日, 公司实际控制人文剑平先生承诺: “鉴于北京碧水源科技股份有限公司自2007年8月起为员工缴存住房公积金, 北京碧水源科技股份有限公司的子公司江苏碧水源环境科技	2010年04月21日		报告期内, 公司上述股东均遵守以上承诺, 未有违反上述承诺的情况。

	<p>有限责任公司自2009年6月起为员工缴存住房公积金，本人承诺，如北京碧水源科技股份有限公司须补缴2007年8月之前的住房公积金，或被要求支付滞纳金、罚款，或因江苏碧水源环境科技有限责任公司须补缴住房公积金或被要求支付滞纳金、罚款而给北京碧水源科技股份有限公司造成损失，本人将对北京碧水源科技股份有限公司进行补偿，使北京碧水源科技股份有限公司不会因此遭受损失。”3、本次发行前对所持股份自愿锁定的承诺：自发行人上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。4、对整体变更为股份公司时纳税情况的相关承诺：“如根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关的要求，本人须就北京碧水源科技发展有限公司以净资产折股、整体变更设立北京碧水源科技股份有限公司之事宜缴纳相关的个人所得税，本人将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致北京碧水源科技股份有限公司承担责任或遭受损失，本人将及时、足额地向北京碧水源科技股份有限公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失。如因北京碧水源科技股份有限公司的其他自然人发起人股东刘振国、何愿平、陈亦力、梁辉、周念云、董隽诏未缴纳北京碧水源科技股份有限公司整体变更设立相关的个人所得税导致北京碧水源科技股份有限公司承担责任或遭受损失，本人承诺及时、足额地代上述其他股东向北京碧水源科技股份有限公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失，代偿后本人将自行向相关其他股东追偿”。（二）第二大股东刘振国先生承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购该持有的股份。（三）持有5%以上股份的自然人股东何愿平、陈亦力和梁辉先生，以及自然人股东周念云女士承诺：自发行人股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购该持有的股份。（四）持有5%以上股份的法人股东上海鑫联承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购该持有的股份。（五）作为股东的董事、监事、高级管理人员文剑平先生、刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生、梁辉先生和周念云女士承诺：在其承诺锁定的股份锁定期满后，在其担任公司董事、监事、高级管理人员一职或数职期间内，每年转让的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的25%，并且在辞去该等职务后的六个月内，不转让所持发行人的股份。（六）持股5%以上的自然人股东避免同业竞争措施除控股股东和实际控制人文剑平先生出具避免同业竞争的《承诺函》外，公司持股5%以上的自然人股东刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生和梁辉先生避免同业竞争的承诺内容如下：“本人目前没有直接或间接地从事任何与北京碧水源科技股份有限公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人保证本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织将不会以任何形式从事与北京碧水源科技股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争的业务，并愿意对违反上述承诺造成的经济损失承担赔偿责任”。（七）持股5%以上的法人股东避免同业竞争措施上海鑫联避免同业竞争的承诺内容如下：“1、本公司目前没有，将来也不直接或间接从事与北京碧水源科技股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本公司直接和间接控股的企业，本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本公司相同的义务，保证不与北京碧水源科技股份有限公司同业竞争。”（八）作为个人股东的董事、监事、高级管理人员刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生、梁辉先生和周念云女士对整体变更为股份公司时纳税情况的相关承诺：“如根据国家法律、法规、税收征管规定或税</p>			
--	--	--	--	--

		收征机关的要求，本人须就北京碧水源科技发展有限公司以净资产折股、整体变更设立北京碧水源科技股份有限公司之事宜缴纳相关的个人所得税，本人将自行履行纳税义务，并自行承担由此引起的全部滞纳金或罚款；如因此导致北京碧水源科技股份有限公司承担责任或遭受损失，本人将及时、足额地向北京碧水源科技股份有限公司赔偿其所发生的与此有关的所有损失”。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011年年度业绩预增公告		2012年01月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于获得高新技术企业复审证书的公告		2012年02月04日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第二十九次会议决议公告		2012年02月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第二十次会议决议公告		2012年02月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于首期股票期权激励计划预留期权授予的公告		2012年02月07日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于首期股票期权激励计划预留期权登记完成公告		2012年02月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度业绩快报		2012年02月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于归还募集资金的公告		2012年03月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第三十次会议决议公告		2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

第二届监事会第二十一次会议决议公告		2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度报告摘要	中国证券报 B018、证券时报 D11	2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金公告		2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于预计2012年日常关联交易的公告		2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开2011年年度股东大会的通知		2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度业绩预告		2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行2011年度网上业绩说明会的通知		2012年03月10日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第三十一次会议决议公告		2012年04月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于为控股子公司提供担保的公告		2012年04月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于控股子公司对外投资设立全资子公司的公告		2012年03月11日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开2011年年度股东大会的提示性公告		2012年04月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度报告正文	中国证券报 B011、证券时报 D26	2012年04月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告		2012年04月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度股东大会决议公告		2012年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第三十三次会议决议公告		2012年04月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第二十三次会议决议公告		2012年04月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金永久补充流动资金公告		2012年04月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度权益分派实施公告		2012年05月04日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第三十四次会议决议公告		2012年05月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第二十四次会议决议公告		2012年05月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于对新疆科发环境资源股份有限公司增资的公告		2012年05月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于对股票期权激励计划进行调整的公告		2012年05月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第三十五次会议决议公告		2012年05月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第二十五次会议决议公告		2012年05月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于对外投资设立合资公司的公告		2012年05月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权的公告		2012年05月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告		2012年06月01日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	175,389,500	54.23%			122,772,650		122,772,650	298,162,150	54.23%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	143,990,000	44.52%			100,793,000		100,793,000	244,783,000	44.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	31,399,500	9.71%			21,979,650		21,979,650	53,379,150	9.71%
二、无限售条件股份	148,010,500	45.77%			103,607,350		103,607,350	251,617,850	45.77%
1、人民币普通股	148,010,500	45.77%			103,607,350		103,607,350	251,617,850	45.77%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	323,400,000	100%			226,380,000		226,380,000	549,780,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月19日，公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配预案》，以公司现有总股本323,400,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金1.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增226,380,000股，转增后股本增至549,780,000股。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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
不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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
文剑平	82,280,000	0	57,596,000	139,876,000	首发承诺	2013-04-21
刘振国	61,710,000	0	43,197,000	104,907,000	首发承诺	2013-04-21
何愿平	18,513,000	18,513,000	23,604,075	23,604,075	高管锁定	2012-04-21
梁辉	18,513,000	18,513,000	0	0	首发承诺	2012-04-21
陈亦力	18,513,000	18,513,000	23,604,075	23,604,075	高管锁定	2012-04-21
周念云	4,840,000	4,840,000	6,171,000	6,171,000	高管锁定	2012-04-21
合计	204,369,000	60,379,000	154,172,150	298,162,150	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为14,804户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
文剑平	境内自然人	25.44%	139,876,000	139,876,000		0
刘振国	境内自然人	19.08%	104,907,000	104,907,000		0
陈亦力	境内自然人	5.72%	31,472,100	23,604,075		0
何愿平	境内自然人	5.72%	31,472,100	23,604,075		0
梁辉	境内自然人	4.74%	26,072,100	0		0
交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.55%	8,506,536	0		0
周念云	境内自然人	1.50%	8,228,000	6,171,000		0
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.44%	7,900,000	0		0
交通银行－中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	1.42%	7,813,173	0		0
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.30%	7,121,431	0		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
梁辉	26,072,100	A股	26,072,100
交通银行－农银汇理行业成长股票型证券投资基金	8,506,536	A股	8,506,536
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	7,900,000	A股	7,900,000
陈亦力	7,868,025	A股	7,868,025
何愿平	7,868,025	A股	7,868,025
交通银行－中海优质成长证券投资基金	7,813,173	A股	7,813,173
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	7,121,431	A股	7,121,431
中国建设银行－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	5,120,000	A股	5,120,000
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	5,100,000	A股	5,100,000
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	4,148,953	A股	4,148,953

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	文剑平	139,876,000	2013年04月22日	34,969,000	首发承诺
2	刘振国	104,907,000	2013年04月22日	26,226,750	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知是否前十名无限售条件股东之间存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

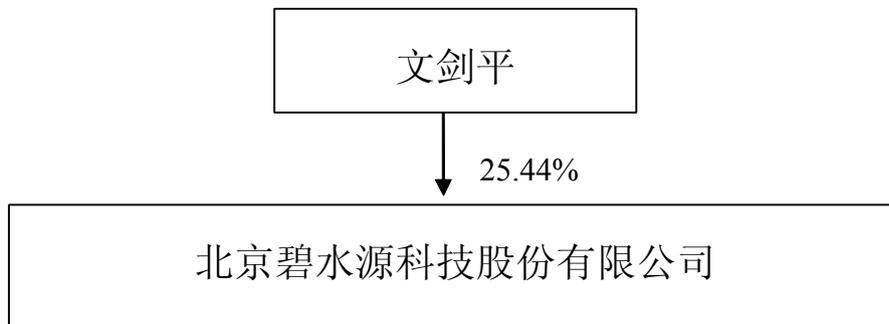
实际控制人名称	文剑平
实际控制人类别	个人

情况说明

文剑平先生，1962年出生，中南林业科技大学农学学士、中南林业科技大学生态学硕士

、澳大利亚新南威尔士大学工学博士研究生，高级工程师，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司董事长、总经理，同时兼任北京碧水源膜科技有限公司、北京碧水源净水科技有限公司、北京碧水源环境工程有限公司、北京碧水源固体废物处理科技有限公司、江苏碧水源环境科技有限责任公司董事长；云南城投碧水源水务科技有限责任公司、南京城建环保水务投资有限公司、湖南碧水源环保科技有限公司副董事长；云南水务产业投资发展有限公司、内蒙古东源水务科技发展有限公司董事，北京民营科技实业家协会副会长、中国可持续发展研究会第四届理事会执行理事、北京水务理事会常务理事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额(万元)(税前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
文剑平	董事长;总 经理	男	50	2010年09月 02日	2013年09月 01日	82,280,000	0	0	139,876,000	0	0	公积金转股	20.86	否
刘振国	董事;副总 经理	男	47	2010年09月 02日	2013年09月 01日	61,710,000	0	0	104,907,000	0	0	公积金转股	18.97	否
何愿平	财务总监; 董事;副总 经理;董事 会秘书	男	46	2010年09月 02日	2013年09月 01日	18,513,000	0	0	31,472,100	0	0	公积金转股	19.36	否
王洪臣	董事	男	48	2010年09月 02日	2013年09月 01日	0	0	0	0	0	0		3.6	否
夏颖奇	董事	男	61	2011年09月 19日	2013年09月 01日	0	0	0	0	0	0		3.6	否
俞开昌	董事;副总 经理	男	41	2010年09月 02日	2013年09月 01日	0	0	0	0	0	822,800		21	否
马世豪	独立董事	男	74	2010年09月 02日	2013年09月 01日	0	0	0	0	0	0		2.4	否
刘润堂	独立董事	男	65	2010年09月 02日	2013年09月 01日	0	0	0	0	0	0		2.4	否
李 博	独立董事	男	33	2010年09月 02日	2013年09月 01日	0	0	0	0	0	0		2.4	否
陈亦力	监事	男	48	2010年09月	2013年09月	18,513,000	0	0	31,472,100	0	0	公积金转股	19.34	否

				02日	01日										
周念云	监事	女	59	2010年09月02日	2013年09月01日	4,840,000	0	0	8,228,000	0	0	公积金转股	0	否	
陈年红	监事	女	30	2010年08月17日	2013年09月01日	0	0	0	0	0	0		2.97	否	
于 龙	副总经理	男	40	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0	0	0	0	822,800		21	是	
陈 关	副总经理	男	45	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0	0	0	0	561,000		7.22	否	
刘建军	副总经理	男	33	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0	0	0	0	0		16	否	
杨中春	副总经理	男	38	2011年04月25日	2013年09月01日	0	0	0	0	0	0		12.5	否	
杨海清	副总经理	男	58	2012年04月10日	2013年09月01日	0	0	0	0	0	0		7.5	否	
合计	--	--	--	--	--	185,856,000	0	0	315,955,200	0	2,206,600	--	181.12	--	

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	期初持有股票期权数量（股）	报告期新授予股票期权数量（股）	报告期内可行权股数（股）	报告期股票期权行权数量（股）	股票期权行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量（股）	期初持有限制性股票数量（股）	报告期新授予限制性股票数量（股）	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量（股）
俞开昌	董事;副总经理	484,000	0	822,800	0	24.45	822,800	0	0	0	0
于 龙	副总经理	484,000	0	822,800	0	24.45	822,800	0	0	0	0
陈 关	副总经理	330,000	0	561,000	0	24.45	561,000	0	0	0	0
合计	--	1,298,000	0	2,206,600	0	--	2,206,600	0	0	--	0

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，新聘高级管理人员的情况：

2012年4月10日,公司召开第二届董事会第三十一次会议，审议通过《关于聘任副总经理的议案》。根据总经理提名，同意聘任杨海清先生担任公司副总经理，任期自2012年4月10日起至第二届董事会任期届满为止。具体内容详见2012年4月11日公告于证监会指定创业板信息披露网站的有关内容。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,467,056,071.13	2,327,731,160.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		10,969,000	1,780,000
应收账款		448,379,968.25	282,339,225.64
预付款项		79,678,454.28	15,110,005.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		470,547.95	2,290,416.67
应收股利			
其他应收款		25,745,198.4	22,639,922.65
买入返售金融资产			
存货		224,755,186.88	106,305,766.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		2,257,054,426.89	2,758,196,497.65
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		909,664,720.79	452,193,952.37
长期股权投资		874,177,593.07	814,397,236.26
投资性房地产			
固定资产		194,699,482.37	199,912,465.36
在建工程		57,657,089.71	37,887,313.9
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		118,816,243.12	116,037,747.19
开发支出		19,126,837.84	20,233,457.81
商誉		7,927,385.81	7,927,385.81
长期待摊费用		1,275,207.66	1,506,083.11
递延所得税资产		5,165,317.64	3,507,349.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,188,509,878.01	1,653,602,991.09
资产总计		4,445,564,304.9	4,411,799,488.74
流动负债：			
短期借款			100,000,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		270,267,126.76	246,295,165.66
预收款项		53,186,264.91	11,108,988.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,166,653.36	890,979.1

应交税费		33,644,240.29	57,507,776.09
应付利息			177,379.6
应付股利			
其他应付款		6,000,375.89	8,917,641.6
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		577,092,543.39	556,588,280.82
流动负债合计		941,357,204.6	981,486,210.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		43,738,399.98	41,036,800
非流动负债合计		43,738,399.98	41,036,800
负债合计		985,095,604.58	1,022,523,010.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		549,780,000	323,400,000
资本公积		2,050,290,081.69	2,263,056,481.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,471,258.14	60,471,258.14
一般风险准备			
未分配利润		665,256,497.37	616,929,073.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,325,797,837.2	3,263,856,813.06
少数股东权益		134,670,863.12	125,419,664.72
所有者权益（或股东权益）合计		3,460,468,700.32	3,389,276,477.78
负债和所有者权益（或股东权益）		4,445,564,304.9	4,411,799,488.74

总计			
----	--	--	--

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：何愿平

会计机构负责人：王淑琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,287,765,353.49	2,081,514,911.25
交易性金融资产			
应收票据		2,800,000	
应收账款		319,636,150.39	205,988,923.67
预付款项		49,675,873	8,451,942.89
应收利息		470,547.95	2,290,416.67
应收股利			
其他应收款		21,860,336.37	13,033,572.93
存货		19,551,604.31	6,767,602.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,701,759,865.51	2,318,047,369.65
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		909,664,720.79	452,193,952.37
长期股权投资		1,097,878,581.93	1,037,595,935.11
投资性房地产			
固定资产		152,580,768.84	156,125,520.82
在建工程		21,280,953.07	8,991,163.2
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		45,725,665.33	46,412,322.43
开发支出		5,769,500	5,769,500
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		3,394,929.28	2,411,864.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,236,295,119.24	1,709,500,258.92
资产总计		3,938,054,984.75	4,027,547,628.57
流动负债：			
短期借款			100,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		107,511,851.33	179,115,295.65
预收款项		10,023,166.72	1,122,087
应付职工薪酬		548,820.98	426,186.89
应交税费		28,054,152.14	35,468,590.52
应付利息			177,379.6
应付股利			
其他应付款		3,502,665.09	2,309,520.51
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		577,092,543.39	556,588,280.82
流动负债合计		726,733,199.65	875,207,340.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		41,110,066.67	38,283,466.67
非流动负债合计		41,110,066.67	38,283,466.67
负债合计		767,843,266.32	913,490,807.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		549,780,000	323,400,000
资本公积		2,050,252,339.56	2,263,018,739.56
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		60,471,258.14	60,471,258.14
未分配利润		509,708,120.73	467,166,823.21
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		3,170,211,718.43	3,114,056,820.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,938,054,984.75	4,027,547,628.57

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		466,208,037.87	199,774,476.17
其中：营业收入		466,208,037.87	199,774,476.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		359,154,882.05	132,134,012.12
其中：营业成本		301,811,195.24	106,255,524.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		10,245,549.19	3,745,361.44
销售费用		6,872,865.49	6,075,326.7
管理费用		60,605,246.07	33,978,695.58
财务费用		-29,644,571.8	-24,596,490.74
资产减值损失		9,264,597.86	6,675,594.68
加：公允价值变动收益（ 损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		11,579,911.87	1,623,140.55
其中：对联营企业和合			

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,633,067.69	69,263,604.6
加：营业外收入		2,628,675.02	907,361.4
减：营业外支出			56,416.19
其中：非流动资产处置损失			6,316.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,261,742.71	70,114,549.81
减：所得税费用		31,343,120.17	8,838,593.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		89,918,622.54	61,275,956.2
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		80,667,424.14	60,015,836.3
少数股东损益		9,251,198.4	1,260,119.9
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.19
（二）稀释每股收益		0.15	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		89,918,622.54	61,275,956.2
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,667,424.14	60,015,836.3
归属于少数股东的综合收益总额		9,251,198.4	1,260,119.9

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：何愿平

会计机构负责人：王淑琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		217,023,458.61	107,511,969.85
减：营业成本		110,063,590.65	63,919,548.69
营业税金及附加		3,651,363.41	2,427,228.89

销售费用		3,460,843.97	2,574,614.4
管理费用		42,687,173.51	27,349,113.67
财务费用		-28,256,631.71	-23,913,017.18
资产减值损失		6,553,761.91	3,681,336.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		12,082,201.88	1,623,140.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,945,558.75	33,096,285
加：营业外收入		675,000	328,918.04
减：营业外支出			56,316.19
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,620,558.75	33,368,886.85
减：所得税费用		16,739,261.23	4,627,893.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,881,297.52	28,740,993.09
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		74,881,297.52	28,740,993.09

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	302,033,356.49	94,923,418.65
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	1,337,475	
收到其他与经营活动有关的现金	44,685,616.36	39,001,211.71
经营活动现金流入小计	348,056,447.85	133,924,630.36
购买商品、接受劳务支付的现金	391,572,885.55	161,751,394.83
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		
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	33,428,111.04	23,986,164.6
支付的各项税费	78,697,390.84	36,775,889.47
支付其他与经营活动有关的现金	48,669,202.94	38,247,726.83
经营活动现金流出小计	552,367,590.37	260,761,175.73
经营活动产生的现金流量净额	-204,311,142.52	-126,836,545.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,900
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	0	10,900
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,175,454.92	23,513,340.74

投资支付的现金	58,800,000	615,000,000
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		10,564,763.92
支付其他与投资活动有关的现金	424,520,117.46	
投资活动现金流出小计	518,495,572.38	649,078,104.66
投资活动产生的现金流量净额	-518,495,572.38	-649,067,204.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,500,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	22,500,000
偿还债务支付的现金	100,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,246,444.44	42,823,766.91
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	2,013,500	
筹资活动现金流出小计	137,259,944.44	42,823,766.91
筹资活动产生的现金流量净额	-137,259,944.44	-20,323,766.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,358.34
五、现金及现金等价物净增加额	-860,066,659.34	-796,276,875.28
加：期初现金及现金等价物余额	2,322,992,924.77	2,627,321,953.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,462,926,265.43	1,831,045,078.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	88,033,824.49	42,966,848.92
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	40,815,620.41	36,881,068.61
经营活动现金流入小计	128,849,444.9	79,847,917.53
购买商品、接受劳务支付的现金	185,079,208.36	126,373,904.46
支付给职工以及为职工支付的现金	10,922,712.56	10,248,067.6
支付的各项税费	47,781,883.78	19,406,256.75
支付其他与经营活动有关的现金	28,442,262.15	29,043,523.13
经营活动现金流出小计	272,226,066.85	185,071,751.94
经营活动产生的现金流量净额	-143,376,621.95	-105,223,834.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,900
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	0	10,900
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,792,873.91	14,156,870.93
投资支付的现金	58,800,000	615,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,500,000
支付其他与投资活动有关的现金	424,520,117.46	
投资活动现金流出小计	513,112,991.37	696,656,870.93
投资活动产生的现金流量净额	-513,112,991.37	-696,645,970.93
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金	100,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,246,444.44	42,823,766.91
支付其他与筹资活动有关的现金	2,013,500	
筹资活动现金流出小计	137,259,944.44	42,823,766.91

筹资活动产生的现金流量净额	-137,259,944.44	-42,823,766.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,358.34
五、现金及现金等价物净增加额	-793,749,557.76	-844,742,930.59
加：期初现金及现金等价物余额	2,077,385,105.55	2,537,555,867.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,283,635,547.79	1,692,812,936.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	323,400,000	2,263,056,481.69			60,471,258.14		616,929,073.23		125,419,664.72	3,389,276,477.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	323,400,000	2,263,056,481.69			60,471,258.14		616,929,073.23		125,419,664.72	3,389,276,477.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	226,380,000	-212,766,400					48,327,424.14		9,251,198.4	71,192,222.54
（一）净利润							80,667,424.14		9,251,198.4	89,918,622.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							80,667,424.14		9,251,198.4	89,918,622.54
（三）所有者投入和减少资本	0	13,613,600	0	0	0	0	0	0	0	13,613,600
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,613,600								13,613,600
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-32,340,000	0	0	-32,340,000

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							-32,340,000			-32,340,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	226,380,000	-226,380,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	226,380,000	-226,380,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	549,780,000	2,050,290,081.69			60,471,258.14		665,256,497.37		134,670,863.12	3,460,468,700.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,000,000	2,410,955,854.58			34,900,929.5		342,094,340.82		19,990,243.22	2,954,941,368.12
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	147,000,000	2,410,955,854.58			34,900,929.5		342,094,340.82		19,990,243.22	2,954,941,368.12
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	176,400,000	-147,899,372.89			25,570,328.64		274,834,732.41		105,429,421.5	434,335,109.66

(一) 净利润							344,505,061.05		15,956,019.38	360,461,080.43
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							344,505,061.05		15,956,019.38	360,461,080.43
(三) 所有者投入和减少资本	0	29,724,500	0	0	0	0	0	0	89,473,402.12	119,197,902.12
1. 所有者投入资本									89,473,402.12	89,473,402.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额		29,724,500								29,724,500
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	25,570,328.64	0	-69,670,328.64	0	0	-44,100,000
1. 提取盈余公积					25,570,328.64		-25,570,328.64			
2. 提取一般风险准备										-44,100,000
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,100,000			
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	176,400,000	-176,400,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,400,000	-176,400,000								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										-1,223,872.89
(七) 其他		-1,223,872.89								
四、本期期末余额	323,400,000	2,263,056,481.69			60,471,258.14		616,929,073.23		125,419,664.72	3,389,276,477.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	323,400,000	2,263,018,739.56			60,471,258.14		467,166,823.21	3,114,056,820.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	323,400,000	2,263,018,739.56			60,471,258.14		467,166,823.21	3,114,056,820.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	226,380,000	-212,766,400					42,541,297.52	56,154,897.52
（一）净利润							74,881,297.52	74,881,297.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,881,297.52	74,881,297.52
（三）所有者投入和减少资本	0	13,613,600	0	0	0	0	0	13,613,600
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,613,600						13,613,600
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-32,340,000	-32,340,000
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							-32,340,000	-32,340,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	226,380,000	-226,380,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	226,380,000	-226,380,000						

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	549,780,000	2,050,252,339.56			60,471,258.14		509,708,120.73	3,170,211,718.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,000,000	2,410,918,112.45			34,900,929.5		281,133,865.42	2,873,952,907.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,000,000	2,410,918,112.45			34,900,929.5		281,133,865.42	2,873,952,907.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	176,400,000	-147,899,372.89			25,570,328.64		186,032,957.79	240,103,913.54
（一）净利润							255,703,286.43	255,703,286.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							255,703,286.43	255,703,286.43
（三）所有者投入和减少资本	0	29,724,500	0	0	0	0	0	29,724,500
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		29,724,500						29,724,500
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	25,570,328.64	0	-69,670,328.64	-44,100,000
1. 提取盈余公积					25,570,328		-25,570,32	

					.64		8.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,100,000	-44,100,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	176,400,000	-176,400,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,400,000	-176,400,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		-1,223,872.89						-1,223,872.89
四、本期期末余额	323,400,000	2,263,018,739.56			60,471,258.14		467,166,823.21	3,114,056,820.91

（三）公司基本情况

北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身北京碧水源科技发展有限公司，是由自然人文剑平先生与北京华昊水利水电工程有限责任公司共同出资设立的，于2001年7月17日经北京市工商行政管理局批准，取得1101081297282号企业法人营业执照。公司设立时，注册资本200万元，其中，文剑平先生出资104万元，包括实物出资80万元，货币出资24万元，股权比例为52%；北京华昊水利水电工程有限责任公司以货币资金出资96万元，股权比例为48%。

2004年7月30日，北京碧水源科技发展有限公司股东会决议同意新增注册资本300万元，将注册资本增加至500万元；其中，文剑平先生增加出资156万元，北京华昊水利水电工程有限责任公司增加出资144万元。增资后，股东文剑平先生持有的股权比例为52%，股东北京华昊水利水电工程有限责任公司持有的股权比例为48%。

2005年9月24日，公司股东北京华昊水利水电工程有限责任公司与受让人签订股权转让协议，将其持有的48%的股权转给股东文剑平先生和本公司其他核心管理人员。其中股东文剑平先生受让18%的股权，自然人何愿平、陈亦力和梁辉先生分别受让9%的股权，自然人周念云女士受让3%的股权。转让后，股东文剑平先生持有70%的股权，何愿平、陈亦力和梁辉先生分别持有9%的股权，周念云女士持有3%的股权。

2006年6月26日，北京碧水源科技发展有限公司股东文剑平先生与刘振国先生签订了股权转让协议，由文剑平先生转让其持有30%的股权给刘振国先生。转让后新增股东刘振国先生持有本公司股权30%，文剑平先生持股比例变为40%。

2006年9月18日，北京碧水源科技发展有限公司股东会决议，同意增加上海鑫联创业投资有限公司和云南国际信托有限公司（原名为：云南国际信托投资有限公司）两名股东，并由该两名股东各投入2000万元折算出资额44.12万元，新增注册

资本88.24万元，注册资本增加至588.24万元。

2007年4月28日，本公司股东会决议同意股东周念云女士将其持有本公司0.55%的股权转让给董隽诏先生。转让后周念云女士持有本公司股权2%，董隽诏先生持有本公司股权0.55%。

2007年6月3日，北京碧水源科技发展有限公司临时股东会通过决议，一致同意按经大信会计师事务所有限公司审计的2007年4月30日本公司账面净资产110,172,326.45元，取整11,000万元，按1:1折股整体变更为股份有限公司。

整体变更后，股本结构如下：

股东名称	所持股份(万股)	股权比例 (%)
文剑平	3,740.00	34.00
刘振国	2,805.00	25.50
何愿平	841.50	7.65
陈亦力	841.50	7.65
梁辉	841.50	7.65
上海鑫联创业投资有限公司	825.00	7.50
云南国际信托有限公司	825.00	7.50
周念云	220.00	2.00
董隽诏	60.50	0.55
合 计	11,000	100.00

2008年8月27日，云南国际信托有限公司与刘世莹、张毅、张群慧、吴凡、沈静、魏锋、段永宁、张凤和深圳市合辰投资有限公司等9个受让方签订《股份转让协议》，将其持有的公司5.25%股份分别转让给该9个受让方；受让方自《股份转让协议》生效之日起取得所受让股份的全部权利、权益。

2008年8月27日，云南国际信托有限公司与上海纳米创业投资有限公司签订《股份转让协议》，将其持有的公司2.25%股份转让给上海纳米创业投资有限公司，转让价款为600万元，上海纳米创业投资有限公司自《股份转让协议》生效之日起取得所受让股份的全部权利、权益。

上述股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	所持股份(万股)	占比 (%)
文剑平	3740	34.00
刘振国	2805	25.50
何愿平	841.5	7.65
陈亦力	841.5	7.65
梁辉	841.5	7.65
上海鑫联创业投资有限公司	825	7.50
刘世莹	286.6875	2.61
上海纳米创业投资有限公司	247.5	2.25

周念云	220	2.00
张毅	99	0.90
董隽诏	60.5	0.55
张群慧	59.8125	0.54
吴凡	41.25	0.38
沈静	33	0.30
魏锋	18.5625	0.17
段永宁	16.5	0.15
张凤	12.375	0.11
深圳市合辰投资有限公司	10.3125	0.09
合 计	11000	100.00

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京碧水源科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》“证监许可[2010]369号”文核准，公司于2010年4月8日向社会公开发行人民币普通股（A股）3,700.00万股，发行价格为每股69.00元，募集资金总额为2,553,000,000.00元。扣除承销、保荐费用101,600,000.00元后，实际募集资金净额为2,451,400,000.00元。上述募集资金于2010年4月13日由主承销商第一创业证券有限责任公司划入本公司开设的募集资金银行专用账户，并经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字【2010】第1-0016号验资报告验证。

公司于2010年4月21日在深圳证券交易所挂牌，股票代码300070。

根据2011年03月22日召开的2010年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。公司总股本由分红配股前的147,000,000股增至323,400,000股。

根据2012年03月8日召开的2011年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股。公司总股本由分红配股前的323,400,000股增至549,780,000股。

本公司是专业从事污水处理与资源化技术研发、设备提供及系列技术服务的高科技环保企业。主要提供以MBR技术为核心的污水处理与资源化整体技术解决方案，包括方案设计、工程设计、电控技术、系统集成技术、系统安装和工程技术调试、运营技术支持，以及项目建成后的托管运营服务等，同时生产和提供实现MBR技术的核心设备—膜组器系统。业务范围涉及城市污水处理与再生利用、城市建筑中水处理及再生利用、郊区与水源保护区污水深度处理和其分散点污水的污染控制等方面。

本公司注册地址：北京市海淀区生命科学园路23-2号

本公司组织形式：股份有限公司

本公司法人代表：文剑平

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方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的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售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负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	按照单项应收款项占期末应收账款余额比例超过10%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄计提的应收款项	账龄分析法	组合1
	余额百分比法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3年以上		
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

账龄在3年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额10%以上（含10%）部分

坏账准备的计提方法：

对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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;如未发生减值则按账龄分析法计提坏账

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、周转材料、在产品、产成品、未结算工程、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出库存商品、材料时，采取加权平均法和个别计价法确定其发出的实际成本。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②.参与被投资单位的政策制定过程；

③.向被投资单位派出管理人员；

④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30	5	3.17-6.3
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（5）其他说明

无

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应

符合下列情况之一：

- ①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

（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。

（3）暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或

溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等等。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：(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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

1、以权益结算的股份支付；2、以现金结算的股份支付；

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

(2) 授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

(3) 公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(4) 在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司涉及的商品销售主要为膜材料的销售，根据企业会计准则的规定，在下列条件下确认收入的实现：

- (1) 产品已经生产并发给购货方，且产品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- (2) 没有保留通常与所有权相联系的继续管理权和对该商品实施有效控制；
- (3) 款项已经收到或已经取得了收款的权利；
- (4) 与膜有关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1、整体技术解决方案的收入确认

本公司提供整体技术解决方案的业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行，并区分报告期内是否能完工分别进行收入成本的确认。

(1) 对于工期较短，报告期内完工的项目，公司按完工时一次结转收入和成本；完工以是否进行竣工验收为依据进行判断。

(2) 对于工期长并跨报告期的项目，公司按照已经累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。资产负债表日，在确定完工进度的同时须取得由监理单位和建设单位进行确认后的竣工验收单或完工进度表。

如果解决方案合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。解决方案合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①解决方案总收入能够可靠地计量；②与解决方案相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的解决方案合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④解决方案完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如果解决方案合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

资产负债表日，解决方案合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的解决方案合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2、与BT业务相关收入的确认

(1) 建造期间，项目公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号--建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司按照《企业会计准则第14号--收入》确认与后续经营服务相关的收入。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，应当在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》的规定处理。

建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第17号--借款费用》的规定处理。

(2) 项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入，应当按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产-长期应收款。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承

租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值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,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		

营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- | | |
|---------------------|---|
| 1、北京碧水源膜科技有限公司 | 所得税税率：15% |
| 2、江苏碧水源环境科技有限责任公司 | 所得税税率：15% |
| 3、北京碧水源净水科技有限公司 | 所得税税率：15% |
| 4、北京碧水源环境科技有限公司 | 2010-2012年度免征企业所得税，2013-2015年度减半征收企业所得税 |
| 5、北京碧水源博大水务科技有限公司 | 所得税税率：25% |
| 6、北京碧水源固体废物处理科技有限公司 | 所得税税率：25% |
| 7、湖南碧水源环保科技有限公司 | 所得税税率：25% |
| 8、北京碧水源环境工程有限公司 | 所得税税率：25% |
| 9、北京久安建设投资集团有限公司 | 所得税税率：25% |

2、税收优惠及批文

1、母公司于2008年度取得高新技术企业证书,证书编号为GR200811000041, 2008-2010年享受15%的企业所得税优惠税率。2011年高新技术企业证书复审已经通过, 证书编号为GR201111001891, 故2011-2013年仍享受15%的企业所得税优惠税率。

2、本公司子公司北京碧水源膜科技有限公司2009年度取得高新技术企业证书, 证书编号为GR200911001478, 故该公司2009年-2011年享受15%的企业所得税优惠税率。2012年高新技术企业证书复审已经受理, 正在办理中, 故2012年暂按15%的税率计算企业所得税。

3、本公司子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司于2010年度取得高新技术企业证书, 证书编号为GR201032000111, 2010年-2012年享受15%的企业所得税优惠税率。

4、(1) 根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税【2008】156号)及北京市门头沟区国家税务局核准(门国税【2012】01号), 同意北京碧水源环境科技有限公司自2011年12月1日至2012年11月30日享受免征增值税的政策。

(2) 根据《企业所得税法实施条例》第八十八条, 从事公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等环境保护、节能节水项目的所得; 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司北京碧水源环境科技有限公司经北京市门头沟区国家税务局批准【门国税所登字(2010)第5-0001号】, 2010-2012年度免征企业所得税, 2013-2015年度减半征收企业所得税。

5、本公司子公司北京碧水源净水科技有限公司于2011年度取得高新技术企业资格, 证书编号为GR201111000031, 2011-2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京碧水源膜科技有限公司	有限公司	北京	料的技术研究和生产	20,000,000	生产超/微滤膜。一般经营项目：膜科技开发；销售膜产品、机械设备；专业承包。	20,000,000	20,000,000	100%	100%	是			
江苏碧水源环境科技有限责任公司	有限公司	江苏无锡	污水处理及资源化	50,000,000	污水处理和污水资源化领域的技术研究、设备销售、技术服务、托管运营；安全引水	35,000,000	35,000,000	70%	70%	是	23,449,805.09	72,060.2	

					、给水和纯水处理、固体废弃物处理、大气环境治理、水资源管理、生态工程、生态修复领域的技术研究、设备销售、技术服务、托管运营；水务领域投资。								
北京碧水源净水科技有限公司	有限公司	北京	净水技术开发、服务	5,000,000	净水技术开发、服务	3,000,000	3,000,000	60%	60%	是	2,416,043.36	3,340.93	
北京碧水源环境科技有限公司	有限公司	北京	污水处理及再生水利用	60,000,000	水处理的技术开发、技术服务、技术咨询、专业承包。	60,000,000	60,000,000	100%	100%	是			
北京碧水源博大水务科技有限公司	有限公司	北京	污水处理及再生水利用	50,000,000	技术开发、技术咨询、技术服务；工程设计；销售机械设	27,500,000	27,500,000	55%	55%	是	22,237,380.48	-112,454.61	

					备								
北京碧水源 固体废物处 理科技有限 公司	有限公司	北京	固体废物污 染治	5,000,000	技术开发、 技术推广、 技术转让、 技术咨询、 技术服务； 固体废物污 染治理；销 售机械设备	4,800,000	4,800,000	96%	96%	是	151,793	-30,424.92	
湖南碧水源 环保科技有 限公司	有限公司	湖南益阳	污水处理及 再生水利用	80,000,000	城市供水、 污水处理、 中水回用、 固废处理及 其他环保、 生态类项目 的投资、建 设、运营业 务	11,520,000	11,520,000	72%	72%	是	4,235,466.4 1	-139,780.59	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注1：子公司北京碧水源膜科技有限公司（前身为北京碧水源膜技术有限公司，后更名为澳维净（北京）膜技术有限公司）于2006年10月18日由本公司全资设立。设立时，该公司注册资本100万元。

2007年9月18日，本公司第一届董事会第四次会议以通讯表决方式审议批准《对北京碧水源膜技术有限公司增资的议案》，决定由本公司与本公司股东陈亦力先生等中高层管理人员共13人对该子公司共同增资，其中本公司新增出资1,680万元，陈亦力先生等13人共同出资220万元，全部为货币出资。增资完成后，该子公司注册资本为2,000万元，其中公司持有股权89%，陈亦力先生等13人持有该公司股权11%。

2007年11月3日北京碧水源膜技术有限公司更名为澳维净（北京）膜技术有限公司，并办理了工商变更登记。

2008年9月1日，本公司与澳维净（北京）膜技术有限公司其他股东（陈亦力、刘新宇、余开昌、崔鹏飞、邹玲共5人）签订《出资转让协议书》，由本公司收购其持有的澳维净（北京）膜技术有限公司的145万元股权；2008年12月22日本公司与澳维净（北京）膜技术有限公司其他股东（宋传江、王冰、刘建军、贾海涛、蒋飞跃、张志维共7人）签订《出资转让协议书》，由本公司收购其持有的澳维净（北京）膜技术有限公司的75万元股权；收购完成后本公司持有澳维净（北京）膜技术有限公司100%的股权。

2008年8月1日，澳维净（北京）膜技术有限公司经北京市工商行政管理局怀柔分局核准更名为北京碧水源膜科技有限公司。

注2：子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司系由本公司与无锡市市政公用产业集团有限公司、无锡高新技术风险投资股份有限公司于2008年9月4日共同出资成立，成立时注册资本5,000万元，本公司出资3500万元，持有70%的股权。

注3：子公司北京碧水源净水科技有限公司（前身北京碧水源澳维净科技有限公司）系由本公司与自然人鲁纯于2009年6月4日共同出资成立的有限公司，成立时注册资本500万元，本公司出资350万元，持有70%的股权。

2009年12月15日，北京碧水源澳维净科技有限公司更名为北京碧水源净水科技有限公司。

根据2010年9月13日公司第二届董事会第二次会议决议，根据公司未来整体发展战略布署，为了体现风险共担原则，公司审议决定将持有“净水科技”10%的股权转让给梁辉先生，转让后公司持有净水科技60%股权，仍然维持对净水科技控股地位。

注4：子公司北京环境科技有限公司于2010年11月24日由本公司全资成立，设立时注册资本6,000.00万元。

注5：子公司北京碧水源博大水务科技有限公司系本公司于2011年4月与北京博大水务有限公司及北京泰宁科创雨水利用技术股份有限公司共同出资成立的子公司，设立时注册资本5,000万元，本公司出资2,750万元，持有55%的股权。

注6：子公司北京碧水源固体废物处理科技有限公司系本公司于2011年8月与自然人石艾帆共同出资成立的子公司，设立时注册资本500万元，本公司出资480万元，持有96%的股权。

注7：子公司湖南碧水源环保科技有限公司系本公司于2011年9月与益阳市城市建设投资开发有限责任公司共同出资成立的子公司，设立时注册资本8,000万元，第一期共出资1,600万元，本公司出资1,152万元，持有72%的股权。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京碧水源环境工程有限公司	有限公司	北京	污水处理及再生水利用	10,204,082	城市供水、污水处理、中水回用、固废处理及其他环保、生态类项目的投资、建设、运营业务	20,000,000	20,000,000	51%	51%	是	11,382,858.54	-656,223.79	
北京久安建设投资集团有限公司	有限公司	北京	市政工程建设	100,500,000	投资与资产管理；房地产开发；施工总承包；专业承包、电梯安装、	51,000,000	51,000,000	50.15%	50.15%	是	70,797,516.24	10,114,681.18	

					维修								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

注1：子公司北京碧水源环境工程有限公司系本公司于2011年4月份对原普瑞奇环境工程（北京）有限公司进行增资取得的子公司，取得110108012467017号企业法人营业执照，注册资本1,020.4082万元，本公司出资2,000万元，持有51%的股权。

注2：子公司北京久安建设投资集团有限公司系本公司于2011年5月份对原北京久安建设投资集团有限公司进行股权收购取得的子公司，取得110108007938336号企业法人营业执照，注册资本10,050万元，本公司出资5,100.00万元，持有50.15%的股权。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	311,023.74	--	--	269,652.71
人民币	--	--	311,023.74	--	--	269,652.71
银行存款：	--	--	1,462,615,241.69	--	--	2,322,723,272.06
人民币	--	--	1,462,615,241.69	--	--	2,322,723,272.06
其他货币资金：	--	--	4,129,805.7	--	--	4,738,235.7
人民币	--	--	4,129,805.7	--	--	4,738,235.7
合计	--	--	1,467,056,071.13	--	--	2,327,731,160.47

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

本公司2012年6月30日其他货币资金4,129,805.70元全部为履约保函保证金。除此之外，货币资金中不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末	期初
银行承兑汇票	10,969,000	1,780,000
合计	10,969,000	1,780,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
定期存款利息	2,290,416.67	1,349,527.12	3,169,395.84	470,547.95
合计	2,290,416.67	1,349,527.12	3,169,395.84	470,547.95

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	477,552,925.19	100%	29,172,956.94	6.11%	302,029,293.25	100%	19,690,067.61	6.52%
组合小计	477,552,925.19	100%	29,172,956.94	6.11%	302,029,293.25	100%	19,690,067.61	6.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	477,552,925.19	--	29,172,956.94	--	302,029,293.25	--	19,690,067.61	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	418,902,988.1	87.72%	20,945,149.4	266,273,889.55	88.16%	13,313,693.13
1年以内小计	418,902,988.1	87.72%	20,945,149.4	266,273,889.55	88.16%	13,313,693.13
1至2年	49,297,862.91	10.32%	4,929,786.29	25,651,126.1	8.49%	2,565,112.61
2至3年	7,796,121.98	1.63%	2,338,836.59	8,023,667.48	2.66%	2,407,100.24
3年以上	1,555,952.20	0.33%	959,184.66	2,080,610.12	0.69%	1,404,161.63
3至4年	951,923.67	0.2%	475,961.84	951,923.67	0.32%	475,961.84
4至5年	604,028.53	0.13%	483,222.82	1,002,433.3	0.33%	801,946.64
5年以上				126,253.15	0.04%	126,253.15

合计	477,552,925.19	--	29,172,956.94	302,029,293.25	--	19,690,067.61
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	联营公司	44,000,000.00	1年 以内	9.21%
石家庄高新技术产业开发区供水排水公司	客户	41,828,745.28	1至2年	8.76%
北京市丰台水务局	客户	26,982,136.19	1年 以内	5.65%
北京市大兴区水务局	客户	26,420,000.00	1年 以内	5.53%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营公司	25,680,000.00	1年 以内	5.38%
合 计	—	164,910,881.47		34.53%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	联营公司	44,000,000.00	9.21%
内蒙古东源水务科技发展有	联营公司	25,680,000.00	5.38%

限公司			
南京城建环保水务投资有限公司	合营公司	8,532,384.00	1.79%
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	合营公司	214,726.00	0.04%
合计	--	78,427,110.00	16.42%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	27,017,524.05	100%	1,272,325.65	4.71%	24,130,539.77	100%	1,490,617.12	6.18%
组合小计	27,017,524.05	100%	1,272,325.65	4.71%	24,130,539.77	100%	1,490,617.12	6.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	27,017,524.05	--	1,272,325.65	--	24,130,539.77	--	1,490,617.12	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
一年以内	26,535,720.95	98.22%	1,179,644.41	23,667,672.59	98.08%	1,429,875.53
1年以内小计	26,535,720.95	98.22%	1,179,644.41	23,667,672.59	98.08%	1,429,875.53
1至2年	287,297.91	1.06%	28,729.8	416,897.57	1.73%	41,689.76
2至3年	166,505.76	0.62%	49,951.73	19,664.9	0.08%	5,899.47
3年以上	27,999.43	0.10%	13,999.71	26,304.71	0.11%	13,152.36
3至4年	27,999.43	0.1%	13,999.71	26,304.71	0.11%	13,152.36
4至5年						
5年以上						
合计	27,017,524.05	--	1,272,325.65	24,130,539.77	--	1,490,617.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期各期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中国水利水电第二工程局有限公司	1,060,000	投标保证金	3.92%

合计	1,060,000	--	3.92%
----	-----------	----	-------

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国水利水电第二工程局有限公司	客户	1,060,000	1年以内	3.92%
北京城建远东建设	客户	1,000,000	1年以内	3.7%
内蒙古黄河工程局股份有限公司	客户	1,000,000	1年以内	3.7%
北京城建道桥建设集团有限公司	客户	1,000,000	1年以内	3.7%
北京市丰台区王佐镇佃起村村民委员会	客户	800,000	1年以内	2.96%
合计	--	4,860,000	--	17.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营公司	136,742.55	0.51
南京城建环保水务投资有限公司	合营公司	100,942.12	0.37
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	合营公司	93,127.72	0.34
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	联营公司	91,622.58	0.34
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	联营公司	23,502.66	0.09
合计	--	445,937.63	1.65%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末		期初	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	77,675,404.84	97.49%	14,145,692.28	93.62%
1至2年	859,005.39	1.08%	689,618.6	4.56%
2至3年	1,061,805.75	1.33%	227,180	1.51%
3年以上	82,238.3	0.1%	47,514.5	0.31%
合计	79,678,454.28	--	15,110,005.38	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
美国SAS公司	供应商	13,235,984.66		未到货
北京市长城伟业投资开发总公司	供应商	4,640,000		未到货
北京久安通讯非开挖工程有限公司	供应商	3,574,537		未到货
天津市管道工程集团有限公司制管厂	供应商	3,057,421		未到货
保定市源成建筑工程有限公司	供应商	2,064,392.86		未到货
合计	--	26,572,335.52	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,415,841.16		12,415,841.16	17,011,007.49		17,011,007.49
在产品	7,039,940.76		7,039,940.76	6,517,635.22		6,517,635.22
库存商品	186,718,422.02		186,718,422.02	80,041,245.26		80,041,245.26
周转材料						
消耗性生物资产						
未结算工程	18,580,982.94		18,580,982.94	2,735,878.87		2,735,878.87
合计	224,755,186.88	0	224,755,186.88	106,305,766.84	0	106,305,766.84

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末	期初
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	909,664,720.79	452,193,952.37
合计	909,664,720.79	452,193,952.37

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
云南城投碧水源水务科技有限责任公司(注1)	50%	50%	176,577,080.78	108,804,071.93	67,773,008.85	1,902,805.36	62,777.64
南京城建环保水务投资有限公司(注2)	50%	50%	161,274,570.12	8,641,897.56	152,632,672.56		1,989,918.13
二、联营企业							
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司(注3)	49%	49%	488,602,769.17	469,004,501	19,598,268.17		-1,571,885.74
云南水务产业投资发展有限公司(注4)	49%	49%	2,697,767,768.52	1,229,770,530.22	1,265,889,011.83	71,959,691.81	7,597,474.06
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司(注5)	49%	49%	52,222,676.48	224,199.39	51,998,477.09		-4,293,446.3

内蒙古东源水务科技发展有限公司（注6）	49%	49%	59,994,431	9,087,718.63	50,906,712.37		-1,215,813.46
湖南宜口福农业科技 有限公司（注7）	40%	40%	9,937,623.58	139,715	9,797,908.58		-182,363.44
武汉武钢碧水源环保 技术有限公司（注8）	49%	49%	119,766,634.1 5	227,953.93	119,538,680.2 2	184,271.84	-461,319.78

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

注1：根据公司2009年11月10日第一届董事会第二十三次会议决议，公司拟与云南省水务产业投资有限公司合资在昆明成立云南城投碧水源水务科技有限责任公司，初始注册资本为人民币6,000万元，其中本公司以货币出资人民币3,000万元，占股比例50%，云南省水务产业投资有限公司以货币出资人民币3,000万元，占股比例50%，拟投资公司以从事水处理与污水资源化领域的技术开发与技术服务为主要业务。云南城投碧水源水务科技有限责任公司于2010年2月2日在昆明成立，取得营业执照号530100000021888。根据云南城投碧水源水务科技有限责任公司章程，公司董事会由5名董事组成，其中由北京碧水源委派2人，由云南省水务产业投资有限公司委派3人，公司董事长由云南省水务产业投资有限公司委派。因此本公司无控制权，未将云南城投碧水源水务科技有限责任公司纳入合并范围。

注2：2011年6月17日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于合资组建“南京城建环保水务投资有限公司”的议案》，同意与南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司共同出资设立南京城建环保水务投资有限公司，其中公司以货币出资7,500万元（自有资金，截止报告期已支付货币资金7,500万元），占新公司50%的股权。

注3：根据公司2011年4月28日第二届董事会第十五次会议决议，公司与昆明滇池投资有限责任公司签订《合作协议书》。根据协议书，设立昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司。其中公司以货币出资2,940万元（自有资金，截止报告期已支付货币资金2,940万元），占新公司49%的股权。公司于2011年4月29日成立，取得营业执照号530100000025844。新公司董事会由5人组成。董事会经股东会选举产生，其中董事候选人由本公司推荐2名、昆明滇池投资有限责任公司推荐3名。因此本公司无控制权，未将昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司纳入合并范围。

注4：根据公司2011年5月13日第二届董事会第十六次会议决议，公司在北京与云南省水务产业投资有限公司签订《合作协议书》。根据协议书，设立云南水务产业投资发展有限公司。其中公司以货币出资60,000万元（超募资金，截止报告期已支付货币资金60,000万元），占新公司49%的股权；云南省水务产业投资有限公司占新设公司51%的股权。云南水务产业投资发展有限公司于2011年6月21日在昆明成立，取得营业执照号530100100257192。新公司设董事会，董事会由5名董事组成，云南省水务产业投资有限公司委派3名董事，本公司委派2名董事。因此本公司无控制权，未将云南水务产业投资发展有限公司纳入合并范围。

注5：2011年7月6日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》，同意使用货币资金2,215.20万元（超募资金，截止报告期已支付货币资金2,215.20万元）与控股公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、日本三菱丽阳株式会社共同投资设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司。公司对无锡碧水源丽阳膜科技有限公司投资比例为49%，其中本公司对其持股比例为39%，子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司对其持股比例为10%。

注6：2011年11月15日，公司在鄂尔多斯市与内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司签订《关于组建“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的合资协议》。根据《合资协议》约定，设立内蒙古东源水务科技发展有限公司。其中公司以货币出资4,900万元（超募资金，截止报告期末已支付货币资金2,450万元），持有该公司49%股权；内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司以货币出资5,100万元人民币，持有该公司51%股权。

注7：2011年09月07日经本公司之子公司湖南碧水源环保科技有限公司董事会研究决定，与自然人赵建国先生共同设立湖南宜口福农业科技有限公司，其中湖南碧水源环保科技有限公司以货币出资400万元，持有该公司40%股权；赵建国先生货币出资600万元，持有该公司60%股权。2011年11月28日湖南宜口福农业科技有限公司在长沙注册成立，取得营业执照号430193000040282。

注8：根据公司2011年12月6日第二届董事会第二十七次会议决议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“武汉武钢碧水源环保技术有限公司”的议案》，公司拟使用14,700万元超募资金（截止报告期末已支付货币资金5,880万元

)，与武汉钢铁工程技术集团有限责任公司共同投资设立武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司。新公司的注册资本为30,000万元人民币。其中公司以货币出资14,700万元（超募资金），持有新公司49%股权；武汉钢铁工程技术集团有限责任公司以货币出资15,300万元人民币，持有新公司51%股权。2012年1月16日武汉武钢碧水源环保技术有限公司在武汉注册成立，取得营业执照号420100000289455。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面价值	增减变动	期末账面价值	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	30,000,000	33,855,115.61	31,388.82	33,886,504.43	50%	50%				
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	15,000,000	15,573,375.42	-770,224.01	14,803,151.41	49%	49%				
云南水务产业投资发展有限公司	权益法	600,000,000	632,531,367.23	3,722,762.29	636,254,129.52	49%	49%				
南京城建环保水务投资有限公司	权益法	75,000,000	75,321,377.22	994,959.07	76,316,336.29	50%	50%				
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	权益法	27,832,000	27,583,042.46	-2,103,788.69	25,479,253.77	49%	49%				
内蒙古东源水务科技发展有限公司	权益法	24,500,000	25,540,849.51	-595,748.6	24,945,100.91	49%	49%				
湖南宜口福农	权益法	4,000,000	3,992,108.81	-72,945.38	3,919,163.43	40%	40%				

业科技有限公司											
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	权益法	58,800,000		58,573,953.31	58,573,953.31	49%	49%				
合计	--	835,132,000	814,397,236.26	59,780,356.81	874,177,593.07	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 按公允价值计量的投资性房地产** 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

无

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	235,222,754.81	5,624,415.48		0	240,847,170.29
其中：房屋及建筑物	119,148,670.48				119,148,670.48
机器设备	70,139,114.44	548,986.31			70,688,100.75
运输工具	24,061,882.59	882,096.75			24,943,979.34
电子设备	4,794,283.46	679,158.01			5,473,441.47
其他	17,078,803.84	3,514,174.41			20,592,978.25
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	35,310,289.45	0	10,837,398.47	0	46,147,687.92
其中：房屋及建筑物	8,876,948.29		2,848,306.74		11,725,255.03
机器设备	12,994,526.6		3,530,043.29		16,524,569.89
运输工具	9,091,534.94		522,864.59		9,614,399.53
电子设备	1,431,611.24		2,073,004.59		3,504,615.83
其他	2,915,668.38		1,863,179.26		4,778,847.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	199,912,465.36	--			194,699,482.37

其中：房屋及建筑物	110,271,722.19	--	107,423,415.45
机器设备	57,144,587.84	--	54,163,530.86
运输工具	14,970,347.65	--	15,329,579.81
电子设备	3,362,672.22	--	1,968,825.64
其他	14,163,135.46	--	15,814,130.61
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	199,912,465.36	--	194,699,482.37
其中：房屋及建筑物	110,271,722.19	--	107,423,415.45
机器设备	57,144,587.84	--	54,163,530.86
运输工具	14,970,347.65	--	15,329,579.81
电子设备	3,362,672.22	--	1,968,825.64
其他	14,163,135.46	--	15,814,130.61

本期折旧额10,837,398.47元；本期由在建工程转入固定资产原价为2,319,000.86元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末			期初		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
碧水源膜产业基地二期生产车间	2,331,618.74		2,331,618.74	2,181,632.8		2,181,632.8
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目厂房	32,382,372.55		32,382,372.55	25,052,372.55		25,052,372.55
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目生产车间	1,662,145.35		1,662,145.35	1,662,145.35		1,662,145.35
大型MBR设备生产线及工程				2,319,000.86		2,319,000.86
生命源研发设备	377,357.76		377,357.76	377,357.76		377,357.76
生命源办公楼	9,847,112.75		9,847,112.75			
试制车间	2,317,475.35		2,317,475.35	1,399,859.07		1,399,859.07
污水处理站	7,108,812.21		7,108,812.21	4,826,910.51		4,826,910.51
碧水源膜产业基地三期	1,630,195		1,630,195	68,035		68,035
合计	57,657,089.71	0	57,657,089.71	37,887,313.9	0	37,887,313.9

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末
碧水源技术 中心科技研 发楼			9,847,112.75								其他来源	9,847,112.75
碧水源膜产 业基地二期 生产车间	187,110,000	2,181,632.8	149,985.94			30%	30.00%				募股资金	2,331,618.74
江苏碧水源 膜产品及膜 组器生产项 目厂房	185,000,000	25,052,372.55	7,330,000			17.5%	17.50%				其他来源	32,382,372.55
江苏碧水源 膜产品及膜 组器生产项 目生产车间	65,520,000	1,662,145.35				2.54%	2.54%				其他来源	1,662,145.35
大型MBR设 备生产线及 工程	47,100,000	2,319,000.86		2,319,000.86		4.92%	4.92%				募股资金	
试制车间	8,168,800	1,399,859.07	917,616.28			28.37%	28.37%				募股资金	2,317,475.35
污水处理站	9,545,000	4,826,910.51	2,281,901.7			74.48%	74.48%				募股资金	7,108,812.21

碧水源膜产业基地三期		68,035	1,562,160								募股资金	1,630,195
生命源研发设备	500,000	377,357.76				75.47%	75.47%				其他来源	377,357.76
合计	502,943,800	37,887,313.9	22,088,776.67	2,319,000.86	0	--	--	0	0	--	--	57,657,089.71

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

1、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	124,566,525.35	5,020,257.69	0	129,586,783.04
土地使用权	63,412,640.49			63,412,640.49
软件	933,583.86	5,011,000.43		5,944,584.29

专利及非专利技术	4,220,301	9,257.26		4,229,558.26
特许经营权	56,000,000			56,000,000
二、累计摊销合计	8,528,778.16	2,241,761.76	0	10,770,539.92
土地使用权	3,312,060.71	636,819.44		3,948,880.15
软件	330,457.75	265,482.15		595,939.9
专利及非专利技术	1,152,284.71	219,460.17		1,371,744.88
特许经营权	3,733,974.99	1,120,000		4,853,974.99
三、无形资产账面净值合计	116,037,747.19	0	0	118,816,243.12
土地使用权	60,100,579.78			59,463,760.34
软件	603,126.11			5,348,644.39
专利及非专利技术	3,068,016.29			2,857,813.38
特许经营权	52,266,025.01			51,146,025.01
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
专利及非专利技术				
特许经营权				
无形资产账面价值合计	116,037,747.19	0	0	118,816,243.12
土地使用权	60,100,579.78			59,463,760.34
软件	603,126.11			5,348,644.39
专利及非专利技术	3,068,016.29			2,857,813.38
特许经营权	52,266,025.01			51,146,025.01

本期摊销额2,241,761.76元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少		期末
			计入当期损益	确认为无形资产	
MBR强化除磷脱氮工艺及其应用研究	910,525				910,525
MBR膜组件评价体系的建立及新型膜组件评价	3,039,275				3,039,275
城镇膜法饮用水安	165,200				165,200

全保障技术及关键设备研究					
MBR混合液调控技术	276,144				276,144
柱式组器研发及在污水深度处理中的应用研究	1,378,356				1,378,356
水体污染控制与治理科技重大专项		1,168,270.8	1,168,270.8		
大兴中试		294,000	294,000		
农村污水膜反应器		105,000	105,000		
怀柔中试		337,182.04	337,182.04		
平谷除磷实验		88,300	88,300		
反渗透膜污水资源化工艺		3,338,111.43	3,338,111.43		
第三代膜开发		1,585,800	1,585,800		
863计划新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范		4,312,600.1	4,312,600.1		
水专项		84,510.43	84,510.43		
中法项目废水膜处理快速诊断验证实验平台研究		154,308.43	154,308.43		
石家庄中试(碧水源)		100,000	100,000		
新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范		2,508,270	2,508,270		
中试1		175,718.02	175,718.02		
密云中试		137,383.3	137,383.3		
OWUF柱式膜元件	3,148,031.04				3,148,031.04
超滤膜丝	402,018.22				402,018.22
除磷膜丝	966,725.68				966,725.68
带衬膜丝	907,476.32				907,476.32
大兴臭氧	245.39				245.39
电化学除磷除氮小型设备研究	1,323.38				1,323.38

反渗透实验	3,709.11				3,709.11
浸没式	53,779.22				53,779.22
庙城5000吨	17,768.03				17,768.03
灌封材料开发	12,287.64				12,287.64
内压超滤中试	176,079.08				176,079.08
漂浮膜	118,450.13				118,450.13
亲水膜	140,041.17				140,041.17
轻质膜	11,047.01				11,047.01
无锡项目组	17,852.15				17,852.15
系统膜评价	82,784.54				82,784.54
雁栖中式实验	747,818.36				747,818.36
热法膜丝	799,881.51				799,881.51
膜的污染与清洗深入完善	10,245.76				10,245.76
PVC中空纤维膜研发		1,099,640.65	1,099,640.65		
PVDF膜		45,430.11			45,430.11
外衬膜开发		16,297.69			16,297.69
支撑管		8,698.97	8,698.97		
中衬膜		919,473.5	919,473.5		
可拆卸膜元件(柱式和帘式)		203,397.49	203,397.49		
组器		89,715.5			89,715.5
膜评价		989,062.23	989,062.23		
膜污染与膜清洗		29,185.4	29,185.4		
浸没式水处理工艺研究(郭公庄)		2,813.7	2,813.7		
RO膜及膜元件		634,953.17			634,953.17
RO膜运行工艺		242,301.63	242,301.63		
模块化卡接式高档净水器	4,689,525.11	2,367,705.1		4,952,176.44	2,105,053.77
兰化浓水	97,764.5				97,764.5
洛阳中试	14,820.85	19,905			34,725.85
石家庄中试(环境工程)	1,234,847.7	62,980.9			1,297,828.6
吉化中试	16,848.5	19,404.59			36,253.09

大港中试	86,672.61	33,433.78			120,106.39
九江中试	228,647.6	28,437			257,084.6
深圳中试	477,267.2	479,861.62			957,128.82
综合（环境工程）		30,232.01			30,232.01
臭氧氧化与生化复合专利		4,300			4,300
流化床用悬浮填料专利		4,300			4,300
维生素C生产废水		4,300			4,300
气浮过滤一体化		4,300			4,300
辽阳中试		207,739.86	207,739.86		
大庆中试		417,554.36	417,554.36		
神华中试		8,265	8,265		
库车中试		17,073.58	17,073.58		
齐鲁中试		1,000	1,000		
胜科中试		2,703	2,703		
锦西中试		1,455.5	1,455.5		
一种中空纤维柱式膜组件的膜丝布水布气均化盘		2,843.46		2,843.46	
MBR膜组器进气流分配装置		3,803.8		3,803.8	
混凝土保护剂		396,000	396,000		
大体积不规则砼浇灌的模板支撑体系		191,325.15	191,325.15		
北方农村低温地区人工湿地净化机理与设计参数研究项目		11,139.28	11,139.28		
节能降耗型膜生物反应器组器		11,058	11,058		
合计	20,233,457.81	23,001,545.58	19,149,341.85	4,958,823.7	19,126,837.84

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：16.75%

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例4.17%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在100万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

4、商誉

商誉账面余额：

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初	本期增加	本期减少	期末
北京碧水源环境工程有限公司	7,906,579.17			7,906,579.17
北京久安建设投资集团有限公司	20,806.64			20,806.64
合计	7,927,385.81	0	0	7,927,385.81

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末对商誉进行了减值测试，将北京碧水源环境工程有限公司和北京久安建设投资集团有限公司分别视为一个资产组，首先对不包含商誉的资产组进行了减值测试，计算可收回金额，与相关账面价值比较后，不需计提减值准备；再对包含商誉的资产组进行了减值测试，比较相关资产的账面价值与其可收回金额后，不需计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末	其他减少的原因
房租	565,936.77	259,021	331,284.53	0	493,673.24	
律师费	383,333.29		100,000.02	0	283,333.27	
装修费	556,813.05	30,237	88,848.9	0	498,201.15	
				0		
合计	1,506,083.11	289,258	520,133.45	0	1,275,207.66	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

递延所得税资产：		
资产减值准备	5,165,317.64	3,507,349.28
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	5,165,317.64	3,507,349.28
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,180,684.73	9,264,597.86			30,445,282.59
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	0	0			0
十四、其他					
合计	21,180,684.73	9,264,597.86	0	0	30,445,282.59

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末	期初
质押借款	0	0
抵押借款	0	0
保证借款	0	0
信用借款	0	100,000,000
	0	0
合计		100,000,000

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末	期初
1年以内	223,601,672.46	216,634,043.08
1至2年	40,207,719.33	21,842,501.62
2至3年	3,037,704.77	4,758,812.8
3年以上	3,420,030.2	3,059,808.16
合计	270,267,126.76	246,295,165.66

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末	期初
1年以内	52,854,955.91	10,777,679.09
1至2年	271,450	271,450
2至3年	59,859	59,859
合计	53,186,264.91	11,108,988.09

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	63,908.69	26,216,888	26,196,806.89	83,989.8
二、职工福利费		928,840.52	928,840.52	
三、社会保险费	355,273.45	5,126,477.84	5,010,188.91	471,562.38
其中：医疗保险费	68,859.74	1,580,768.2	1,497,492.54	152,135.4
基本养老保险费	233,874.2	3,138,824.27	3,089,285.67	283,412.8
年金缴费				
失业保险费	11,338.31	161,732.44	158,870.11	14,200.64
工伤保险费	35,214.53	103,629.02	129,199.45	9,644.1
生育保险费	5,986.67	141,523.91	135,341.14	12,169.44
四、住房公积金	31,646.73	1,048,337	1,051,498	28,485.73
五、辞退福利				
六、其他	440,150.23	383,241.94	240,776.72	582,615.45
其中：工会经费	440,150.23	383,241.94	240,776.72	582,615.45
合计	890,979.1	33,703,785.3	33,428,111.04	1,166,653.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0。

工会经费和职工教育经费金额582,615.45，非货币性福利金额0，因解除劳动关系给予补偿0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末	期初
增值税	4,941,041.19	5,506,148.16
消费税		
营业税	9,673,929.91	8,494,188.55
企业所得税	17,705,615.11	37,784,596.61
个人所得税	147,727.52	4,140,147.71
城市维护建设税	667,758.96	843,328.81
教育费附加	301,317	414,535.03
房产税		69.3

印花税		20,010.55
地方教育附加税	155,284.36	171,515.65
其他	17,384.94	71,180.09
土地使用税	34,181.3	45,492.08
车船使用税		16,563.55
合计	33,644,240.29	57,507,776.09

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无

36、应付利息

单位：元

项目	期末	期初
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	0	177,379.6
合计		177,379.6

应付利息说明：本报告期归还贷款及利息，期末余额为0。

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末	期初
1年以内	4,389,233.24	8,413,098.96
1至2年	1,610,982.65	504,382.64
2至3年	160	160
合计	6,000,375.89	8,917,641.6

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 本报告期其他应付款中应付关联方款项

适用 不适用

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

适用 不适用

账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
863计划资源环境技术领域"水处理新材料制备和应用关键技术与工程示范"重点项目课题补助	3,061,800	3,886,500
应付短期债券	574,030,743.39	552,701,780.82
合计	577,092,543.39	556,588,280.82

其他流动负债说明：

注1：根据中华人民共和国科学技术部于2009年3月下发的关于发布863计划资源环境技术领域“典型工业污染场地土壤修复关键技术与综合示范”等4个重点项目申请指南的通知，本公司作为项目牵头人申请了其中的水处理新材料制备和应用关键技术与工程示范项目之子项目“新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范”，该课题项目专项经费控制额不超过800万元，截至2012年6月30日，本公司作为管理人已经累计收到专项经费764万元，支付给其他单位子课题经费457.82

万元，剩余经费306.18万元。

注2：应付短期债券系对北京银行于2011年12月发行的债券， 面值55,000万元， 应计利息及辅助费用2,403.07万元。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
膜产业基地（二期）项目资金	11,916,666.67	12,241,666.67
膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广项目	8,050,000	7,300,000
水专项研发资金	270,000	270,000
重大科技成果产业化资金	3,000,000	3,000,000
怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金	2,458,333.31	2,753,333.33

节能降耗型膜生物反应器项目	400,000	400,000
中法项目	400,000	400,000
十二五水专项	3,171,800	3,171,800
新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范	1,100,000	1,500,000
高强度高精度超滤膜和第三代节能型膜组器（MBRU-FP）研发及生产线建设	9,000,000	9,000,000
重大科技成果转化-龙形水系	1,000,000	1,000,000
节能降耗型膜生物反应器组器	170,000	
高新成果转化器资金（膜生物反应器）	2,801,600	
合计	43,738,399.98	41,036,800

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注1：根据北京市发展和改革委员会于2009年5月31日下发的《关于北京碧水源膜科技股份有限公司碧水源膜产业基地（二期）项目资金申请报告的批复》，安排市政府固定资产投资补助资金1300万元，专项用于该项目建设。该补助资金于2009年度全部下拨至本公司。2010年膜厂基地二期厂房及设备均已经转固，因此自2010年对该补助资金按资产使用年限分期结转递延收益，累计已结转1,083,333.33元，余额11,916,666.67元。

注2：根据2010年9月19日公司与北京市经济和信息化委员会、北京市财政局签订的《国家重大科技成果转化拨款项目合同书》，本公司“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目属于国家重大科技成果转化拨款项目，财政拨款资金合计700万元，该资金于2010年度全部下拨至本公司；2011年12月份又收到中关村科技园区管理委员会“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目延续拨款100万。2012年6月份又收到中关村科技园区管理委员会“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目延续拨款110万（十百千工程）。该补助按资产使用年限分期结转递延收益，截至本期累计已结转105万元，余额805万元。

注3：根据2010年2月5日签订的《国家科技重大专项课题任务合同书》，公司“辽河流域水体污染综合治理技术集成与工程示范”项目作为国家科技重大专项课题，专项经费1,005万元，截至2011年12月31日，公司做为管理人已经收到财政拨款1,005万元，支付给其他子课题单位课题经费978万元，余额27万元。

注4：2010年12月份收到中关村管委会2010年重大科技成果产业化资助资金300万元；用于产业化生产设备的购建。

注5：2010年北京碧水源膜科技有限公司收到北京市怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金295万元，用于怀柔基地项目购置土地、厂房建设、科研设备购置等固定资产投资。2011年该补助按资产使用年限分期结转递延收益，截至本期末累计结转491,666.69元，余额2,458,333.31元。

注6：根据北京市海淀区科学技术委员会于2010年5月31日下发的关于北京市海淀区科技项目立项批复的通知，本公司“节能降耗型膜生物反应器组器”项目作为海淀区科技发展计划项目实施，项目的区财政补助资金为40万元，该补助资金于2010年度全部下拨至本公司。

注7：根据中国环境科学研究院下达的科技计划任务书，由我公司承担“石化和制药行业节水减排技术合作研究”子课题的项目，于2011年收到专项经费40万元。

注8：公司承担国家科技重大专项课题—水体污染控制与治理项目的研发（十二五水专项），2011年12月收到课题经费317.18万元。

注9：2011年12月收到中关村科技园区管理委员会“新型膜材料及组器的制备和应用关键技术与工程示范”项目资金150万元，用于该课题项目的研发支出。本报告期支付给其他子课题单位课题经费40万元，余额110万元。

注10：根据2011年8月5日国家发改委下发的“关于下达2011年战略性新兴产业（节能环保）项目中央预算内投资计划的通知”，收到怀柔区财政局“高强度高精度超滤膜和第三代节能型膜组器（MBRU-FP）研发及生产线建设”项目资金900万元。

注11：2011年12月，收到中关村科技园区海淀园区管理委员会关于“中关村科技园区产业发展专项资金”项目经费100万元。

注12：2012年3月，收到门头沟区财政局“节能降耗型膜生物反应器组器”项目经费17万元。

注13：2012年1月，收到北京市高新技术成果转化服务中心关于“高新成果转化器资金（膜生物反应器）”项目经费280.16万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	323,400,000			226,380,000		226,380,000	549,780,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

注：根据2012年03月8日召开的2011年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股。公司总股本由分红配股前的323,400,000股增至549,780,000股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,231,050,339.56		226,380,000	2,004,670,339.56
其他资本公积	32,006,142.13	13,613,600		45,619,742.13
合计	2,263,056,481.69	13,613,600	226,380,000	2,050,290,081.69

资本公积说明：

注1：根据2012年03月8日召开的2011年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股。公司总股本由分红配股前的323,400,000股增至549,780,000股。，同时减少资本公积226,380,000元。

注2：其他资本公积本期增加金额13,613,600.00元为公司实行股权激励所致。

(1)、根据公司2011年4月25日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划所涉首次期权

授予事项的议案》，董事会同意授予106名激励对象355万份股票期权，首次股票期权的授予日为2011年4月25日。公司选择Black-Scholes模型于2011年4月25日（首次期权授予日）对首次授予的355万份股票期权的公允价值进行测算：公司每份股票期权价值约为19.139元，首次授予的355万份股票期权总价值为6794.17万元。

从2011年4月开始摊销，假设各期可行权的股票期权数量不发生变化，则2011年-2014年期权成本或费用摊销情况的预测算结果：

期权份额 (万份)	期权价值(元)	期权成本 (万元)	2011年 (万元)	2012年 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)
355	19.139	6,794.17	2,972.45	2,434.58	1,160.67	226.47

(2)、鉴于公司2011年03月22日召开的2010年年度股东大会审议通过了2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。该方案已于2011年5月18日实施完毕。根据《股票期权激励计划》的规定，若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格以及期权数量进行相应的调整。根据公司股东大会的授权，2011年7月26日公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。经过本次调整，公司首期股票期权数量调整为776.6万股，行权价格为41.66元。预留股票期权数量调整为88万股。

(3)、2012年2月6日召开的第二届董事会第二十九次会议审议审议通过了关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案，董事会认为《股票期权激励计划》规定的预留期权授予条件已经成就，同意于2012年2月6日向8名激励对象授出88.00万份预留期权，行权价格为37.95元。

从2012年2月开始摊销，假设各期可行权的股票期权数量不发生变化，则2012年-2015年期权成本或费用摊销情况的预测算结果：

期权份额(万份)	期权价值(元)	期权成本 (万元)	2012年 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)
88	7.649	673.12	359.93	207.55	98.16	7.48

(4)、2012年5月14日公司召开第二届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，取消该5人的激励对象资格，同时取消已授于其的股票期权共计19.4万份（包括首次授出的期权15.4万份和预留期权4万份）。股权激励计划首次授予股票期权的激励对象调整为101人，首期股票期权激励计划预留期权的激励对象调整为7人。根据《股票期权激励计划》及《创业板信息披露业务备忘录第8号：股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》的规定，该19.4万份股票期权将予以注销，公司计划在首期股票期权激励计划股票期权（包括首次授出的期权和预留期权）实际行权时集中统一办理已取消股票期权的注销手续。

另外、2012年4月19日，2011年度权益分派方案已获2012年04月19日召开的2011年年度股东大会审议通过，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增7股。该方案已于2012年5月11日实施完毕。

现根据《股票股权激励计划》的规定，对股票期权数量和行权价格进行调整：经过本次调整，原股票期权总数864.6万股（其中首次授予数量为776.6万股，预留数量为88万股）调整为1,436.84万股（其中首次授予数量为1,294.04万股，预留数量为142.8万股），首次股票期权的行权价格由41.66元调整为24.45元。首次股票期权预留期权的行权价格由37.95元调整为22.26元。首次授出股票期权激励对象减少至101人，预留股票期权激励对象减少至7人。

首次授予的股票期权总价值（未包括预留期权）由6,794.17万元调整为6,621.93万元，期权成本摊销情况的预测算结果见下表：

期权份额(万份)	期权成本 (万元)	2011年 (万元)	2012年 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	期权份额(万份)
1294.04	6621.93	2897.09	2372.86	1131.25	220.73	1294.04

首次股票期权预留期权总价值由673.12万元调整为642.52万元，预留期权成本摊销情况的预测算结果见下表：

期权份额（万份）	期权成本 （万元）	2012 年 （万元）	2013年 （万元）	2014年 （万元）	2015年 （万元）	期权份额（万份 ）
142.8	642.52	343.57	198.11	93.70	7.14	142.8

根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	60,471,258.14			60,471,258.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,471,258.14	0	0	60,471,258.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	616,929,073.23	--		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	616,929,073.23	--		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,667,424.14	--		--
减：提取法定盈余公积				

提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	32,340,000			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	665,256,497.37	--	616,929,073.23	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	466,208,037.87	199,774,476.17
其他业务收入		
营业成本	301,811,195.24	106,255,524.46

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保行业	466,208,037.87	301,811,195.24	199,774,476.17	106,255,524.46
合计	466,208,037.87	301,811,195.24	199,774,476.17	106,255,524.46

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理整体解决方案	231,252,049.64	113,607,053.66	162,649,821.51	76,550,415.74
净水器销售	6,957,967.55	3,647,033.52	3,319,817.37	1,816,743.67
给排水工程	227,998,020.68	184,557,108.06	33,804,837.29	27,888,365.05
合计	466,208,037.87	301,811,195.24	199,774,476.17	106,255,524.46

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	264,663,882.76	189,011,956.32	62,016,358.67	36,596,079.92
外埠地区	201,544,155.11	112,799,238.92	137,758,117.5	69,659,444.54
合计	466,208,037.87	301,811,195.24	199,774,476.17	106,255,524.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	66,188,034.59	14.20%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	25,680,000.00	5.51%
北京城市排水集团有限责任公司基建工程管理分公司	23,564,079.96	5.05%
云南建工第五建设有限公司	19,250,000.00	4.13%
北京城建集团有限责任公司	17,974,913.03	3.86%
合计	152,657,027.58	32.74%

营业收入的说明

报告期内，主营业务收入为46,620.80万元，比上年同期增长133.37%，得益于公司大力拓展市场。其中污水处理整体解决方案营业收入较上年同期增加6,860.22万元，增加了42.18%，主要是公司业务在多个地区全面推进，总体工程项目业务量增加所致；净水器销售收入较上年同期增加363.82万元，增加了109.59%，主要是子公司北京碧水源净水科技有限公司生产的净水器系列新产品研发与市场开拓进一步增强，品牌认知度进一步提高而增加了销售额所致；给排水工程建设收入较上年同期增加19,419.32万元，主要是下属子公司北京久安建设投资集团有限公司的给排水工程项目收入进一步增加所致。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	9,076,927.11	3,218,062.37	3%、5%
城市维护建设税	608,077.89	344,713.36	7%、5%
教育费附加	269,942.2	182,585.71	3%
资源税			
其他地方附加等	290,601.99		
合计	10,245,549.19	3,745,361.44	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

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		
权益法核算的长期股权投资收益	980,356.81	1,623,140.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	10,599,555.06	
合计	11,579,911.87	1,623,140.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	31,388.82	1,676,771.28	被投资单位产生的净利润降低
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	-770,224.01	-53,630.73	被投资单位产生的投资损失
云南水务产业投资发展有限公司	3,722,762.29		被投资单位产生净利润
南京城建环保水务投资有限公司	994,959.07		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	-2,103,788.69		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益
内蒙古东源水务科技发展有限公司	-595,748.6		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益
湖南宜口福农业科技有限公司	-72,945.38		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	-226,046.69		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益
合计	980,356.81	1,623,140.55	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,264,597.86	6,675,594.68
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,264,597.86	6,675,594.68

60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用	6,872,865.49	6,075,326.7
合计	6,872,865.49	6,075,326.7

销售费用的说明：

61、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	60,605,246.07	33,978,695.58
合计	60,605,246.07	33,978,695.58

管理费用的说明

62、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息支出	2,729,064.84	
减：利息收入	33,550,353.46	24,883,420.69

汇兑损失		49,358.34
减：汇兑收益		
手续费支出	185,350.15	237,571.61
其他支出	991,366.67	
合计	-29,644,571.8	-24,596,490.74

财务费用的说明

63、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		3,918.04
其中：固定资产处置利得		3,918.04
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,628,675.02	325,000
其他		578,443.36
合计	2,628,675.02	907,361.4

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
碧水源产业基地（二期）(膜公司)	295,000.02		
碧水源产业基地（二期）(碧水源)	325,000	325,000	
膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广项目	350,000		
江苏碧水源环境科技有限责任公司科技补助	321,200		
地方税收返还（膜公司）	1,337,475		

其他	0		
合计	2,628,675.02	325,000	--

营业外收入说明

注1: 2010年北京碧水源膜科技有限公司收到北京市怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金295万元, 用于怀柔基地项目购置土地、厂房建设、科研设备购置等固定资产投资。2011年开始, 该补助按资产使用年限分期结转递延收益, 本年结转295,000.02元。

注2: 根据北京市发展和改革委员会于2009年5月31日下发的《关于北京碧水源膜科技股份有限公司碧水源膜产业基地(二期)项目资金申请报告的批复》, 安排市政府固定资产投资补助资金1300万元, 专项用于该项目建设。该补助资金于2009年度全部下拨至本公司。2010年膜公司业基地二期厂房及设备均已经转固, 因此自2010年对该补助资金按资产使用年限分期结转递延收益, 本年结转32.5万元。

注3: 根据2010年9月19日公司与北京市经济和信息化委员会、北京市财政局签订的《国家重大科技成果转化拨款项目合同书》, 本公司“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目属于国家重大科技成果转化拨款项目, 财政拨款资金合计700万元, 该资金于2010年度全部下拨至本公司, 本年该补助按资产使用年限分期结转递延收益, 本年结转35万元。

注4: 2012年1月, 江苏碧水源环境科技有限责任公司收到新区财政补贴321,200元, 并于本期确认损益。

注5: 2012年6月, 北京碧水源膜科技有限公司收到财政局地方税收返还1,337,475元, 并于本期确认损益。

64、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		6,316.19
其中: 固定资产处置损失		6,316.19
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		50,000
其他		100
合计		56,416.19

营业外支出说明:

65、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,001,088.53	9,957,301.4
递延所得税调整	-1,657,968.36	-1,118,707.79
合计	31,343,120.17	8,838,593.61

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	80,667,424.14	60,015,836.30
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	78,514,956.37	59,784,162.34
期初股份总数	S0	323,400,000.00	147,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	226,380,000.00	176,400,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	549,780,000.00	323,400,000.00
基本每股收益(I)		0.15	0.19
基本每股收益(II)		0.14	0.18
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	80,667,424.14	60,015,836.30
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	78,514,956.37	59,784,162.34
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		235,161.89	
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		550,015,161.89	
稀释每股收益(I)		0.15	0.19
稀释每股收益(II)		0.14	0.18

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计		

其他综合收益说明：

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

其中大额项目：-收到的履约保函及保证金净额	6,720,833.71
-收到专项经费	4,392,800
-利息收入	33,550,353.46
其他小项合计	21,629.19
合计	44,685,616.36

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	金额
其中大额项目：-支付的履约保函及保证金净额	3,970,000
支付管理费用、销售费用及工程间接费用等	32,641,976.27
支付专项经费	5,212,629
其他小项合计	6,844,597.67
合计	48,669,202.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其中：BT项目	424,520,117.46
合计	424,520,117.46

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发债费用	2,013,500
合计	2,013,500

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

69、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	89,918,622.54	61,275,956.20
加：资产减值准备	9,264,597.86	6,675,594.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,837,398.47	7,437,663.40
无形资产摊销	2,241,761.76	2,024,252.39
长期待摊费用摊销	520,133.45	16,666.67
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）		2,398.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,729,064.84	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,579,911.87	-1,676,771.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,657,968.36	-1,118,707.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,449,420.04	-33,462,272.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-241,115,752.24	-113,569,021.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,366,731.07	-61,873,428.64
其他	13,613,600.00	7,431,125.00
经营活动产生的现金流量净额	-204,311,142.52	-126,836,545.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,462,926,265.43	1,831,045,078.25
减: 现金的期初余额	2,322,992,924.77	2,627,321,953.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-860,066,659.34	-796,276,875.28

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		40,000,000
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		40,000,000
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		29,435,236.08
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,564,763.92
4. 取得子公司的净资产	0	125,366,016.31
流动资产		141,592,002.99
非流动资产		38,280,541.14
流动负债		54,506,527.82
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,462,926,265.43	2,322,992,924.77
其中：库存现金	311,023.74	269,652.71
可随时用于支付的银行存款	1,462,615,241.69	2,322,723,272.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,462,926,265.43	2,322,992,924.77

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业的母公司情况的说明

本公司不存在母公司。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	无锡	文剑平	污水处理及资源化	50,000,000	70%	70%	67984480-7
北京碧水源膜科技有限公司	全资子公司	有限公司	北京	文剑平	膜材料的技术研发和生产	20,000,000	100%	100%	79512434-8
北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	净水技术开发、服务	5,000,000	60%	60%	69084855-0
北京碧水源环境科技有限公司	全资子公司	有限公司	北京	文剑平	污水处理	60,000,000	100%	100%	56579036-1
北京碧水源环境工程有限公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	环保技术开发、服务	10,204,082	51%	51%	69766974-X
北京碧水源博大水务科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	胡杰	技术开发、咨询、服务	50,000,000	55%	55%	57319333-X
北京久安建设投资集团有限公司	控股子公司	有限公司	北京	何愿平	大型物件运输、投资与资产管理、房地产开发、施工成包	100,500,000	50.15%	50.15%	77158723-3
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	控股子公司	何愿平	北京	文剑平	技术开发与推广、技术咨询与服务	5,000,000	96%	96%	58083617-X
湖南碧水源环保科技有限公司	控股子公司	有限公司	益阳	邓正安	城市供水、污水处理	16,000,000	72%	72%	558275713-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	有限责任公司	云南昆明	梁兴超	水处理技术开发	60,000,000	50%	50%	合营	55012080-8
南京城建环保水务投资有限公司	有限责任公司	南京	邹建平	污水及固废处理等	150,000,000	50%	50%	合营	57594497-7
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	有限责任公司	昆明	徐增雄	水处理技术开发与技术服务	60,000,000	49%	49%	联营	57189687-5
云南水务产业投资发展有限公司	有限责任公司	昆明	许雷	城市供水、污水处理	600,000,000	49%	49%	联营	57726058-7
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	有限责任公司	无锡	文剑平	水处理用膜产品的批发、佣金代理；技术咨询服务	56,800,000	49%	49%	联营	58372434-1
内蒙古东源水务科技发展有限公司	有限责任公司	鄂尔多斯	王三耀	饮用水、民用、工业水域的技术研究与开发和技术服务	100,000,000	49%	49%	联营	58519425-X

湖南宜口福农业科技 有限公司	有限责任公司	长沙	赵建国	农业环保及其技 术的研究、开发及 推广服务	15,000,000	40%	40%	联营	58700454-4
武汉武钢碧水源 环保技术有限公 司	有限责任公司	武汉	宋世炜	污水处理及环保 设备的生产	300,000,000	49%	49%	联营	58797494-6

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

无

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	销售货物	市场价格	66,188,034.59	14.20%		
内蒙古东源水务科技发展有限公司	销售货物	市场价格	25,737,120.00	5.52%		
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	销售货物	市场价格	296,257.77	0.06%		
南京城建环保水务投资有限公司	销售货物	市场价格	35,431.62	0.01%		

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	44,000,000	2,200,000		
应收账款	内蒙古东源水务科技发展有限公司	25,680,000.00	1,284,000.00		
应收账款	南京城建环保水务投资有限公司	8,532,384	426,619.20	13,000,000	650,000
应收账款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	214,726	10,726.30	234,726	11,736.30
其他应收款	内蒙古东源水务科技发展有限公司	136,742.55	6,837.13		
其他应收款	南京城建环保水务投资有限公司	100,942.12	5,047.11		
其他应收款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	93,127.72	4,656.39		
其他应收款	武汉武钢碧水源环保技术有限公司	91,622.58	4,581.13		
其他应收款	昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	23,502.66	1,175.13		

公司应付关联方款项

无

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄计提坏账准备的应收账款	341,923,398.57	100%	22,287,248.18	6.52%	221,659,559.88	100%	15,670,636.21	7.07%
组合小计	341,923,398.57	100%	22,287,248.18	6.52%	221,659,559.88	100%	15,670,636.21	7.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	341,923,398.57	--	22,287,248.18	--	221,659,559.88	--	15,670,636.21	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	285,358,110.21	83.45%	14,267,905.51	185,923,050.78	83.88%	9,296,151.19
1年以内小计	285,358,110.21	83.45%	14,267,905.51	185,923,050.78	83.88%	9,296,151.19
1至2年	47,213,214.18	13.81%	4,721,321.42	25,632,231.5	11.56%	2,563,223.15
2至3年	7,796,121.98	2.28%	2,338,836.59	8,023,667.48	3.62%	2,407,100.24
3年以上	1,555,952.20	0.46%	959,184.66	2,080,610.12	0.94%	1,404,161.63
3至4年	951,923.67	0.28%	475,961.84	951,923.67	0.43%	475,961.84
4至5年	604,028.53	0.18%	483,222.82	1,002,433.3	0.45%	801,946.64
5年以上				126,253.15	0.06%	126,253.15

合计	341,923,398.57	--	22,287,248.18	221,659,559.88	--	15,670,636.21
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	联营公司	44,000,000.00	1年以内	12.87%
石家庄高新技术产业开发区供水排水公司	客户	41,828,745.28	1至2年	12.23%
北京市丰台水务局	客户	26,982,136.19	1年以内	7.89%
北京市大兴区水务局	客户	26,420,000.00	1年以内	7.73%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营公司	25,680,000.00	1年以内	7.51%
合计		164,910,881.47		48.23%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	联营公司	44,000,000	12.87%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营公司	25,680,000.00	7.51
合计	--	69,680,000.00	20.38

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	22,205,950.11	100%	345,613.74	1.56%	13,442,036.73	100%	408,463.8	3.04%
组合小计	22,205,950.11	100%	345,613.74	1.56%	13,442,036.73	100%	408,463.8	3.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	22,205,950.11	--	345,613.74	--	13,442,036.73	--	408,463.8	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	17,057,527.89	76.82%	316,948.47	13,225,129.27	98.39%	372,657.13
1年以内小计	17,057,527.89	76.82%	316,948.47	13,225,129.27	98.39%	372,657.13
1至2年	5,105,611.75	22.99%	10,561.18	172,632.57	1.28%	17,263.26
2至3年	16,505.76	0.07%	4,951.73	17,970.18	0.13%	5,391.05
3年以上	26,304.71	0.12%	13,152.36	26,304.71	0.20%	13,152.36
3至4年	26,304.71	0.12%	13,152.36	26,304.71	0.2%	13,152.36
4至5年						
5年以上						
合计	22,205,950.11	--	345,613.74	13,442,036.73	--	408,463.8

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期各期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	7,045,008.57	1至2年	31.73%
江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	5,680,000	1年内	25.58%
北京城建远东建设	客户	1,000,000	1年内	4.5%
和田市财政局	客户	400,000	1年内	1.8%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	合营公司	136,742.55	1年内	0.62%
合计	--	14,261,751.12	--	64.22%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	7,045,008.57	31.73%
江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	5,680,000.00	25.58%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营公司	136,742.55	0.62%
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	合营公司	93,127.72	0.42%
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	联营公司	91,622.58	0.41%
南京城建环保水务投资有限公司	合营公司	54,652.52	0.25%
北京碧水源环境工程有限公司	控股子公司	28,683.04	0.13%
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	联营公司	23,502.66	0.11%
北京碧水源膜科技有限公司	全资子公司	22,324.29	0.10%

合计	--	13,175,663.93	59.35%
----	----	---------------	--------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京碧水源膜科技有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100%	100%				
江苏碧水源环境科技有限责任公司	成本法	35,000,000	35,000,000		35,000,000	70%	70%				
北京碧水源净水科技有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	60%	60%				
北京碧水源环境科技有限公司	成本法	60,000,000	60,000,000		60,000,000	100%	100%				
北京碧水源博大水务科技有限公司	成本法	27,500,000	27,500,000		27,500,000	55%	55%				
北京碧水源环境工程有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	51%	51%				
北京久安建设投资集团有限公司	成本法	51,000,000	51,000,000		51,000,000	50.15%	50.15%				
北京碧水源固体废物	成本法	4,800,000	4,800,000		4,800,000	96%	96%				

物处理科 技有限公 司											
湖南碧水 源环保科 技有限公 司	成本法	11,520,000	11,520,000		11,520,000	72%	72%				
云南城投 碧水源水 务科技有 限责任公 司	权益法	30,000,000	33,855,115.61	31,388.82	33,886,504.43	50%	50%				
昆明滇投 碧水源水 务科技有 限责任公 司	权益法	15,000,000	15,573,375.42	-770,224.01	14,803,151.41	49%	49%				
云南水务 产业投资 发展有限 公司	权益法	600,000,000	632,531,367.23	3,722,762.29	636,254,129.52	49%	49%				
南京城建 环保水务 投资有限 公司	权益法	75,000,000	75,321,377.22	994,959.07	76,316,336.29	50%	50%				
无锡碧水 源丽阳膜 科技有限 公司	权益法	22,152,000	21,953,850.12	-1,674,444.06	20,279,406.06	39%	39%				
内蒙古东 源水务科 技发展有 限公司	权益法	24,500,000	25,540,849.51	-595,748.6	24,945,100.91	49%	49%				
武汉武钢 碧水源环 保技术有 限公司	权益法	58,800,000		58,573,953.31	58,573,953.31	49%	49%				
合计	--	1,058,272,000	1,037,595,935.11	60,282,646.82	1,097,878,581.93	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	217,023,458.61	107,511,969.85
其他业务收入		

营业成本	110,063,590.65	63,919,548.69
------	----------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保行业	217,023,458.61	110,063,590.65	107,511,969.85	63,919,548.69
合计	217,023,458.61	110,063,590.65	107,511,969.85	63,919,548.69

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水处理整体解决方案	217,023,458.61	110,063,590.65	107,511,969.85	63,919,548.69
合计	217,023,458.61	110,063,590.65	107,511,969.85	63,919,548.69

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	81,129,924.02	46,813,516.01	44,485,975.73	25,336,819.36
外埠地区	135,893,534.59	63,250,074.64	63,025,994.12	38,582,729.33
合计	217,023,458.61	110,063,590.65	107,511,969.85	63,919,548.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	66,188,034.59	30.50%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	25,680,000.00	11.83%

云南建工第五建设有限公司	19,250,000.00	8.87%
云南建工集团有限公司	15,750,000.00	7.26%
威海市水务集团有限公司	8,985,500.00	4.14%
合计	135,853,534.59	62.60%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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		
权益法核算的长期股权投资收益	1,482,646.82	1,623,140.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	10,599,555.06	
合计	12,082,201.88	1,623,140.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	31,388.82	1,676,771.28	被投资单位产生投资损益
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	-770,224.01	-53,630.73	被投资单位产生投资损益
云南水务产业投资发展有限公司	3,722,762.29		被投资单位产生投资损益
南京城建环保水务投资有限公司	994,959.07		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益

无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	-1,674,444.06		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益
内蒙古东源水务科技发展有限公司	-595,748.6		上年同期以后新增长期股权投资产生投资损益
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	-226,046.69		本年新增长期股权投资产生投资损益
合计	1,482,646.82	1,623,140.55	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

6、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	74,881,297.52	28,740,993.09
加：资产减值准备	6,553,761.91	3,681,336.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,031,389.51	5,849,278.63
无形资产摊销	716,817.10	703,465.82
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		2,398.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,729,064.84	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,082,201.88	-1,623,140.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-983,064.29	-552,200.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,784,002.07	-8,089,055.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,074,880.68	-93,654,324.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,978,403.91	-47,713,811.32
其他	13,613,600.00	7,431,225.00
经营活动产生的现金流量净额	-143,376,621.95	-105,223,834.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,283,635,547.79	1,692,812,936.87
减: 现金的期初余额	2,077,385,105.55	2,537,555,867.46
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-793,749,557.76	-844,742,930.59

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.45%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.38%	0.14	0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30% (含30%) 以上, 且占公司报表日资产总额5% (含5%) 或报告期利润总额10% (含10%) 以上项目分析:

1. 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	1,467,056,071.13	2,327,731,160.47	-860,675,089.34	-36.97	注1
长期应收款	909,664,720.79	452,193,952.37	457,470,768.42	101.17	注2
股本	549,780,000.00	323,400,000.00	226,380,000.00	70.00	注3

注1: 货币资金期末比年初减少36.97%, 主要是公司对外承接BT项目的初期投资以及归还借款和对外投资所致;

注2: 长期应收款期末比年初增加101.17%, 主要由是本报告期内对外承接BT项目投资所致;

注3: 股本期末比年初增加70%, 主要原因为公司2012年5月10日, 董事会就2011年度权益分派方案做出了实施公告, 以公司现有总股本323,400,000.00股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增7股;

1. 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	466,208,037.87	199,774,476.17	266,433,561.70	133.37	注1
营业成本	301,811,195.24	106,255,524.46	195,555,670.78	184.04	注2
管理费用	60,605,246.07	33,978,695.58	26,626,550.49	78.36	注3
所得税费用	31,343,120.17	8,838,593.61	22,504,526.56	254.62	注4

注1：本期营业收入增长133.37%，主要原因为公司积极开拓市场，报告期内承建的工程项目合同额、结算额较去年同期增加所致；

注2：本期营业成本增长184.04%，主要由于收入增长，营业成本相应增加；

注3：本期管理费用发生额较上年同期增加2,662.66万元，增加了78.36%，主要原因一是报告期内摊销了职工期权费用1,361.36万元；二是公司进一步加大研发投入，研发支出较上年同期增加了1,064.16 万元，三是公司规模扩大，人员与办公支出相应增加所致。；

注4：本期所得税费用较上年同期增加2,250.45万元，增加了254.62%，主要原因是一方面利润总额较上年同期大幅增加，所得税相应增加所致；另一方面子公司利润大幅增加，部分子公司所得税率为25%，且部分子公司利润在合并时抵消部分内部利润，但实现的所得税不能抵消。

八、备查文件目录

备查文件目录
1、 载有公司法定代表人文剑平先生签名的2012 年半年度报告文本原件。 2、 载有公司负责人文剑平先生、主管会计工作负责人何愿平先生及会计机构负责人王淑琴女士签名并盖章的财务报告文本原件。 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 4、 其他相关资料。 5、 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

董事长：文剑平

董事会批准报送日期：2012年07月26日