

# 北京碧水源科技股份有限公司

## 2014 年半年度报告

(公告编号: 2014-067)



2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人文剑平、主管会计工作负责人何愿平及会计机构负责人(会计主管人员)王淑琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	28
第五节 股份变动及股东情况.....	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第七节 财务报告.....	40
第八节 备查文件目录.....	155

## 释 义

释义项	指	释义内容
半年度报告	指	北京碧水源科技股份有限公司 2014 年半年度报告
股东大会、董事会	指	北京碧水源科技股份有限公司股东大会、董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2014 年 1-6 月及 2013 年 1-6 月
元	指	人民币元
吨/日	指	污水处理能力单位, 1 吨/日相当于 1 立方米/日
MBR 、 MBR 技术	指	膜生物反应器污水处理技术, 是 Membrane Bio-Reactor 的缩写。其是上世纪 60 年代产生的一种将膜分离技术与传统生物处理技术相结合的新兴的水处理工艺技术, 其主要工艺原理是用超/微滤膜分离技术取代传统活性污泥法的二沉池和常规过滤单元, 实现了高效固液的分离和生物菌群的截留, 经其处理后的出水直接达到高品质再生回用水标准。
膜、膜材料	指	一种起分离过滤作用的介质, 当溶液或混合气体与膜接触时, 在压力作用下, 或电场作用下, 或温差作用下, 某些物质可以透过膜, 而另些物质则被选择性拦截, 从而使溶液中不同组分, 或混和气体的不同组分被分离。
超/微滤膜	指	按膜孔径划分的膜的具体种类, 其中超滤膜孔径为 0.001—0.1 微米, 微滤膜为 0.1—0.4 微米。
PVDF 超/微滤膜	指	由聚偏氟乙烯 (PVDF) 等材料制成的中空纤维超/微滤膜。
低压反渗透 DF 膜	指	碧水源设计研发的新型极低压膜元件, 可以脱除大部分有机物和部分盐类, 具有极低能耗, 产水量大等特点, 主要用于 MBR 出水后的深度处理达到地表水二、三类以解决水资源短缺问题, 以及用于家用净水器解决水安全问题。
膜组器	指	由若干个膜元件、膜出水构件以及膜曝气构件等组成的设备集合体, 是 MBR 模块化设计的基础。膜组器是 MBR 系统里的核心和关键设备, 其结构形式、高径比、膜的装填密度等会直接影响膜表面的料液流态, 从而影响 MBR 的抗污染性、稳定性及生产效率。
膜组器系统	指	由膜组器与自控系统组成的设备集合体。
膜更换	指	对使用寿命期满, 其性能已不能达到设计要求的旧膜进行更换。
净水公司	指	北京碧水源净水科技有限公司

节能减排	指	国家“十二五规划”明确提出了节能减排的目标，即到 2015 年，单位 GDP 二氧化碳排放降低 17%；单位 GDP 能耗下降 16%；非化石能源占一次能源消费比重提高 3.1 个百分点，从 8.3%到 11.4%；主要污染物排放总量减少 8%到 10%的目标。
水污染	指	水体因某种物质的介入，而导致其化学、物理、生物或者放射性等方面特性的改变，从而影响水的有效利用，危害人体健康或者破坏生态环境，造成水质恶化的现象。
城市污水	指	已经排入或计划接入城市排水设施的污水，其中包含生活污水、符合排入城市下水道水质标准的工业废水、入流雨水和入渗地下水。
污水资源化	指	城市污水和工业废水经过专门处理达到一定的水质标准使之可再用于相应的工业、农业、市政等各种用途，达到充分利用水资源和减轻环境污染负荷的过程。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	碧水源	股票代码	300070
公司的中文名称	北京碧水源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	碧水源		
公司的外文名称（如有）	BEIJING ORIGINWATER TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BOW		
公司的法定代表人	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		

### 二、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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	证券事务部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	994,252,324.46	823,149,204.64	20.79%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	135,894,115.04	102,174,143.72	33.00%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	131,212,075.48	98,495,945.49	33.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-465,913,304.65	-368,890,541.40	-26.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.44	-0.42	-4.76%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%
加权平均净资产收益率	2.76%	2.59%	0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.67%	2.50%	0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,222,175,628.72	8,132,727,229.92	1.10%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	4,941,138,061.94	4,841,444,118.04	2.06%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.62	5.43	-14.92%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,701,762.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,853.41	
减：所得税影响额	841,781.39	
少数股东权益影响额（税后）	93,087.66	
合计	4,682,039.56	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 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，但对出水水质要求低的项目，其投资成本与运营费用上具有相对偏高的弱点，形成了膜技术在出水水质要求低项目应用上的局限性。膜技术在近几年得到了快速的发展和更广泛的应用，对于中水回用、出水水质达国家一级A标准及以上的项目，膜技术在技术与经济指标上均具有一定的优越性，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激烈竞争。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，国家已将膜技术产业列入了国家战略新兴产业发展规划，突显了我国对膜技术的重视。目前，许多知名国外企业包括GE、三菱等均涉足该领域，加剧了膜技术行业产品与技术的创新竞争。

### 3、人才短缺风险

公司处于快速成长期，不仅在业务领域和业务规模上处于快速扩张阶段，而且在区域拓展上均有较大的覆盖，因此，对管理人才、技术研发人才、市场开拓人才、项目管理人才、技术设计人才等均存在较大需求。人才短缺是每家高速增长公司永远面临的挑战。

### 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。

## 5、季节性风险

公司从事环保产业的整体技术解决方案业务，绝大部分客户为地方政府或其平台企业，项目大多需经各级政府立项完成后，再经历初步设计、工程设计、招标、工程服务等多个环节，该类项目具有显著的季节性特点。一般上半年，该类项目主要实施立项审批、初步设计、工程设计及论证阶段，而工程招标与施工大多集中在下半年，特别是第四季度。同时项目的回款、收入确认均存在季节性特点。若公司不能较好地应对该季节性，特别是现金流的不均匀性，将对公司正常经营与业务造成影响，带来季节性风险。

## 6、应收账款增大与现金流减少的风险

随着公司业务规模与类型的扩大与增多，以及国家宏观形势特别是对地方债务规模的控制，公司的应收账款及类型出现了快速增长的态势。尽管公司的应收账款账龄主要集中在1-2年期，且回款较好，以及货币资金相对较充裕，若公司不能有效管控应收账款规模，并增强公司的经营性现金回收，将对公司带来经营性风险。

公司将努力打造成为一家有灵魂的环保高新技术企业，继续在环保理念、环保技术、商业模式及管理上加大创新力度，引领中国环保产业向创新、循环、实用和有效方向发展。公司将继续加大研发投入与技术创新，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；同时公司将继续商业模式创新探索，在PPP机制的大背景下发挥公司已有PPP模式丰富经验的优势，探索更适合中国的水处理与环保商业模式，做大做强公司。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、应收账款与现金流管理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、市场开拓、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，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，同时，保持公司持续平稳地快速发展。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司按照董事会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、建设生态文明”的企业精神，以技术创新为基础，以市场需求为导向，紧紧抓住十八届三中全会加强生态文明建设精神的大好政策环境，以及国家实施美丽中国、节能减排、即将提升水处理标准、发展生态与循环经济等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良好机遇，特别是抓住我国多地区对高品质再生水有刚性需求、区域性污水排放标准提高、国家开始实施消灭劣V类水体战略思想指导以及公司上市后实力大增的难得机会，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，加大技术创新研发投入，扩大产能和服务规模，丰富公司业务产业链，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。

2014年上半年，公司实现营业收入994,252,324.46元，同比增长20.79%；实现利润总额185,782,370.64元，同比增长20.60%；实现归属于母公司的净利润135,894,115.04元，同比增长33.00%。取得了较好的业绩增长，完成了董事会年初制定的发展目标。上述指标增长的主要原因是国家加强生态文明建设的大环境下，国家环保政策开始稳步实施，更强手段、更严格排放标准、污水再生、零排放等成为国家治理水污染的发展方向。公司利用自身技术及商业模式创新与经营实力的优势实现了业务的不断扩大，特别是形成了多个核心区域市场，与自身固有的发展模式以及核心技术产品大规模生产的有效结合，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。在目前国家开始实施更严格的环境保护政策与较好的市场环境下，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，并进一步在市场上得到认可，预计本年度公司仍将保持快速增长的态势。

在市场方面，公司抓住了国家提出的生态文明建设、节能减排、水资源严格管理、饮用水指标升级、环保部2万亿水污染治理投资消灭劣V类水体等政策利好落实的大好机会，通过碧水源的独特市场与商业模式，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、海河流域与京津冀地区、南水北调、华南经济发达地区、华中地区、华北地区、华东发达地区及西北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、污水资源化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。特别是2013年碧水源连续建成多个地下式MBR再生水厂后，2014年上半年在中心城市建设地下式再生水厂已成为国内一些主要城市的重要选择，并成为国内许多城市建设再生水厂的发展趋势，为碧水源增添了更多的商机。同时，公司生产的DF膜也开始建设示范工程，将成为未来又一潜在的增长引擎。

公司稳定耕耘，在北京、云南、江苏、内蒙古、湖北、湖南、新疆、山东、广东、山西、吉林等已有市场的基础上，2014年又通过投资设立云峰碧水源环保科技有限公司成功进入上海水务市场、投资设立天津市碧水源环境科技有限公司成功进入天津及环渤海水务市场，投资设立西安碧水源水务有限公司成功进入陕西水务市场，投资设立贵州碧水源环境科技有限公司进入贵州水务市场，并通过投资设立武汉水务环境科技有限公司进一步加深华中已有市场的合作，继续延续独特的混合所有制“PPP”模式，推动公司膜技术进入了新的区域水务市场，大大增加了公司的市场份额，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/微滤及DF膜制造技术、膜组器设备技术、MBR与CMF应用工艺技术、工业污水处理工艺技术等技术开发领域进一步取得进展与突破，形成了覆盖面广、产业链完整、多系列、多类别的高品质产品与技术体系，并处于行业领先地位。低压反渗透DF膜生产技术形成了大规模生产，新一代中衬超/微滤膜、脉冲曝气技术、新一代waterpad与家庭贵族系列迷你水工厂、高效高级氧化催化技术等创新产品与技术的研发均取得了升级并投放市场，特别是公司利用自身开发的技术在工业污水处理、垃圾渗透液处理、固废处理、环境影响评价等领域均取得市场突破，为来年各领域的全面发展奠定了良好基础。同时，公司还作为牵头人承担了国家水专项、“863”计划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，公司进一步进行技术创新升级，将增强型及中衬型PVDF中空纤维微滤膜的年产能提升至400万平方米以及将中空纤维超滤膜的年产能提升至200万平方米，低压反渗透DF膜的年产能达100万平方米，形成了产品的系列化与规模化，进一步降低了产品成本，成为目前全球领先的能生产全系列产品的膜制造商之一，也是世界上少数拥有MF、UF及RO产品全系列生产技术与生产线的公司之一；另外，旗下的净水公司生产的净水器系列产品预计今年将实现较大规模的增长，并成为净水器行业的领先品牌与最多创新产品提供者，预计2014年将进一步保持快速增长态势，将丰富公司的业务类型与用户。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，员工数量与素质大幅增强，公司品牌已成为中关村及环保行业内的著名品牌，并取得了社会一致认可。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	994,252,324.46	823,149,204.64	20.79%	主要是市场进一步扩展，带来业绩的增加。
营业成本	654,015,341.51	581,297,058.78	12.51%	主要是报告期毛利率较低的给排水业务占比缩小所致。
销售费用	29,488,401.85	13,302,547.03	121.67%	主要是子公司北京碧水源净水科技有限公司为推广净水器产品而增加了销售费用，另外碧水源母公司外埠业务增加，导致营业费用有所增加。
管理费用	75,287,845.02	61,624,749.20	22.17%	主要是业务增长带来管理费用的同步增长。
财务费用	38,863,575.65	-6,438,753.17	703.58%	主要是本报告期母公司及控股子公司短期流动资金贷款及项目贷款增加，计提的利息费用增加所致。
所得税费用	29,324,820.31	19,420,446.23	51.00%	一方面是利润的增长带来所得税费用的相应增加；另一方面，本报告期计提的资产减值损失也按照税法计提了相应的所得税，故所得税费用增长率大于利润的增长率。
研发投入	25,753,566.24	26,938,560.37	-4.40%	持续投入。
经营活动产生的现金流量净额	-465,913,304.65	-368,890,541.40	-26.30%	季节性因素所致。
投资活动产生的现金流量净额	-361,097,676.96	-739,723,844.85	51.18%	主要是本报告期内公司支付的对外投资款及 BT 投资款较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	83,079,709.11	572,400,089.34	-85.49%	主要是报告期内归还了 4.65 亿元银行贷款以及支付了 2013 年度现金分红款所致。
现金及现金等价物净增加额	-743,931,272.50	-536,214,296.91	-38.73%	季节性因素所致。
主要资产变动分析				
货币资金	1,428,183,898.14	2,171,805,170.09	-34.24%	主要原因是报告期内对外投资和 BT 项目拨款增加，以及支付的采购及工程款增加。
应收账款	1,646,053,100.07	1,277,282,224.38	28.87%	主要原因是公司业务扩大，以及受国家宏观调控政策的影响，以政府为主的主要客户上半年付款进度较慢，结算主要集中下半年，季节性因素影响。
应收股利	0.00	1,000,000.00	-100.00%	主要是本报告期收回了上年末确认的南京城建环保水务股份有限公司的利润分红款。
存 货	288,814,528.08	192,885,146.41	49.73%	主要原因是报告期内子公司北京碧水源膜科技有

				限公司为满足今年市场的需求增加了膜产品生产以及北京久安建设投资集团有限公司的未结算工程增加所致。
长期股权投资	1,556,288,605.23	1,506,678,249.89	3.29%	主要原因是报告期新增加了对青岛水务碧水源科技发展有限公司、广东海清环境技术有限公司的股权投资所致。
在建工程	92,769,586.99	76,316,241.09	21.56%	主要原因是公司募投项目的膜产业基地建设工程的逐步实施而增加所致。
递延所得税资产	23,757,001.51	16,217,831.58	46.49%	主要原因是应收账款及其他应收款增加，计提坏账准备增加所致。
主要负债、所有者权益变动分析				
预收款项	116,648,229.51	68,526,533.30	70.22%	主要为子公司北京久安建设投资集团有限公司部分工程项目，预收的工程款大幅增加所致。
应交税费	165,924,631.57	262,396,384.30	-36.77%	主要是报告期内缴纳了上年末计提的企业所得税等各项税费。
应付利息		1,654,693.14	-100.00%	主要是报告期支付了上年末计提的银行贷款利息。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司在国家节能减排政策及环保战略新型产业的扶持政策进一步落实的背景下，较好地抓住了机遇，保持了持续增长的良好发展态势。同时，公司募投项目的逐步实施，超募资金的使用等因素，增强了公司的核心竞争力。随着公司实力的进一步增强，经营规模不断扩大及膜技术应用市场的拓展，2014年上半年销售收入保持了良好的增长势头，相应的业绩与效益保持了同步增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司是专业从事污水处理与污水资源化技术开发、核心设备制造和应用的高科技环保企业，主要采用先进的膜技术为客户一揽子提供建造污水处理厂或再生水厂的整体技术解决方案，包括技术方案设计、工程设计、技术实施与系统集成、运营技术支持和托管运营服务等，并制造和提供核心的膜组器系统和核心部件膜材料；另外公司研发、生产与销售净水器产品，

并提供给排水工程服务。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
污水处理整体解决方案	621,523,081.07	352,179,615.02	43.34%	75.99%	80.54%	-1.43%
净水器销售	30,324,148.06	17,329,501.26	42.85%	-19.31%	-20.57%	0.90%
市政与给排水工程	342,405,095.33	284,506,225.23	16.91%	-20.57%	-21.93%	1.45%
分行业						
环保行业	994,252,324.46	654,015,341.51	34.22%	20.98%	12.51%	4.95%
分地区						
北京地区	429,099,553.93	306,202,665.45	28.64%	-26.64%	-31.42%	4.97%
外埠地区	565,152,770.53	347,812,676.06	38.46%	138.61%	158.05%	-4.63%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本期前五大供应商	金额	上期前五大供应商	金额
天津港航工程有限公司	15,766,422.22	北京城建混凝土有限公司	36,845,144.69

保定市源成建筑工程有限公司	15,472,503.66	北京远通水泥制品有限公司	33,591,297.82
石家庄德贤建筑安装工程有限公司	14,060,000.00	北京市高强混凝土有限责任公司	27,864,361.25
北京临源兴业建筑工程有限公司	13,289,475.12	北京茂源豪顺科技有限公司	22,589,477.61
北京中天合力建筑劳务有限公司	13,125,499.68	保定市源成建筑工程有限公司	13,000,000.00

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本期前五大客户	金额	上期前五大客户	金额
北京城建集团有限责任公司	256,886,817.90	北京恒盛宏大道路投资有限公司	194,284,429.92
石家庄滹沱新区投资开发有限公司	126,673,149.72	北京市丰台区水务局	109,566,312.54
北京恒盛宏大道路投资有限公司	76,891,243.30	北京城市排水集团有限责任公司	69,005,982.91
北京建工集团有限责任公司	50,855,689.32	吉林市水务集团有限公司	60,000,000.00
北京市市政六建设工程有限公司	39,898,079.92	华夏新城建设发展有限公司	33,543,503.96

客户变化说明：公司前五大客户较上一年度发生变化较大，是因为确认收入的项目不同，属于公司经营的正常变化，也表明公司对大客户无依赖，对公司未来经营无不利影响。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
江苏碧水源环境科技有限责任公司	污水处理和污水资源化领域的技术与开发、设备销售、技术服务、托管运营；安全引水、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与开发、设备销售、技术服务、托管运营；水务领域投资。	68,065.31
北京碧水源膜科技有限公司	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	3,427,184.41
北京碧水源净水科技有限公司	净水技术开发、服务	67,219.51
北京碧水源环境科技有限公司	水处理的技术开发、技术服务、技术咨询、专业承包。	4,131,762.36
北京碧水源环境工程有限公司	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	3,536,253.12
北京久安建设投资集团有限公司	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、维修	40,227,013.76
湖南碧水源环保科技有限公司	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	-1,555,721.92

北京碧水源固体废物处理科技有限公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术	-443,012.71
碧水源（禹城）环保科技有限公司	节能环保技术的研发及技术服务，水务工程施工及技术服务，生态工程施工及技术服务，水务领域投资及投资管理	-729,639.48
吉林市碧水源环保工程有限公司	环保工程设计，环保工程施工，环保技术开发	-168,698.35
北京恒泽美顺环境科技有限公司	建设工程项目管理，施工总承包，技术开发，技术推广	-3,174.29
北京格润美云环境治理有限公司	建设工程项目管理，施工总承包，水污染治理，技术推广，企业管理	-9,550.13
北京碧海环境科技有限公司	建设工程项目管理，施工总承包，技术开发，技术推广	772,537.19
山东碧水源水务有限公司	饮用水安全和民用及工业水域的技术研究与开发；污水处理技术、污水资源化技术、水处理管理技术；固体废物处理、大气环境治理、生态工程、生态修复技术的开发、推广咨询服务等	-910,882.49
昆明滇投碧水源水务科技有限公司	水处理技术开发与技术服务	-1,447,308.99
云南水务产业投资发展有限公司	城市供水、污水处理	12,614,835.72
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	水处理用膜产品的批发、佣金代理；技术咨询服务	-9,527,424.55
南京城建环保水务股份有限公司	污水及固废处理等	-2,497,828.47
内蒙古东源水务科技发展有限公司	饮用水、民用、工业水域的技术研究与开发和技术服务	-3,307,850.47
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	水处理膜及设备生产、水处理项目投资运营	-2,554,212.50
新疆碧水源环境资源股份有限公司	水处理项目投资、工程设计	3,686,249.38
中关村科技租赁有限公司	设备租赁	25,962,342.23
北京碧水源博大水务科技有限公司	技术开发、技术咨询、技术服务、工程设计	-757,464.22
北京中环国宏环境资源科技有限公司	环保技术、节能技术开发、销售环保设备	-184,104.08
吉林碧水源水务科技有限公司	污水处理和相关技术研究、开发；污水处理设备销售、工程施工	-289,743.44
广东海源环保科技有限公司	水处理、固废处理等水务及环保工程	-1,452,486.77
北京北排水务投资有限公司	项目投资、投资咨询、投资管理、生活污水处理	5,143,473.45
武汉三镇实业控股股份有限公司	水的生产的供应	
山西太钢碧水源环保科技有限公司	水处理及环保工程、自来水及污水处理膜及成套设备的生产、销售	-321,107.14
云峰碧水源环保科技有限公司	新能源科技、技术服务、技术转让；环保建设工程	-295,557.58
湖北汉源环境科技有限公司	环保技术；固体污染治理	-195,457.31
无锡新区通商科技融资租赁有限公司	融资租赁业务	-381,354.88
青岛水务碧水源科技发展有限公司	污水处理、海水淡化和污水、污泥资源化以及饮用水安全和民用工业供水领域的技术研究与开发；环保工程；自有资金对外投资；	-69,020.17
广东海清环境技术有限公司	环保工程	627.59
天津市碧水源环境科技有限公司	污水处理	

西安碧水源水务有限公司	污水处理	
贵州碧水源环境科技有限公司	污水处理	
十堰京水环境科技有限公司	污水处理；水务及环保项目建设；过滤膜、环保设备研发、生产和销售；对水务投资。	44,456.52
河北正定碧水源投资有限公司	房地产开发与经营；污水处理技术、固体废物处理技术；施工总承包、专业承包；环境污染处理工程设计；环境污染处理专用设备及材料销售；	0

注：武汉三镇实业控股股份有限公司财务数据尚未披露，公司将待其公告后补充相关财务数据。天津市碧水源环境科技有限公司、西安碧水源水务有限公司刚注册设立，尚无财务数据、贵州碧水源环境科技有限公司正在注册过程中。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

### (1) 公司主要研发项目进展情况:

公司专注于膜技术的研发，主要集中在膜材料制造技术、膜组器设备技术和膜技术水处理工艺技术三大领域，并确保公司处于行业领先地位。主要研究项目如下：

序号	项目名称	拟达到目标	项目进展
1	PVDF中衬微滤膜改进提高	降低生产成本，提高膜丝强度，从而提高市场竞争力	规模生产并应用
2	PVDF中衬微滤干膜	能够直接晾干，并维持膜的性能，便于工程应用。	中试阶段
3	PES中衬微滤膜	提高膜丝强度，开发大通量净水膜。	规模生产并应用
4	净水器专用膜材料	开发具有抗菌效果的净水膜，适用于不同地区（水质）自来水净化需求。	规模生产并应用
5	高通量家用反渗透膜	提高通量，满足市场需求。	开发成功
6	DF膜元件	开发低压高通量膜元件	开发成功
7	工业纳滤膜及膜元件	开发新型工业用大通量纳滤膜元件。	开发成功
8	反渗透苦咸水、海水淡化膜及膜元件	开发高脱盐率苦咸水、海水淡化膜及元件。	完成
9	抗污染膜开发	在相同运行条件下膜元件的寿命延长50%以上。	完成
10	高效MBR膜组器开发	采用塑代钢形式，降低组器重量，节约成本。	进行中
11	MBR+RO双膜法工艺优化	优化高回收率的双膜法应用工艺	工程应用中
12	净水器产品开发	开发大同量、高回收率新型净水器滤芯结构	进行中

### (2) 在公司的研发中，其中承担的国家级主要科研项目如下：

序号	科研课题内容	承担方式
1	新材料研发与产业化专项：反渗透膜材料研发与产业化及应用示范项目	牵头单位
2	ARC澳大利亚国际联合科研项目：膜技术处理地下水的前处理创新技术与方法研究	与澳大利亚新南威尔士大学合作承担

## 8、核心竞争力不利变化分析

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

### 1、国家政策有利于水处理行业发展

随着十八届三中全会提出要加快生态文明制度建设，以及国家“十二五”规划的实施和国家节能减排政策的进一步推进，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。国家环保部正在编制的《水污染防治计划》，预计国家将投入2万亿元来进行水污染治理，并以消灭劣V类水体为主要目标。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。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。另外，国家将自来水标准由35项提高到106项，在国务院关于加强城市基础设施建设的意见（国发〔2013〕36号）中明确要加快污水和垃圾处理设施建设，并优先升级改造落后设施，确保城市污水处理厂出水达到国家新的环保排放要求或地表水IV类标准。还有国家正在对基础设施的投资实施重大改革，“PPP”模式将成为水处理行业的主流模式。在此背景下，我们对中国未来的环保产业与水处理事业充满期待和希望。

### 2、国家政策有利于膜技术产业发展

国务院公布的《七大战略新兴产业规划》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。预计2014年国家将推出系列支持战略新兴产业发展的具体政策，包括拉动新技术应用政策与税收优惠政策等，都将催生和刺激环保行业与膜技术的快速发展，为公司业务提供广阔发展空间。

### 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、内蒙等我国数十个省市，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，并随我国环保排放标准的进一步提高而呈快速发展趋势。

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，国内已有几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、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会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、建设生态文明”的企业精神，以技术创新为基础，以市场需求为导向，紧紧抓住十八届三中全会加强生态文明建设精神的大好政策环境，以及国家实施美丽中国、节能减排、发展生态与循环经济等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，特别是抓住我国多地区对高品质再生水有刚性需求、区域性污水排放标准提高，国家水污染治理消灭劣 V 类的行动计划以及公司上市后实力大增的难得机会，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，丰富公司业务产业链，提升现有产品的品质与技术服务水平，充分发挥公司 PPP 模式的示范效应，进一步增强产品和服务的竞争力，并取得了较好经营成果。2014 年上半年，公司实现营业收入 994,252,324.46 元，同比增长 20.79%；实现利润总额 185,782,370.64 元，同比增长 20.60%；实现归属于母公司的净利润 135,894,115.04 元，同比增长 33.00%。

#### 11、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

内容详见第二节中的“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (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	1,550.86
已累计投入募集资金总额	229,566.45
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<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。截至 2014 年 6 月 30 日,公司已累计投入募集资金 229,566.45 万元,其中膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心项目累计投入 15,202.71 万元,超/微滤膜系列产品生产线累计投入 25,476.94 万元,超募资金累计投入 188,886.80 万元。</p>	

#### (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	截止报告期末累计实现的效益	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	55.11	15,202.71	51.44%	2010年06月30日	7,805.3	92,646.01	是	否
超/微滤膜系列产品生产线	否	27,059	27,059	1,495.75	25,476.94	94.15%	2010年06月30日	5,203.53	64,466.26	是	否
承诺投资项目小计	--	56,613	56,613	1,550.86	40,679.65	--	--	13,008.83	157,112.27	--	--
超募资金投向											
对外投资成立云南	否	60,000	60,000	0	60,000	100.00%	2011年	458.93	20,392.0	是	否

水务产业投资发展有限公司							06月21日		9		
对外投资成立湖南碧水源环保科技有限公司	否	1,152	1,152	0	1,152	100.00%	2011年09月08日	-130.06	-175.11	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	100.00%	2011年10月18日	-466.84	-1,501.25	是	否
对外投资成立武汉武钢碧水源环保科技有限公司	否	5,880	5,880	0	5,880	100.00%	2012年01月13日	-125.16	585.97	是	否
对外投资成立北京北排水务投资有限公司	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2013年06月30日	107.09	546.79	是	否
对外投资成立山西太钢碧水源环保科技有限公司	否	8,820	8,820	0	4,500	51.02%	2013年12月01日	-14.45	-14.45	是	否
归还银行贷款（如有）	--				2,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				103,139.6		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	88,067.2	88,067.2	0	188,886.80	--	--	-170.49	19,834.04	--	--
合计	--	144,680.2	144,680.2	1,550.86	229,566.45	--	--	12,838.34	176,946.31	--	--
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	适用										
	<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</p>										

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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公司。

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。

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。

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。

2012 年 8 月 22 日，公司将第二届董事会第三十次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币 15,000 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。

2012 年 8 月 29 日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了《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 18,000 万元暂时补充流动资金。

2012 年 11 月 16 日，第二届董事会第四十六次会议审议通过了《关于调整“内蒙古东源水务科技发展有限公司”投资资金的议案》。同意将使用 4,900 万元超募资金投资设立内蒙古东源水务科技发展有限公司，变更为使用 4,900 万元自有资金投资设立内蒙古东源水务科技发展有限公司。

2013 年 2 月 27 日，公司将第二届董事会第三十九次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币 18,000 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。

2013 年 3 月 5 日，第二届董事会第五十次会议审议通过了《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 18,000 万元暂时补充流动资金。时间自董事会批准之日起不超过 6 个月，并在到期之前归还至募集资金专户。

	<p>2013 年 4 月 26 日，第二届董事会第五十六次会议审议通过了《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 31,139.60 万元用于永久补充流动资金。其中 18,000 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 18,000 万元暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金。</p> <p>2013 年 6 月 24 日，第二届董事会第五十九次会议审议通过了《关于调整“湖南碧水源环保科技有限公司”投资资金的议案》。同意将使用 5,760 万元超募资金投资设立湖南碧水源环保科技有限公司，变更为使用 1,152 万元超募资金及 4,608 万元自有资金投资设立湖南碧水源环保科技有限公司。该笔投资第一期出资 1,152 万元已经支付完成。</p> <p>2013 年 6 月 24 日，第二届董事会第五十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对北京京建水务投资有限责任公司增资的议案》。同意使用 10,000 万元超募资金对北京京建水务投资有限责任公司增资，增资后公司持有北京京建水务投资有限责任公司 20.82% 的股权。</p> <p>2013 年 7 月 29 日，第二届董事会第六十次会议审议通过了《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 1,406.16 万元暂时补充流动资金。时间自董事会批准之日起不超过 6 个月，并在到期之前归还至募集资金专户。</p> <p>2013 年 10 月 28 日，第二届董事会第六十四次会议审议通过了《关于调整“武汉武钢碧水源环保科技有限公司”投资资金的议案》，同意将使用 14,700 万元超募资金投资设立武汉武钢碧水源环保科技有限公司，变更为使用 5,880 万元超募资金及 8,820 万元自有资金投资设立武汉武钢碧水源环保科技有限公司。该笔投资第一期出资 5,880 万元已经支付完成。</p> <p>2013 年 10 月 28 日，第二届董事会第六十四次会议审议通过了《关于调整“山西太钢碧水源环保科技有限公司”投资资金及投资合作主体的议案》，同意将使用 9,000 万元自有资金投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司，变更为使用 8,820 万元超募资金及 180 万元自有资金投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司；同意将与太原钢铁（集团）有限公司共同投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司，变更为与山西太钢工程技术有限公司共同投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司。</p> <p>2014 年 1 月 24 日，公司将第二届董事会第六十次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币 1,406.16 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>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>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。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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 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。
	经第二届董事会第三十九次会议审议通过了《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 18,000 万元暂时补充流动资金。
	经第二届董事会第五十次会议审议通过了《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 18,000 万元暂时补充流动资金。
经第二届董事会第六十次会议审议通过了《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 1,406.16 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	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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
云峰碧水源环保科技有限公司	8,000	160	160	2.00%	-11.82
湖北汉源环境科技有限公司	2,400	720	720	30.00%	-7.82
无锡新区通商科技融资租赁有限公司	500	75	75	15.00%	-0.95
青岛水务碧水源科技发展有限公司	14,700	2,940	2,940	20.00%	-3.38
广东海清环境技术	2,900	1,450	1,450	50.00%	0.02

有限公司						
天津市碧水源环境 科技有限公司	2,550	0	0	0.00%	0	
西安碧水源水务有 限公司	490	0	0	0.00%	0	
贵州碧水源环境科 技有限公司	4,000	0	0	0.00%	0	
十堰京水环境科技 有限公司	3,000	1,500	1,500	50.00%	4.45	
河北正定碧水源投 资有限公司	5,000	1,250	1,250	25.00%	0	
合计	43,540	8,095	8,095	--	-19.51	

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资 成本(元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例	期末持股 数量(股)	期末持股 比例	期末账面 值(元)	报告期损 益(元)	会计核算 科目	股份来源
股票	600168	武汉控股	212,599,9 97.40	35,731,09 2	5.04%	35,731,09 2	5.04%	212,599,9 97.40	1,893,747 .88	长期股权 投资	定向增发
合计			212,599,9 97.40	35,731,09 2	--	35,731,09 2	--	212,599,9 97.40	1,893,747 .88	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

北京碧水源科技股份有限公司认购了武汉三镇实业控股股份有限公司非公开发行的股票。根据公司与武汉控股于2013年10月24日签署《武汉三镇实业控股股份有限公司非公开发行股票认购协议书》，公司以现金212,599,997.40元认购武汉控股非公开发行股票35,731,092股，持有发行后武汉控股5.04%的股权，为该公司第二大股东。

#### (2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、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原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案为：以公司现有总股本892,076,870股为基数，向全体股东每10股派0.709499元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.998590股。

利润分配方案已获2014年4月24日召开的2013年度股东大会审议通过，并于2014年6月17日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### 报告期股票期权激励计划股票期权行权情况

报告期内，董事会根据2012年度股东大会授权确认公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权及首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期行权条件已经成就。在完成相关审批程序后，2013年4月25日，股票期权计划进入第二个行权期。公司股票期权激励计划采用自主行权模式，经历次调整后的激励对象共计94名可在2013年4月25日至2014年4月24日期间的可行权日将其所持股票期权的30%进行行权。2014年2月6日，预留股票期权计划进入第二个行权期。公司股票期权激励计划采用自主行权模式，经历次调整后的激励对象共计7名可在2014年2月6日至2015年2月5日期间的可行权日将其所持股票期权的30%进行行权。

报告期内，所有激励对象均考核合格，包括公司首期股票期权激励计划股票期权及首期股票期权激励计划预留股票期权共计有21位激励对象将其所持的628,553份期权行权，公司股

份数量相应增加628,553股。

#### 股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二期股票期权激励计划（草案）	2014年01月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第二期股票期权激励计划（草案）摘要	2014年01月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期可行权的公告	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第二期股票期权激励计划（草案修订稿）摘要	2014年04月09日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于第二期股票期权激励计划（草案）获得中国证券监督管理委员会备案无异议的公告	2014年04月09日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第二期股票期权激励计划（草案修订稿）	2014年04月09日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期行权事宜的公告	2014年04月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于第二期股票期权激励计划首次授予相关事项的公告	2014年04月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于公司第二期股票期权激励计划首次授予的期权登记完成公告	2014年05月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 四、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	公司参股子公司	销售货物	销售货物	市场价格	122.22	122.22	0.12%	定期结算	122.22	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	公司参股子公司	销售货物	销售货物	市场价格	96.90	96.9	0.10%	定期结算	96.90	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
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	247.90	247.9	0.25%	定期结算	247.90	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

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	12.92	12.92	0.01%	定期结算	12.92	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	公司参股子公司	销售货物	销售货物	市场价格	210.72	210.72	0.21%	定期结算	210.72	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
新疆碧水源环境资源股份有限公司	公司参股子公司	销售货物	销售货物	市场价格	8.53	8.53	0.01%	定期结算	8.53	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
广东海源环保科技有限公司	公司参股子公司	销售货物	销售货物	市场价格	6.76	6.76	0.01%	定期结算	6.76	2014年03月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
合计				--	--	705.95	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							
关联交易事项对公司利润的影响				无重大影响							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

**(1) 托管情况** 适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况** 适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、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
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
江苏碧水源环境科技有限责任公司	2012年10月30日	6,000	2012年11月28日	6,000	连带责任保证	2年	否	否
云南水务产业投资发展有限公司	2012年07月17日	10,650		0	连带责任保证	10年	否	是
北京久安建设投资集团有限公司	2013年03月25日	15,000	2013年04月19日	15,000	连带责任保证	2年	否	否
北京久安建设投资集团有限公司	2013年05月08日	29,000	2013年05月22日	29,000	连带责任保证	3年	否	否

无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	2013年08月16日	5,000	2013年08月31日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
南京城建环保水务股份有限公司	2013年08月16日	20,000	2013年09月18日	12,851	连带责任保证	5年	否	是
内蒙古东源水务科技发展有限公司	2013年09月30日	11,000	2013年10月24日	11,000	连带责任保证	10年	否	是
北京碧水源环境工程有限公司	2014年06月24日	1,500	2014年06月25日	100	连带责任保证	2年	否	否
北京碧水源膜科技有限公司	2014年06月24日	5,000	2014年06月25日	100	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	6,500			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	7,230			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	103,150			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	79,051			
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)	6,500			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	7,230			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	103,150			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	79,051			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				16.00%				
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 (如有)				不适用。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用。				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	文剑平、刘振国、何愿平、陈亦力	<p>(一) 公司实际控制人文剑平先生作出的重要承诺包括：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。(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) 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。(四) 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”。</p>	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。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	372,845,551	41.81%			70,530,710	-19,943,206	50,587,504	423,433,055	39.56%
其他内资持股	372,845,551	41.81%			70,530,710	-19,943,206	50,587,504	423,433,055	39.56%
境内自然人持股	372,845,551	41.81%			70,530,710	-19,943,206	50,587,504	423,433,055	39.56%
二、无限售条件股份	518,602,766	58.19%			107,758,881	20,571,759	128,330,640	646,933,406	60.44%
人民币普通股	518,602,766	58.19%			107,758,881	20,571,759	128,330,640	646,933,406	60.44%
三、股份总数	891,448,317	100.00%			178,289,591	628,553	178,918,144	1,070,366,461	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年4月24日，公司召开了2013年度股东大会，审议通过了2013年度的利润分配方案，并于2014年6月17日实施如下分配方案：公司按最新股本计算的2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本892,076,870股为基数，向全体股东每10股派0.709499元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.998590股。分红前本公司总股本为892,076,870股，分红后总股本增至1,070,366,461股。

2、2014年3月28日，公司第二届董事会第六十八次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期可行权的议案》。本报告期，公司激励对象行权共计628,553股，公司股本相应增加628,553股。

3、报告期，中国证券登记结算有限责任公司2014年度重新调整公司高级管理人员高管锁定股，共计19,943,206股（后按照利润分配方案进行相应调整）由限售流通股调整为无限售流通股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

具体内容详见“第五节公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明”。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

以上变动情况均已办理完毕相关手续。

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

√ 适用 □ 不适用

本期股本变动使近一年每股收益发生了调整，具体指标详见“第三节主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,789						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
文剑平	境内自然人	25.07%	268,313,257	44,692,601	201,234,943	67,078,314	质押	71,799,559
刘振国	境内自然人	16.83%	180,126,738	30,003,484	135,095,053	45,031,685		
何愿平	境内自然人	5.10%	54,623,209	9,098,518	40,967,407	13,655,802		
陈亦力	境内自然人	4.74%	50,767,373	8,456,257	38,075,530	12,691,843		
梁辉	境内自然人	3.96%	42,339,194	7,052,386	0	42,339,194		
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	1.04%	11,123,721	3,656,330	0	11,123,721		
周念云	境内自然人	1.00%	10,746,829	1,790,085	8,060,122	2,686,707		
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	0.85%	9,064,819	-6,371,273	0	9,064,819		
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	境内非国有法人	0.83%	8,878,957	1,078,957	0	8,878,957		
全国社保基金一一五组合	境内非国有法人	0.78%	8,296,816	2,781,869	0	8,296,816		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
文剑平	67,078,314	人民币普通股	67,078,314
刘振国	45,031,685	人民币普通股	45,031,685
梁辉	42,339,194	人民币普通股	42,339,194
何愿平	13,655,802	人民币普通股	13,655,802
陈亦力	12,691,843	人民币普通股	12,691,843
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）	11,123,721	人民币普通股	11,123,721
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	9,064,819	人民币普通股	9,064,819
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	8,878,957	人民币普通股	8,878,957
全国社保基金一一五组合	8,296,816	人民币普通股	8,296,816
全国社保基金一一八组合	7,832,233	人民币普通股	7,832,233
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
文剑平	董事长	现任	223,620,656	44,692,601	0	268,313,257	0	0	0	0
刘振国	副董事长、副总经理	现任	150,123,254	30,003,484	0	180,126,738	0	0	0	0
戴日成	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
何愿平	董事、副总经理、财务总监、董秘	现任	45,524,691	9,098,518	0	54,623,209	0	0	0	0
王洪臣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
夏颖奇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马世豪	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘润堂	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
樊康平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马林	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王月永	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈亦力	监事会主席	现任	42,311,116	8,456,257	0	50,767,373	0	0	0	0
周念云	监事	现任	8,956,744	1,790,085	0	10,746,829	0	0	0	0
何茹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈年红	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘建军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨中春	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨海清	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	470,536,461	94,040,945	0	564,577,406	0	0	0	0
----	----	----	-------------	------------	---	-------------	---	---	---	---

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马世豪	独立董事	任期满离任	2014年04月24日	换届离任
刘润堂	独立董事	任期满离任	2014年04月24日	换届离任
樊康平	独立董事	被选举	2014年04月24日	换届新任
马林	独立董事	被选举	2014年04月24日	换届新任
陈年红	监事	任期满离任	2014年04月24日	换届离任
何茹	监事	被选举	2014年04月24日	换届新任
杨中春	副总经理	任期满离任	2014年04月24日	换届离任
杨海清	副总经理	任期满离任	2014年04月24日	换届离任

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,428,183,898.14	2,171,805,170.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,944,189.53	12,856,231.04
应收账款	1,646,053,100.07	1,277,282,224.38
预付款项	71,627,952.88	88,204,214.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		1,000,000.00
其他应收款	91,537,643.42	84,607,456.70
买入返售金融资产		
存货	288,814,528.08	192,885,146.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,538,161,312.12	3,828,640,442.95

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	2,394,836,278.27	2,098,437,720.35
长期股权投资	1,556,288,605.23	1,506,678,249.89
投资性房地产		
固定资产	266,893,775.60	278,716,162.59
在建工程	92,769,586.99	76,316,241.09
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	296,437,312.55	281,158,149.33
开发支出	42,833,442.87	36,282,444.69
商誉	9,859,465.36	9,859,465.36
长期待摊费用	338,848.22	420,522.09
递延所得税资产	23,757,001.51	16,217,831.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,684,014,316.60	4,304,086,786.97
资产总计	8,222,175,628.72	8,132,727,229.92
流动负债：		
短期借款	931,000,000.00	750,000,000.00
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		4,238,690.00
应付账款	804,627,240.26	947,848,346.47
预收款项	116,648,229.51	68,526,533.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,288,747.14	1,877,061.30
应交税费	165,924,631.57	262,396,384.30

应付利息		1,654,693.14
应付股利	35,888,110.35	
其他应付款	14,027,450.26	14,772,439.88
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	574,014,552.27	558,140,136.99
流动负债合计	2,644,418,961.36	2,609,454,285.38
非流动负债：		
长期借款	287,320,000.00	352,500,000.00
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	4,207,396.82	4,207,396.82
其他非流动负债	48,315,653.87	43,619,315.89
非流动负债合计	339,843,050.69	400,326,712.71
负债合计	2,984,262,012.05	3,009,780,998.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,070,366,461.00	891,448,317.00
资本公积	1,783,908,471.58	1,935,734,022.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	161,647,157.24	161,647,157.24
一般风险准备		
未分配利润	1,925,215,972.12	1,852,614,621.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,941,138,061.94	4,841,444,118.04
少数股东权益	296,775,554.73	281,502,113.79
所有者权益（或股东权益）合计	5,237,913,616.67	5,122,946,231.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,222,175,628.72	8,132,727,229.92

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**

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,205,628,985.96	1,769,249,020.87
交易性金融资产		
应收票据	310,000.00	
应收账款	988,267,463.56	726,622,314.15
预付款项	24,926,640.14	51,580,922.67
应收利息		
应收股利		1,000,000.00
其他应收款	155,090,128.67	124,777,463.68
存货	69,447,109.10	66,686,000.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,443,670,327.43	2,739,915,721.65
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	2,060,348,558.94	1,788,426,100.81
长期股权投资	2,209,667,061.27	1,823,922,797.12
投资性房地产		
固定资产	212,433,428.06	220,742,919.94
在建工程	46,683,993.02	34,448,057.50
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	143,073,282.11	143,647,807.59
开发支出	12,499,500.00	10,999,500.00
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	12,416,977.11	9,034,689.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,697,122,800.51	4,031,221,872.10
资产总计	7,140,793,127.94	6,771,137,593.75
流动负债：		
短期借款	801,000,000.00	630,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	572,705,059.78	720,941,877.22
预收款项	76,472,970.00	83,825,887.02
应付职工薪酬	1,484,131.75	1,182,898.55
应交税费	97,882,675.63	136,108,731.38
应付利息		1,292,638.35
应付股利	35,888,110.35	
其他应付款	374,637,140.35	69,686,633.06
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	573,381,780.82	557,340,136.99
流动负债合计	2,533,451,868.68	2,200,378,802.57
非流动负债：		
长期借款	217,320,000.00	242,500,000.00
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	4,207,396.82	4,207,396.82
其他非流动负债	35,870,940.64	40,879,602.64
非流动负债合计	257,398,337.46	287,586,999.46
负债合计	2,790,850,206.14	2,487,965,802.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,070,366,461.00	891,448,317.00
资本公积	1,761,134,577.52	1,917,950,122.33
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	161,647,157.24	161,647,157.24
一般风险准备		
未分配利润	1,356,794,726.04	1,312,126,195.15
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,349,942,921.80	4,283,171,791.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,140,793,127.94	6,771,137,593.75

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

### 3、合并利润表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	994,252,324.46	823,149,204.64
其中：营业收入	994,252,324.46	823,149,204.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	861,863,465.88	695,416,433.11
其中：营业成本	654,015,341.51	581,297,058.78
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	25,899,092.91	15,906,130.90
销售费用	29,488,401.85	13,302,547.03
管理费用	75,287,845.02	61,624,749.20
财务费用	38,863,575.65	-6,438,753.17
资产减值损失	38,309,208.94	29,724,700.37
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）	47,776,603.45	22,094,141.68
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）	180,165,462.03	149,826,913.21
加：营业外收入	5,801,779.21	4,958,636.55
减：营业外支出	184,870.60	730,900.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	185,782,370.64	154,054,649.76
减：所得税费用	29,324,820.31	19,420,446.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,457,550.33	134,634,203.53
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	135,894,115.04	102,174,143.72
少数股东损益	20,563,435.29	32,460,059.81
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.12
（二）稀释每股收益	0.13	0.12
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	156,457,550.33	134,634,203.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,894,115.04	102,174,143.72
归属于少数股东的综合收益总额	20,563,435.29	32,460,059.81

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

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	372,108,329.38	228,959,614.00
减：营业成本	178,998,054.66	116,975,489.77

营业税金及附加	7,734,017.10	3,154,212.80
销售费用	10,573,198.96	5,827,415.01
管理费用	39,235,631.43	32,673,888.21
财务费用	33,354,921.50	-7,445,022.88
资产减值损失	22,548,586.47	22,976,925.51
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）	36,054,778.14	19,458,088.33
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）	115,718,697.40	74,254,793.91
加：营业外收入	4,154,112.00	4,558,062.00
减：营业外支出		500,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,872,809.40	78,312,855.91
减：所得税费用	11,911,513.83	5,858,874.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,961,295.57	72,453,981.55
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	107,961,295.57	72,453,981.55

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

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	618,172,170.27	568,135,502.39
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		
收到其他与经营活动有关的现金	73,631,714.90	39,275,730.14
经营活动现金流入小计	691,803,885.17	607,411,232.53
购买商品、接受劳务支付的现金	779,364,876.83	628,238,536.11
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	56,778,795.52	46,449,333.27
支付的各项税费	177,681,237.10	105,959,305.68
支付其他与经营活动有关的现金	143,892,280.37	195,654,598.87
经营活动现金流出小计	1,157,717,189.82	976,301,773.93
经营活动产生的现金流量净额	-465,913,304.65	-368,890,541.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,555,559.85
取得投资收益所收到的现金	4,693,747.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190,313.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,693,747.88	23,745,873.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,946,367.15	22,332,714.87

投资支付的现金	56,000,000.00	158,850,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	279,845,057.69	582,287,003.03
投资活动现金流出小计	365,791,424.84	763,469,717.90
投资活动产生的现金流量净额	-361,097,676.96	-739,723,844.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,376,822.96	56,653,793.79
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	581,000,000.00	556,000,000.00
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	605,376,822.96	612,653,793.79
偿还债务支付的现金	465,180,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,178,613.85	38,328,704.45
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	938,500.00	1,925,000.00
筹资活动现金流出小计	522,297,113.85	40,253,704.45
筹资活动产生的现金流量净额	83,079,709.11	572,400,089.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-743,931,272.50	-536,214,296.91
加：期初现金及现金等价物余额	2,167,832,670.09	1,897,643,171.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,423,901,397.59	1,361,428,874.49

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

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	90,868,733.14	132,339,934.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	358,162,967.46	21,113,095.22
经营活动现金流入小计	449,031,700.60	153,453,029.49
购买商品、接受劳务支付的现金	269,864,703.33	144,443,922.09
支付给职工以及为职工支付的现金	23,093,292.11	14,614,846.39
支付的各项税费	71,791,277.42	30,341,533.69
支付其他与经营活动有关的现金	103,607,436.14	157,257,216.04
经营活动现金流出小计	468,356,709.00	346,657,518.21
经营活动产生的现金流量净额	-19,325,008.40	-193,204,488.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,555,559.85
取得投资收益所收到的现金	4,693,747.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,693,747.88	23,555,559.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,140,726.64	22,348,930.89
投资支付的现金	391,750,000.00	158,850,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	256,555,692.02	378,496,803.03
投资活动现金流出小计	668,446,418.66	559,695,733.92
投资活动产生的现金流量净额	-663,752,670.78	-536,140,174.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,376,822.96	56,653,793.79
取得借款收到的现金	451,000,000.00	406,000,000.00
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	475,376,822.96	462,653,793.79
偿还债务支付的现金	305,180,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,058,652.73	36,115,287.79
支付其他与筹资活动有关的现金	38,500.00	1,925,000.00
筹资活动现金流出小计	355,277,152.73	38,040,287.79
筹资活动产生的现金流量净额	120,099,670.23	424,613,506.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-562,978,008.95	-304,731,156.79
加：期初现金及现金等价物余额	1,767,969,020.87	1,512,588,568.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,204,991,011.92	1,207,857,412.04

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

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	891,448,317.00	1,935,734,022.04			161,647,157.24		1,852,614,621.76		281,502,113.79	5,122,946,231.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	891,448,317.00	1,935,734,022.04			161,647,157.24		1,852,614,621.76		281,502,113.79	5,122,946,231.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	178,918,144.00	-151,825,550.46					72,601,350.36		15,273,440.94	114,967,384.84
（一）净利润							135,894,115.04		20,563,435.29	156,457,550.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							135,894,115.04		20,563,435.29	156,457,550.33
（三）所有者投入和减少资本	628,553	26,464,0							-5,289,99	21,802,599

	.00	40.54							4.35	.19
1. 所有者投入资本	628,553.00	17,873,323.44								18,501,876.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,600,722.75								3,600,722.75
3. 其他		4,989,994.35							-5,289,994.35	-300,000.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-63,292,764.68	-63,292,764.68
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	178,289,591.00	-178,289,591.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	178,289,591.00	-178,289,591.00								
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	1,070,366,461.00	1,783,908,471.58			161,647,157.24		1,925,215,972.12		296,775,554.73	5,237,913,616.67

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	552,859	2,121,06			92,080,		1,115,44		166,302,5	4,047,754,

	,034.00	9,749.00			859.32		2,229.37		18.02	389.71
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、本年年初余额	552,859,034.00	2,121,069,749.00			92,080,859.32		1,115,442,229.37		166,302,518.02	4,047,754,389.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	338,589,283.00	-185,335,726.96			69,566,297.92		737,172,392.39		115,199,595.77	1,075,191,842.12
（一）净利润							839,910,205.39		99,969,798.35	939,880,003.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							839,910,205.39		99,969,798.35	939,880,003.74
（三）所有者投入和减少资本	6,873,911.00	146,379,645.04							16,429,797.42	169,683,353.46
1. 所有者投入资本	6,873,911.00	149,268,392.78							3,236,400.00	159,378,703.78
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-20,179,905.32								-20,179,905.32
3. 其他		17,291,157.58							13,193,397.42	30,484,555.00
（四）利润分配					69,566,297.92		-102,737,813.00		-1,200,000.00	-34,371,515.08
1. 提取盈余公积					69,566,297.92		-69,566,297.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,171,515.08		-1,200,000.00	-34,371,515.08
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	331,715,372.00	-331,715,372.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	331,715,372.00	-331,715,372.00								
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	891,448,317.00	1,935,734,022.04			161,647,157.24		1,852,614,621.76		281,502,113.79
									5,122,946,231.83

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

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	891,448,317.00	1,917,950,122.33			161,647,157.24		1,312,126,195.15	4,283,171,791.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	891,448,317.00	1,917,950,122.33			161,647,157.24		1,312,126,195.15	4,283,171,791.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	178,918,144.00	-156,815,544.81					44,668,530.89	66,771,130.08
(一) 净利润							107,961,295.57	107,961,295.57
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							107,961,295.57	107,961,295.57
(三) 所有者投入和减少资本	628,553.00	21,474,046.19						22,102,599.19
1. 所有者投入资本	628,553.00	17,873,323.44						18,501,876.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,600,722.75						3,600,722.75

3. 其他								
(四) 利润分配							-63,292,76 4.68	-63,292,76 4.68
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							-63,292,76 4.68	-63,292,76 4.68
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	178,289,59 1.00	-178,289,5 91.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	178,289,59 1.00	-178,289,5 91.00						
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	1,070,366, 461.00	1,761,134, 577.52				161,647,15 7.24	1,356,794, 726.04	4,349,942, 921.80

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	552,859,03 4.00	2,120,577, 006.87			92,080,859 .32		719,313,23 3.82	3,484,830, 134.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他							-112,204.9 0	-112,204.9 0
二、本年年初余额	552,859,03 4.00	2,120,577, 006.87			92,080,859 .32		719,201,02 8.92	3,484,717, 929.11
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	338,589,28 3.00	-202,626.8 84.54			69,566,297 .92		592,925,16 6.23	798,453,86 2.61
(一) 净利润							695,662,97	695,662,97

							9.23	9.23
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							695,662,979.23	695,662,979.23
(三) 所有者投入和减少资本	6,873,911.00	129,088,487.46						135,962,398.46
1. 所有者投入资本	6,873,911.00	149,268,392.78						156,142,303.78
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-20,179,905.32						-20,179,905.32
3. 其他								
(四) 利润分配					69,566,297.92		-102,737,813.00	-33,171,515.08
1. 提取盈余公积					69,566,297.92		-69,566,297.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,171,515.08	-33,171,515.08
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	331,715,372.00	-331,715,372.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	331,715,372.00	-331,715,372.00						
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	891,448,317.00	1,917,950,122.33			161,647,157.24		1,312,126,195.15	4,283,171,791.72

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

### 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%的股权转让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。上述变更业经大信会计师事务所有限公司审验，并于2011年5月18日出具大信验字[2011]第1-0049号验资报告。

根据2012年04月19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。上述变更业经大信会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月10日出具大信验字[2012]第1-0070号验资报告。

根据公司2012年第二届董事会第四十一次会议审议通过的《关于调整首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期可行权相关事项的议案》，公司同意96名符合条件的激励对象在第一个行权期可行权共384.5094万份股票期权，公司股本增加3,845,094.00元；公司2013年第二届董事会第四十八次会议审议通过的《关于首期股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司同意7名符合条件的激励对象在第一个行权期可行权共42.84万份股票期权，公司股本增加428,400元；另根据2013年4月17日召开的2012年年度股东大会决议以及修改后的章程规定，公司按每10股转增5.987064股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额331,715,372.00股，每股面值1元，计增加股本331,715,372.00元。本次共增

加注册资本人民币共335,988,866.00元,变更后的注册资本人民币885,768,866.00元、累计股本人民币885,768,866.00元。上述变更业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2013年10月16日出具大信验字[2013]第1-00071号验资报告。

公司于2013年8月15日召开第二届董事会第六十一次会议,审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》。公司同意符合条件的激励对象在第一个行权期(2013年8月29日至2014年4月24日)行权。截至2014年4月30日,公司收到已行权股本6,065,460.00股,公司股本增至891,834,323.00股。

2014年5-6月收到“首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期”的行权股本242,547股。

公司2013年度权益分派方案已获2014年04月24日召开的2013年度股东大会审议通过,由于公司股权激励行权原因,截至2014年6月9日公司总股本增至892,076,870股,按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则,公司按最新股本计算的2013年年度权益分派方案为:以公司现有总股本892,076,870股为基数,向全体股东每10股派0.709499元人民币现金(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增1.998590股。

本报告期资本公积转增股份总额178,289,591.00股,每股面值1元,合计增加股本178,289,591.00元,变更后的注册资本人民币1,070,366,461.00元。

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它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

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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,以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定,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、完整地反映了公司2014年6月30日的财务状况以及2014年1-6月份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。

## 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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

### (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。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、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

## 8、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。

## 9、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。

## 10、金融工具

### (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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**(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**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

**11、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
组合 1	账龄分析法	按账龄计提的应收款项
组合 2	账龄分析法	合并范围内不计提坏账的应收账款

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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。

## 12、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

计价方法：

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。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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。

## 14、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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

### (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。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。

## 15、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	5.00%	3.17-6.3
机器设备	10	5.00%	9.50
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	5	5.00%	19.00
其他设备	5	5.00%	19.00

#### (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

### 16、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。

### 17、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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、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。

### （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

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。

## 21、长期待摊费用

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。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、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。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的 负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

公司主要提供以 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。收入确认的具体政策和方法包括以下方面：

### （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 and 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）销售商品收入确认

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。

### (3) 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。

## 27、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) 会计政策

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。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 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。

(3) 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。

## 29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

**30、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。

**31、资产证券化业务**

**32、套期会计**

**33、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本期会计政策未发生变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本期主要会计估计未发生变更

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本期未发现前期会计差错。

#### (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

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 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	6%、17%
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%、12.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

1、本公司于2011年度通过了高新技术企业证书复审，取得高新技术企业证书，证书编号为GR200811000041，2011-2013年享受15%的企业所得税优惠税率。截止本报告期，新的高新技术企业证书复审资料已经提交，故本年暂按15%的税率计算企业所得税。

2、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，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通过，有效期3年，故2012-2014仍享受15%的企业所得税优惠税率。

3、子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司于2013年9月取得高新技术企业证书，证书编号为GR201332000267，2013-2015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），同意北京碧水源环境科技有限责任公司自2013年12月1日至2014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、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，2011-2013年度享受15%的企业所得税优惠税率。截止本报告期，新的高新技术企业证书复审资料已经提交，故本年暂按15%的税率计算企业所得税。

6、子公司北京碧水源环境工程有限公司于2012年11月取得高新技术企业资格，2012-2014年度享受15%的企业所得税优惠税率。

7、子公司北京京久安环境科技发展有限公司于2013年11月取得高新技术企业资格，2013-2015年度享受15%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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) 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	膜材料的技术研发和生产	20,000,000.00	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。	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	100.00%	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	50,000,000.00	污水处理和污水资源化领域的技术研究与开发、设备销售、技术服务、托管运营；安全引水、给水和纯水处理、固体废物处理、大气环境治理、水资源	35,000,000.00	35,000,000.00	70.00%	70.00%	是		30,209,389.01	

					管理、生态工程、生态修复领域的技术研究与开发、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	7,936,400.00	净水技术开发、服务	3,000,000.00	3,000,000.00	37.80%	58.89%	是	60,136,842.36		
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	250,000,000.00	水处理的技术开发、技术服务、技术咨询、专业承包。	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	有限公司	北京	固体废物污染治理	5,000,000.00	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术	4,800,000.00	4,800,000.00	96.00%	96.00%	是	11,324.46		
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	80,000,000.00	城市供水、污水处理、中	11,520,000.00	11,520,000.00	72.00%	72.00%	是	3,925,820.54		

司					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								
碧水源（禹城）环保科技有限公司	有限公司	山东禹城	污水处理及再生水利用	20,000,000.00	节能环保技术的研发及技术服务，水务工程施工及技术服务，生态工程施工及技术服务，水务领域投资及投资管理	3,600,000.00	3,600,000.00	60.00%	60.00%	是		2,245,931.18	
吉林市碧水源环保工程有限公司	有限公司	吉林	环保工程设计及施工	20,000,000.00	环保工程设计，环保工程施工，环保技术开发	20,000,000.00	2,000.00	100.00%	100.00%	是			
北京格润美云环境治理有限公司	有限公司	北京	环保工程承包、技术推广	12,735,000.00	建设工程项目管理，施工总承包，水污染治理，技术推广	127,350,000.00	127,350,000.00	100.00%	100.00%	是			

					广, 企业管理								
北京碧海环境科技有限公司	有限公司	北京	环保工程承包、技术推广	25,000,000.00	建设工程项目管理, 施工总承包, 技术开发, 技术推广	25,000,000.00	25,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
北京恒泽美顺环境科技有限公司	有限公司	北京	环保工程承包、技术推广	80,000,000.00	建设工程项目管理, 施工总承包, 技术开发, 技术推广	32,024,000.00	32,024,000.00	80.06%	100.00%	是	243.41		
北京京久安环境科技发展有限公司	有限公司	北京	环保工程施工及技术服务	30,000,000.00	环保科技的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 工程勘察设计; 专业承包; 产品设计; 销售机械电器设备、空调制冷设备、专用设备、环保设备	15,045,000.00	15,045,000.00	50.15%	100.00%	是	24,615,436.74		
山东碧	有限公	山东	污水处	100,000	饮用水	30,150,	30,150,	99.00%	99.00%	是	281,966		

水源水务有限公司	司		理, 水处理技术	,000.00	安全和民用及工业水域的技术研究与开发; 污水处理技术、污水资源化技术、水处理管理技术; 固体废物处理、大气环境治理、生态工程、生态修复技术的开发、推广咨询服务等	000.00	000.00				.80		
山东碧水源环保科技有限公司	有限公司	山东	污水处理工程	3,000,000.00	节能环保技术的研发及技术服务, 水务工程、生态工程施工及技术服务; 水务领域投资及投资管理, 环保产品	1,800,000.00	1,800,000.00	60.00%	100.00%	是	-226,828.18		

					的销售								
湖南碧水源净水科技有限公司	有限公司	湖南	净水技术开发服务	2,100,000.00	净水技术的开发、技术咨询、技术服务；水处理设备、机械设备、电子产品、化工产品、家用电器的批发兼零售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	1,170,000.00	1,170,000.00	55.71%	100.00%	是	-56,107.74		
吉林市京久安建筑工程有限公司	有限公司	吉林	市政工程	6,500,000.00	市政道路工程施工、电梯安装工程、房屋土建工程施工	3,259,800.00	3,259,800.00	50.15%	100.00%	是	6,898,436.71		
北京永连水务投资有限责任公司	有限公司	北京	项目投资	65,000,000.00	项目投资；投资咨询；投资管理；技术开发、技	32,597,500.00	32,597,500.00	50.15%	100.00%	是	-14,416.77		

					术服务、技术推广、技术咨询、技术转让；水污染治理。								
蚌埠久安环境科技发展有限公司	有限公司	安徽	环境工程治理	100,000,000.00	环境科学研究、环境污染治理工程设计、施工；生态环境治理工程的设计；环境保护产品的开发及推广；城市和城镇水气声固体废物的污染防治等	50,150,000.00	50,150,000.00	50.15%	100.00%	是		-461,599.63	
十堰京水环境科技有限公司	有限公司	湖北	污水处理	30,000,000.00	污水处理；水务及环保项目建设；过滤膜、环保设备研发、生产和销售；对水务	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%	是			

					投资。								
河北正定碧水源投资有限公司	有限公司	河北	环保工程施工及技术服务	50,000,000.00	房地产开发与经营；污水处理技术、固体废物处理技术；施工总承包、专业承包；环境污染处理工程设计；环境污染处理专用设备及材料销售；	12,500,000.00	12,500,000.00	100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：子公司北京碧水源净水科技有限公司第二大股东梁辉自愿将其持有的20.79%股权全权委托给本公司管理，将其享有表决权授予本公司执行，本公司合计持有表决权58.59%。

注2：子公司北京恒泽美顺环境科技有限公司由本公司持股60%，另外40%股权由本公司控股50.15%的子公司北京久安建设投资集团有限公司持有，因此本公司对该公司合计持股比例为80.06%，表决权为100%。

注3：子公司北京京久安环境科技发展有限公司、吉林市京久安建筑工程有限公司、北京永连通水务投资有限责任公司、蚌埠久安环境科技发展有限公司均为本公司控股50.15%的子公司北京久安建设投资集团有限公司全资子公司，因此本公司对以上公司持股比例为50.15%，表决权为100%。

注4：子公司山东碧水源环保科技有限公司为本公司控股60%的子公司碧水源（禹城）环保科技有限公司全资子公司，因此本公司对该公司持股比例为60%，表决权为100%。

注5：子公司湖南碧水源净水科技有限公司由本公司控股72%的子公司湖南碧水源环保科技有限公司持股52.38%，另外47.62%的股权由本公司持股37.80%的子公司北京碧水源净水科技有限公司持有，因此本公司对该公司合计持股比例为55.71%，表决权为100%。

注6：十堰京水环境科技有限公司是本公司于2014年5月份新成立的全资子公司，注册资本30,000,000.00元。

注7：河北正定碧水源投资有限公司是本公司于2014年5月份新成立的全资子公司，注册资本50,000,000.00元。

## (2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京碧 水源环 有限公司	有限公 司	北京	污水处 理及再	10,204, 082.00	城市供 水、污	20,300, 000.00	20,300, 000.00	68.04%	68.04%	是	10,916, 726.35		

境工程 有限公司			生水利 用		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								
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	150,500 ,000.00	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、维 修	56,015, 000.00	56,015, 000.00	50.15%	50.15%	是	158,292 ,389.49		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：根据2014年1月北京碧水源环境工程有限公司的股东会决议，对该公司的股权比例进行变更，变更后本公司的持股比例由原51%变更为66%。2014年6月，本公司与子公司北京碧水源环境工程有限公司的股东李桂平达成股权转让协议，李桂平同意将其持有的北京碧水源环境工程有限公司2.04%的股权以30万元人民币转让给本公司，转让后本公司对北京碧水源环境工程有限公司持有68.04%的股份。

## 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

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

通过投资对被投资单位形成控制权，新纳入合并范围的两家公司分别是十堰京水环境科技有限公司、河北正定碧水源投资有限公司

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

## 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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
十堰京水环境科技有限公司	15,044,456.52	44,456.52
河北正定碧水源投资有限公司	12,500,000.00	

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

## 9、本报告期发生的吸收合并

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	310,620.65	--	--	838,291.77
人民币	--	--	310,620.65	--	--	838,291.77
银行存款：	--	--	1,422,861,891.39	--	--	2,166,586,813.64
人民币	--	--	1,422,762,510.74	--	--	2,166,586,789.60
美元	16,081.01	6.1800	99,380.65	3.94	6.0969	24.04
其他货币资金：	--	--	5,011,386.10	--	--	4,380,064.68
人民币	--	--	5,011,386.10	--	--	4,380,064.68
合计	--	--	1,428,183,898.14	--	--	2,171,805,170.09

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

注：本公司2014年6月30日其他货币资金中4,282,500.55元为履约保函保证金。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
- (2) 变现有限制的交易性金融资产
- (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

- (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,944,189.53	12,856,231.04
合计	11,944,189.53	12,856,231.04

- (2) 期末已质押的应收票据情况

(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

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,000,000.00	3,693,747.88	4,693,747.88			
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：1.南京城建环保水务股份有限公司	1,000,000.00	1,800,000.00	2,800,000.00			
2.武汉三镇实业控股股份有限公司		1,893,747.88	1,893,747.88			
其中：	--	--	--	--	--	--

合计	1,000,000.00	3,693,747.88	4,693,747.88		--	--
----	--------------	--------------	--------------	--	----	----

说明

## 5、应收利息

(1) 应收利息

(2) 逾期利息

(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
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	1,771,973.3 61.67	100.00%	125,920.26 1.60	7.11%	1,366,231 ,639.56	100.00%	88,949,415.1 8	6.51%
组合小计	1,771,973.3 61.67	100.00%	125,920.26 1.60	7.11%	1,366,231 ,639.56	100.00%	88,949,415.1 8	6.51%
合计	1,771,973.3 61.67	--	125,920.26 1.60	--	1,366,231 ,639.56	--	88,949,415.1 8	--

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，按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：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	1,423,552,629.44	80.34%	71,177,631.47	1,125,534,921.20	82.39%	56,276,746.07	
1 至 2 年	280,400,414.85	15.82%	28,040,041.49	207,714,086.11	15.20%	20,771,408.61	

2至3年	41,248,269.58	2.33%	12,374,480.87	28,114,329.73	2.06%	8,434,298.92
3至4年	23,631,768.25	1.33%	11,815,884.13	1,428,623.64	0.10%	714,311.82
4至5年	3,140,279.55	0.18%	2,512,223.64	3,435,145.58	0.25%	2,748,116.46
5年以上				4,533.30	0.00%	4,533.30
合计	1,771,973,361.67	--	125,920,261.60	1,366,231,639.56	--	88,949,415.18

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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

## (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

## (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
北京城市排水集团有限责任公司	客户	383,989,042.21	1年以内为： 174,964,178.24；1-2年的为：209,024,863.97	21.67%
北京城建集团有限责任公司	客户	183,819,236.99	1年内	10.37%
北京恒盛宏大道路投资有限公司	客户	172,918,914.75	1年内	9.76%
石家庄滹沱新区投资开发有限公司	客户	126,884,488.37	1年内	7.16%
珠海市城市排水有限公司	客户	107,810,294.23	1年内	6.08%
合计	--	975,421,976.55	--	55.04%

## (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
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	联营企业子公司	17,937,855.00	1.01%
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	联营企业子公司	6,522,000.00	0.37%
南京城建环保水务股份有限公司	合营企业	806,428.00	0.05%

无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	联营企业	4,000,000.00	0.23%
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	联营企业	7,560,000.00	0.43%
合计	--	36,826,283.00	2.09%

## (7) 终止确认的应收款项情况

## (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

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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
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	97,751,876.16	99.93%	6,278,405.74	6.42%	89,103,519.92	99.50%	4,940,043.22	5.54%
组合小计	97,751,876.16	99.93%	6,278,405.74	6.42%	89,103,519.92	99.50%	4,940,043.22	5.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	64,173.00	0.07%			443,980.00	0.50%		
合计	97,816,049.16	--	6,278,405.74	--	89,547,499.92	--	4,940,043.22	--

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 年以内小计	90,159,837.81	92.23%	4,507,991.89		82,711,309.45	92.82%	4,135,665.48	

1 至 2 年	2,885,597.17	2.95%	288,559.71	5,808,612.96	6.52%	580,861.30
2 至 3 年	4,482,128.76	4.59%	1,344,638.63	355,258.10	0.40%	106,577.43
3 至 4 年	140,781.42	0.14%	70,390.71	219,108.41	0.25%	109,554.21
4 至 5 年	83,531.00	0.09%	66,824.80	9,231.00	0.01%	7,384.80
合计	97,751,876.16	--	6,278,405.74	89,103,519.92	--	4,940,043.22

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
报告期末抵扣进项税额	64,173.00			
合计	64,173.00		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(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
大连晟祥高桥进出口贸易有限公司	50,000,000.00	投标保证金	51.12%
新疆碧水源环境资源股份有限公司	12,000,000.00	往来款	12.27%
合计	62,000,000.00	--	63.39%

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
大连晟祥高桥进出口贸易有限公司	客户	50,000,000.00	1 年内	51.12%
新疆碧水源环境资源股份有限公司	联营公司	12,000,000.00	1 年内	12.27%

巴中市巴州区财政国库支付中心	客户	2,000,000.00	1 年内	2.04%
北京阳光国平商贸有限公司	客户	1,500,000.00	1 年内	1.53%
武穴市公共资源交易中心	代理	1,000,000.00	1 年内	1.02%
合计	--	66,500,000.00	--	67.98%

## (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
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	联营企业	10,669.75	0.01%
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	联营企业子公司	150,028.36	0.15%
南京城建环保水务股份有限公司	合营企业	115,090.50	0.12%
吉林碧水源水务科技有限公司	联营企业	115,878.90	0.12%
北京中环国宏环境资源科技有限公司	联营企业	139,131.42	0.14%
湖北汉源环境科技有限公司	联营企业	13,655.00	0.01%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营企业	130,294.56	0.13%
新疆碧水源环境资源股份有限公司	联营企业	12,000,000.00	12.27%
广东海源环保科技有限公司	联营企业	307,585.71	0.31%
广东海清环境技术有限公司	联营企业	45,296.70	0.05%
云峰碧水源环保科技有限公司	联营企业	19,896.00	0.02%
合计	--	13,047,526.90	13.33%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

## (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

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	65,080,027.65	90.85%	85,869,370.58	97.36%
1 至 2 年	4,803,234.82	6.71%	1,061,385.92	1.20%
2 至 3 年	1,049,944.00	1.47%	443,415.41	0.50%

3 年以上	694,746.41	0.97%	830,042.42	0.94%
合计	71,627,952.88	--	88,204,214.33	--

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
青岛新华友建工集团股份有限公司	供应商	8,000,000.00	1 年以内	未发货
北京市迅通非开挖有限公司	供应商	6,000,000.00	1 年以内	未发货
山东省显通安装有限公司	分包单位	2,900,000.00	1 年以内	未提供劳务
北京给力华劳务服务有限公司	供应商	2,534,283.15	1 年以内	未提供劳务
北京首都公路发展集团安畅高速公路管理分公司	供应商	1,744,760.00	1 年以内	未发货
合计	--	21,179,043.15	--	--

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

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	29,230,402.27		29,230,402.27	33,131,130.70		33,131,130.70
在产品	26,401,539.48		26,401,539.48	6,873,300.23		6,873,300.23
库存商品	180,340,133.45		180,340,133.45	112,061,461.28		112,061,461.28
未结算工程	52,842,452.88		52,842,452.88	40,819,254.20		40,819,254.20
合计	288,814,528.08		288,814,528.08	192,885,146.41		192,885,146.41

## (2) 存货跌价准备

## (3) 存货跌价准备情况

## 10、其他流动资产

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	2,394,836,278.27	2,098,437,720.35
合计	2,394,836,278.27	2,098,437,720.35

## 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							
南京城建环保水务股份有限公司	50.00%	50.00%	419,564,659.39	247,467,527.73	172,097,131.66		-2,497,828.47
二、联营企业							

昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	49.00%	49.00%	98,379,146.54	79,915,266.04	18,463,880.50	212,087.17	-1,447,308.99
云南水务产业投资发展有限公司	36.38%	36.38%	4,010,283,309.00	1,577,357,208.06	2,432,926,100.94	168,928,562.61	12,614,835.72
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	49.00%	49.00%	104,918,580.63	79,637,462.71	25,281,117.92	14,946,398.23	-9,527,424.55
内蒙古东源水务科技发展有限公司	49.00%	49.00%	297,249,678.91	157,069,736.06	140,179,942.85	4,900,197.12	-3,307,850.47
新疆碧水源环境资源股份有限公司	29.80%	29.80%	120,233,308.47	62,184,606.13	58,048,702.34	9,021,528.81	3,686,249.38
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	49.00%	49.00%	145,232,146.28	13,273,452.40	131,958,693.88	56,261.54	-2,554,212.50
吉林碧水源水务科技有限公司	45.00%	45.00%	12,224,293.36	5,220,911.06	7,003,382.30	5,649,282.02	-289,743.44
北京中环国宏环境资源科技有限公司	21.00%	21.00%	17,651,088.83	5,475,971.26	12,175,117.57	14,334,150.84	-184,104.08
广东海源环保科技有限公司	40.00%	40.00%	62,710,665.45	8,643,245.24	54,067,420.21		-1,452,486.77
北京北排水务投资有限公司	20.82%	20.82%	1,283,743,872.59	911,573,228.29	372,170,644.30	151,692,931.11	5,143,473.45
北京碧水源博大水务科技有限公司	45.00%	45.00%	50,163,819.23	855,406.78	49,308,412.45	118,235.00	-757,464.22
山西太钢碧水源环保科技有限公司	45.00%	45.00%	99,974,892.86	296,000.00	99,678,892.86		-321,107.14
青岛水务碧水源科技发展有限公司	49.00%	49.00%	59,991,549.83	60,570.00	59,930,979.83		-69,020.17
湖北汉源环境科技有限公司	40.00%	40.00%	18,006,694.69	202,152.00	17,804,542.69		-195,457.31
云峰碧水源环	40.00%	40.00%	3,755,842.52	51,400.10	3,704,442.42		-295,557.58

保科技有限公司							
广东海清环境技术有限公司	29.00%	29.00%	50,252,945.60	252,318.01	50,000,627.59		627.59

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

## 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	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
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	15,000,000.00	14,956,482.85	-709,181.41	14,247,301.44	49.00%	49.00%				
云南水务产业投资发展有限公司	权益法	633,868,122.26	787,384,952.67	4,589,277.23	791,974,229.90	36.38%	36.38%				
南京城建环保水务股份有限公司	权益法	75,000,000.00	88,828,920.07	-3,048,914.24	85,780,005.83	50.00%	50.00%				1,800,000.00
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	权益法	27,832,000.00	17,056,185.81	-4,668,438.03	12,387,747.78	49.00%	49.00%				
内蒙古东源水务科技发展有限公司	权益法	49,000,000.00	70,309,830.58	-1,620,846.73	68,688,983.85	49.00%	49.00%				
湖南宜口福农业科技有限公司	权益法	4,000,000.00	3,871,748.73	-83,908.81	3,787,839.92	40.00%	40.00%				

新疆碧水源环境资源股份有限公司	权益法	14,900,000.00	16,200,010.98	1,098,502.31	17,298,513.29	29.80%	29.80%				
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	权益法	58,800,000.00	65,911,324.13	-1,251,564.12	64,659,760.01	49.00%	49.00%				
吉林碧水源水务科技有限公司	权益法	2,250,000.00	2,269,406.58	2,119,615.46	4,389,022.04	45.00%	45.00%				
北京中环国宏环境资源科技有限公司	权益法	2,100,000.00	2,595,436.54	-38,661.85	2,556,774.69	21.00%	21.00%				
广东海源环保科技有限公司	权益法	20,000,000.00	22,213,846.32	-580,994.70	21,632,851.62	40.00%	40.00%				
北京北排水务投资有限公司	权益法	100,000,000.00	104,397,040.48	1,070,871.17	105,467,911.65	20.82%	20.82%				
北京碧水源博大水务科技有限公司	权益法	27,500,000.00	23,083,066.75	-340,858.90	22,742,207.85	45.00%	45.00%				
山西太钢碧水源环保科技有限公司	权益法	45,000,000.00	45,000,000.00	-144,498.21	44,855,501.79	45.00%	45.00%				
青岛水务碧水源科技发展有限公司	权益法	29,400,000.00		29,366,180.12	29,366,180.12	49.00%	49.00%				
湖北汉源环境科技有限公司	权益法	7,200,000.00		7,121,817.08	7,121,817.08	40.00%	40.00%				
云峰碧水源环保科技有限公司	权益法	1,600,000.00		1,481,776.97	1,481,776.97	40.00%	40.00%				

广东海清环境技术有限公司	权益法	14,500,000.00		14,500,182.00	14,500,182.00	29.00%	29.00%				
中关村科技租赁有限公司	成本法	10,200,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	6.00%	6.00%				
武汉三镇实业控股股份有限公司	成本法	212,599,997.40	212,599,997.40		212,599,997.40	5.04%	5.04%				1,893,747.88
无锡新区通商科技融资租赁有限公司	成本法	750,000.00		750,000.00	750,000.00	2.50%	2.50%				
合计	--	1,351,500,119.66	1,506,678,249.89	49,610,355.34	1,556,288,605.23	--	--	--			3,693,747.88

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

### 长期股权投资的说明

- 注1：公司于2014年2月在青岛成立“青岛水务碧水源科技发展有限公司”，注册资本300,000,000.00元，本公司控股49%；
- 注2：公司于2014年4月在湖北武汉成立“湖北汉源环境科技有限公司”，注册资本60,000,000.00元，本公司控股40%；
- 注3：公司于2014年3月在上海成立“云峰碧水源环保科技有限公司”，注册资本200,000,000.00元，本公司控股40%；
- 注4：公司于2014年3月在广东珠海成立“广东海清环境技术有限公司”，注册资本100,000,000.00元，本公司控股29%；
- 注5：公司于2014年2月在无锡成立“无锡新区通商科技融资租赁有限公司”，注册资本200,000,000.00元，本公司控股2.5%；

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

## 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：	360,607,773.99	3,782,166.66		364,389,940.65	
其中：房屋及建筑物	174,197,756.76			174,197,756.76	
机器设备	121,287,216.82	1,060,299.18		122,347,516.00	
运输工具	25,329,381.87	961,048.08		26,290,429.95	
电子设备	12,976,583.22	842,106.46		13,818,689.68	
其他设备	26,816,835.32	918,712.94		27,735,548.26	
--	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：	81,891,611.40	15,604,553.65			97,496,165.05
其中：房屋及建筑物	21,545,314.41	4,241,295.54			25,786,609.95
机器设备	29,092,358.16	6,070,945.76			35,163,303.92
运输工具	12,947,912.87	2,289,351.76			15,237,264.63
电子设备	8,153,044.74	708,821.81			8,861,866.55
其他设备	10,152,981.22	2,294,138.78			12,447,120.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	278,716,162.59	--			266,893,775.60
其中：房屋及建筑物	152,652,442.35	--			148,411,146.81
机器设备	92,194,858.66	--			87,184,212.08
运输工具	12,381,469.00	--			11,053,165.32
电子设备	4,823,538.48	--			4,956,823.13
其他设备	16,663,854.10	--			15,288,428.26
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	278,716,162.59	--			266,893,775.60
其中：房屋及建筑物	152,652,442.35	--			148,411,146.81
机器设备	92,194,858.66	--			87,184,212.08
运输工具	12,381,469.00	--			11,053,165.32
电子设备	4,823,538.48	--			4,956,823.13
其他设备	16,663,854.10	--			15,288,428.26

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	1,680,301.09		1,680,301.09			
超/微滤膜系列产品生产线	2,204,206.22		2,204,206.22			
膜公司生产线改造	903,300.38		903,300.38			
北京市南水北调配套工程东水西调改造工程	3,304,110.00		3,304,110.00			
反渗透膜生产线	42,799,485.71		42,799,485.71	34,448,057.50		34,448,057.50
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目厂房	38,074,570.12		38,074,570.12	38,064,570.12		38,064,570.12
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目生产车间改造	2,012,902.62		2,012,902.62	2,012,902.62		2,012,902.62
江苏碧水源污水处理站	1,790,710.85		1,790,710.85	1,790,710.85		1,790,710.85
合计	92,769,586.99		92,769,586.99	76,316,241.09		76,316,241.09

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	47,100,000.00	0.00	1,680,301.09	30,046,318.91		67.36%	67.36%				募股资金	1,680,301.09

超/微滤膜系列产品生产线	204,823,800.00	0.00	2,204,206.22	106,639,576.10		53.14%	53.14%				募股资金	2,204,206.22
反渗透膜生产线	67,000,000.00	34,448,057.50	8,351,428.21			63.88%	63.88%				募集资金	42,799,485.71
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目厂房	185,000,000.00	38,064,570.12	10,000.00			20.58%	20.58%				其他来源	38,074,570.12
合计	503,923,800.00	72,512,627.62	12,245,935.52	136,685,895.01		--	--				--	84,758,563.14

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

## 20、固定资产清理

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

### (2) 以公允价值计量

## 22、油气资产

## 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	300,559,382.70	18,652,725.02		319,212,107.72

土地使用权	63,412,640.49			63,412,640.49
软件	1,461,916.92	296,259.32		1,758,176.24
专利及非专利技术	22,575,825.29	31,745.00		22,607,570.29
BOT 特许经营权	213,109,000.00	18,324,720.70		231,433,720.70
二、累计摊销合计	19,401,233.37	3,373,561.80		22,774,795.17
土地使用权	5,859,338.44	636,819.44		6,496,157.88
软件	743,611.77	133,885.31		877,497.08
专利及非专利技术	4,584,949.83	1,482,857.05		6,067,806.88
BOT 特许经营权	8,213,333.33	1,120,000.00		9,333,333.33
三、无形资产账面净值合计	281,158,149.33	15,279,163.22		296,437,312.55
土地使用权	57,553,302.05			56,916,482.61
软件	718,305.15			880,679.16
专利及非专利技术	17,990,875.46			16,539,763.41
BOT 特许经营权	204,895,666.67			222,100,387.37
土地使用权				
软件				
专利及非专利技术				
BOT 特许经营权				
无形资产账面价值合计	281,158,149.33	15,279,163.22		296,437,312.55
土地使用权	57,553,302.05			56,916,482.61
软件	718,305.15			880,679.16
专利及非专利技术	17,990,875.46			16,539,763.41
BOT 特许经营权	204,895,666.67			222,100,387.37

本期摊销额元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			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	1,897,250.00	250,000.00			2,147,250.00
MBR 膜组件评价体系的建立及新型膜组件评价	4,579,450.00	250,000.00			4,829,450.00
MBR 混合液调控技	1,140,888.00	250,000.00			1,390,888.00

术					
柱式组器研发及在污水深度处理中的应用研究	2,486,712.00	250,000.00			2,736,712.00
浙江大学	730,000.00	500,000.00			1,230,000.00
一种可自动冲洗、实现分质供水和节水减排的给水深度处理系统	4,696,351.23	1,149,370.77			5,845,722.00
新型农村特殊水源水质处理技术装备的研发	3,796,634.45	929,176.81			4,725,811.26
经济节能型农村安全饮水保障设备	5,391,235.85	1,319,434.73			6,710,670.58
一种具有膜前气体排气装置的超滤膜滤芯	1,058,720.00	259,107.93			1,317,827.93
一种用于静态液体杀菌的紫外 LED 杀菌器	1,876,414.27	459,227.94			2,335,642.21
一种具有自启动装置的流体用紫外 LED 杀菌装置	2,146,224.69	525,260.74			2,671,485.43
反渗透实验	1,543,986.00	357,404.23			1,901,390.23
组器	573,449.54	18,933.66			592,383.20
PVDF 膜	465,525.52	33,081.37			498,606.89
热法膜丝	815,524.83				815,524.83
除磷膜丝	509,754.09				509,754.09
兰化浓水	97,764.50				97,764.50
石家庄中（环境工程）	1,297,828.60				1,297,828.60
吉化中试	21,817.29				21,817.29
深圳中试	769,029.62				769,029.62
维生素 C 生产废水	4,300.00				4,300.00
气浮过滤一体化	4,300.00				4,300.00
大庆中试	200,814.21				200,814.21
神华中试	8,265.00				8,265.00
库车中试	5,005.00				5,005.00

城镇膜法饮用水安全保障技术及关键设备研究	165,200.00				165,200.00
十二五水专项自筹		350,909.00	350,909.00		
珠海水质净化厂中试		577,551.69	577,551.69		
密云化学除磷药剂投加中试		510,276.35	510,276.35		
国家科技支撑计划自筹-武钢		160,992.14	160,992.14		
国家星火计划项目自筹		311,345.61	311,345.61		
臭氧催化氧化项目		341,802.91	341,802.91		
碧水源综合课题		6,632,010.21	6,632,010.21		
RO 膜运行工艺		6,477,967.51	6,477,967.51		
环境科技公司中试		239,738.99	239,738.99		
节能降耗膜生物反应器技术研究与工程示范工程		44,717.39	44,717.39		
废（污）水资源化 MBR 技术高品质膜材料的创新研发		939,917.87	939,917.87		
江苏碧水源综合课题		591,746.42	591,746.42		
十二五水专项"污水处理系统区域优化运行及城市面源削减技术		880.80	880.80		
催化剂实验		903,581.95	903,581.95		
辽阳石化试验		10,039.00	10,039.00		
洛阳浓水中试		8,164.50	8,164.50		
腈纶中试		42,047.13	42,047.13		
上虞中试		12,800.00	12,800.00		
淤泥原位生态治理研究项目		821,220.88	821,220.88		
北方农村低温地区人工湿地净化机理与设计参数研究		224,857.91	224,857.91		

合计	36,282,444.69	25,753,566.44	19,202,568.26	42,833,442.87
----	---------------	---------------	---------------	---------------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 166.32%。

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。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
非同一控制下合并北京碧水源环境工程有限公司	7,906,579.17			7,906,579.17	
非同一控制下合并北京久安建设投资集团有限公司	20,806.64			20,806.64	
通过多次交易分步实现对山东碧水源水务有限公司的非同一控制下合并	1,932,079.55			1,932,079.55	
合计	9,859,465.36			9,859,465.36	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修款	420,522.09		81,673.87		338,848.22	
合计	420,522.09		81,673.87		338,848.22	--

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	23,757,001.51	16,217,831.58
小计	23,757,001.51	16,217,831.58
递延所得税负债：		

联营企业股权被动稀释视同处置确认的投资收益	4,207,396.82	4,207,396.82
小计	4,207,396.82	4,207,396.82
可抵扣差异项目		

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	23,757,001.51		16,217,831.58	
递延所得税负债	4,207,396.82		4,207,396.82	

## 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	93,889,458.40	38,309,208.94			132,198,667.34
合计	93,889,458.40	38,309,208.94			132,198,667.34

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	130,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	801,000,000.00	630,000,000.00
合计	931,000,000.00	750,000,000.00

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 30、交易性金融负债

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		4,238,690.00
合计		4,238,690.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	774,198,416.76	813,550,772.60
1 至 2 年	8,302,886.73	113,800,154.91
2 至 3 年	14,066,574.51	16,428,347.69
3 年以上	8,059,362.26	4,069,071.27
合计	804,627,240.26	947,848,346.47

(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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	115,966,319.51	67,656,383.30
1 至 2 年	371,760.00	563,200.00
2 至 3 年	18,200.00	306,950.00
3 年以上	291,950.00	
合计	116,648,229.51	68,526,533.30

(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

(3) 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	47,894.55	39,311,529.88	39,301,398.72	58,025.71
二、职工福利费		2,381,268.98	2,381,268.98	
三、社会保险费	476,063.05	10,333,925.10	10,279,399.96	530,588.19
其中：医疗保险费	166,080.58	3,412,320.23	3,404,087.81	174,313.00
基本养老保险费	270,132.40	5,996,179.00	5,952,011.99	314,299.41
年金缴费				
失业保险费	13,547.12	320,516.55	319,974.45	14,089.22
工伤保险费	13,275.16	225,506.47	224,713.00	14,068.63
生育保险费	13,027.79	379,402.85	378,612.71	13,817.93
四、住房公积金	14,359.00	4,539,807.58	4,542,833.58	11,333.00
六、其他	1,338,744.70	623,949.82	273,894.28	1,688,800.24
其中：工会经费	1,338,744.70	577,458.82	227,403.28	1,688,800.24
职工教育经费		46,491.00	46,491.00	
合计	1,877,061.30	57,190,481.36	56,778,795.52	2,288,747.14

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,688,800.24 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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	期末数	期初数
增值税	61,921,302.07	83,115,591.64
营业税	51,207,627.85	53,005,179.80
企业所得税	36,291,556.55	116,932,945.48
个人所得税	10,276,095.93	261,082.71
城市维护建设税	3,561,067.86	4,906,585.21
教育费附加	1,550,650.07	2,333,335.59
印花税	528.50	18,412.30
地方教育附加税	860,328.84	1,382,026.29
其他	255,473.90	407,043.98

土地使用税		34,181.30
合计	165,924,631.57	262,396,384.30

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		1,654,693.14
合计		1,654,693.14

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
自然人股东	35,888,110.35		
合计	35,888,110.35		--

应付股利的说明

本期应付股利35,888,110.35元，系公司对个人股东延迟分红所致。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	9,887,236.55	11,520,813.40
1至2年	3,802,563.66	2,925,572.59
2至3年	100,468.08	279,924.89
3年以上	237,181.97	46,129.00
合计	14,027,450.26	14,772,439.88

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

## (2) 一年内到期的长期借款

## (3) 一年内到期的应付债券

## (4) 一年内到期的长期应付款

## 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		50,000.00
应付短期债券	573,381,780.82	557,290,136.99
江苏省科技经费	632,771.45	800,000.00
合计	574,014,552.27	558,140,136.99

## 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研究综合示范”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”，该课题项目国拨专项经费控制额不超过8,000,000.00元，截至2014年6月30日，本公司作为管理人已经累计收到国拨专项经费7,640,000.00元，累计支付给其他单位子课题经费4,627,200.00元，本公司根据项目的研发进度累计已结转损益3,012,800.00元。

注2：应付短期债券系对北京银行于2013年11月发行的债券，面值550,000,000.00元，应计利息23,381,780.82元。

注3：江苏碧水源2013年10月份收到江苏省科技局拨付的科技经费资金800,000.00元，本报告期累计支出167,228.55元，余额为632,771.45元。

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	110,000,000.00

信用借款	217,320,000.00	242,500,000.00
合计	287,320,000.00	352,500,000.00

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行世纪城支行	2013年06月28日	2016年06月20日		7.00%		70,000,000.00		
华夏银行知春支行	2013年08月16日	2016年08月16日		6.46%		70,000,000.00		
华夏银行知春支行	2013年12月19日	2016年12月19日		6.46%		60,000,000.00		
华夏银行知春支行	2013年06月13日	2016年06月13日		6.46%		30,820,000.00		
华夏银行知春支行	2013年04月28日	2016年04月28日		6.46%		20,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	250,820,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

## 45、专项应付款

## 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
政府补助	48,315,653.87	43,619,315.89
合计	48,315,653.87	43,619,315.89

其他非流动负债说明

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
膜产业基地（二期）项目资金	10,941,666.67		325,000.00		10,616,666.67	与资产相关
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	6,583,661.00		470,262.00		6,113,399.00	与资产相关
怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金	1,573,333.25		295,000.02		1,278,333.23	与资产相关
十二五水专项	2,399,300.00				2,399,300.00	与收益相关
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	9,540,000.00				9,540,000.00	与资产相关
膜生物反应器组器系统（北京市高新技术成果转化项目）	2,801,600.00				2,801,600.00	与收益相关
国家科技支撑计划	13,374.97	120,000.00			133,374.97	与收益相关
北京市高新技术成果转化项目	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
国家星火计划	1,600,000.00			1,333,400.00	266,600.00	与收益相关
海淀区重点培育企业资助	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
海淀区促进重大科技成果转化和产业化专项	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
中关村产业联盟重大示范与应用	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
在线监控项目	466,380.00				466,380.00	与收益相关
节能减排项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
2013 年新材料研发与产业化专项-反渗透膜材料研发与产业化及应用示范项目拨款		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关

北京市标准化交流服务中心支付补贴款		350,000.00	350,000.00			与收益相关
怀柔科委研究经费		400,000.00	400,000.00			与收益相关
怀柔优秀企业奖励		100,000.00	100,000.00			与收益相关
怀柔残联奖励		8,000.00	8,000.00			与收益相关
安装在线检测系统补助		100,000.00	100,000.00			与收益相关
节能减排补助		386,900.00	386,900.00			与收益相关
星火计划补助		266,600.00	266,600.00			与收益相关
合计	43,619,315.89	11,731,500.00	5,701,762.02	1,333,400.00	48,315,653.87	--

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13,000,000.00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2,383,333.33元, 余额10,616,666.67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7,000,000.00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1,000,000.00元。2012年6月, 又收到该项目的延续项目经费1,100,000.00元。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2,986,601元, 余额6,113,399.00元。

注3: 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2,950,000.00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1,671,666.77元, 余额1,278,333.23元。

注4: 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3,171,800.00元。2012年12月收延续资金2,518,300.00元, 2013年10月份收到延续资金759,200.00元, 截止本报告期项目累计支付其他课题单位经费4,050,000元, 资金余额2,399,300.00元。

注5: 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9,000,000.00元, 2013年6月收到中关村管委会该项目延续资金540,000.00元。

注6: 2012年1月收到中关村科技园区管理委员会“膜生物反应器组器系统(北京市高新技术成果转化项目)”拨款2,801,600.00元。

注7: 2012年11月收到国家科技部拨付的“国家科技支撑计划项目”资金220,000.00元, 本报告期又收到课题的延续资金120,000.00元。截止本报告期, 根据项目进度已累计结转损益206,625.03元, 项目资金余额133,374.97元。

注8: 2012年12月收到北京市科委拨付的“北京市高新技术成果转化项目”资金3,000,000.00元。本报告期课题已完成, 资金已结转。

注9: 2013年11月收到科学技术部条财司拨付的“国家星火计划”资金1,600,000.00元。本报告期累计支付子课题经费1,333,400.00元, 报告期经费余额为266,600.00元。

注10: 2013年12月收到中关村管委会拨付的“海淀区重点培育企业资助”资金1,000,000.00元。

注11: 2013年12月收到中关村管委会拨付的“海淀区促进重大科技成果转化和产业化专项”资金1,000,000.00元。

注12: 2013年12月收到中关村管委会拨付的“中关村产业联盟重大示范与应用”资金2,000,000.00元。

注13: 2013年8月收到北京市环保局的“在线监控项目”资金466,380.00元。

注14: 2013年3月收到门头沟区财政局拨付的“节能减排项目”资金700,000.00元。

注15：2014年6月收到财政部拨付的“2013年新材料研发与产业化专项-反渗透膜材料研发与产业化及应用示范项目”款10,000,000.00元。

注16：本公司今年6月收到北京市标准化交流服务中心支付的补贴款350,000.00元。

注17：子公司北京碧水源膜科技有限公司今年5月份收到怀柔科委科研经费400,000.00元。

注18：公司今年1月收到中关村知识产权促进局支付专利创业专项资金补贴收入100,000.00元。

注19：子公司北京碧水源膜科技有限公司今年2月收到怀柔残联奖励8,000.00元。

注20：子公司北京碧海环境科技有限公司今年6月收到安装在线监测系统补助100,000.00元。

注21：子公司北京碧水源环境科技有限公司今年6月收到节能减排补助386,900.00元。

注22：子公司北京碧水源净水科技有限公司今年6月收到星火计划补助266,600.00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	891,448,317.00			178,289,591.00	628,553.00	178,918,144.00	1,070,366,461.00

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

公司2013年度权益分派方案已获2014年04月24日召开的2013年度股东大会审议通过，由于公司股权激励行权原因，截至2014年6月9日公司总股本增至892,076,870股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本892,076,870股为基数，向全体股东每10股派0.709499元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.998590股。本报告期资本公积转增股份总额178,289,591.00股，每股面值1元，合计增加股本 178,289,591.00元，变更后的注册资本人民币1,070,366,461.00元。

## 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）	1,903,762,748.23	17,873,323.44	178,289,591.00	1,743,346,480.67
其他资本公积	31,971,273.81	11,843,594.35	3,252,877.25	40,561,990.91

合计	1,935,734,022.04	29,716,917.79	181,542,468.25	1,783,908,471.58
----	------------------	---------------	----------------	------------------

#### 资本公积说明

注1：公司2013年度权益分派方案已获2014年04月24日召开的2013年度股东大会审议通过，由于公司股权激励行权原因，截至2014年6月9日公司总股本增至892,076,870股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2013年年度权益分派方案为：以公司现有总股本892,076,870股为基数，向全体股东每10股派0.709499元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1.998590股。公司资本公积减少178,289,591.00元。

注2：资本溢价本期增加金额17,873,323.44元，其他资本公积本期增加中6,853,600元及本期减少3,252,877.25元均为公司实行股权激励所致。

注3：其他资本公积本期增加中4,989,994.35元为收购子公司北京碧水源环境工程有限公司少数股东投资溢价所致。

## 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	161,647,157.24			161,647,157.24
合计	161,647,157.24			161,647,157.24

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,852,614,621.76	--
调整后年初未分配利润	1,852,614,621.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	135,894,115.04	--
应付普通股股利	63,292,764.68	
期末未分配利润	1,925,215,972.12	--

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元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	994,252,324.46	821,799,204.64
其他业务收入		1,350,000.00
营业成本	654,015,341.51	581,297,058.78

**(2) 主营业务（分行业）**

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
环保与市政行业	994,252,324.46	654,015,341.51	821,799,204.64	581,297,058.78
合计	994,252,324.46	654,015,341.51	821,799,204.64	581,297,058.78

**(3) 主营业务（分产品）**

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	621,523,081.07	352,179,615.02	353,158,467.29	195,065,534.70
净水器销售	30,324,148.06	17,329,501.26	37,582,621.55	21,817,657.03
市政与给排水工程	342,405,095.33	284,506,225.23	431,058,115.80	364,413,867.05
合计	994,252,324.46	654,015,341.51	821,799,204.64	581,297,058.78

**(4) 主营业务（分地区）**

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	429,099,553.93	306,202,665.45	584,949,340.13	446,509,522.42
外埠地区	565,152,770.53	347,812,676.06	236,849,864.51	134,787,536.36
合计	994,252,324.46	654,015,341.51	821,799,204.64	581,297,058.78

**(5) 公司来自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
北京城建集团有限责任公司	256,886,817.90	25.84%
石家庄滹沱新区投资开发有限公司	126,673,149.72	12.74%
北京恒盛宏达道路投资有限公司	76,891,243.30	7.73%
北京建工集团有限责任公司	50,855,689.32	5.11%
北京市市政六建设工程有限公司	39,898,079.92	4.01%
合计	551,204,980.16	55.43%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	22,466,636.87	13,996,008.80	3%、5%
城市维护建设税	1,739,721.61	1,043,871.55	7%、5%
教育费附加	772,530.35	478,868.37	3%
地方教育费附加	515,749.12	342,902.22	2%
其他	404,454.96	44,479.96	
合计	25,899,092.91	15,906,130.90	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	11,544,230.81	5,683,453.15
办公费	1,349,887.98	840,299.60
折旧费	168,925.88	128,400.36
差旅费	2,857,948.19	1,056,691.02
车辆使用费	1,936,299.38	376,502.91
广告费	2,260,384.98	2,008,045.28
其他	9,370,724.63	3,209,154.71
合计	29,488,401.85	13,302,547.03

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,233,377.87	11,018,953.85
研发费用	19,202,568.26	15,614,650.99
折旧费	8,935,165.87	7,368,114.00
无形资产摊销	3,040,939.26	2,661,559.68
税金	2,335,240.28	2,073,159.87
低值易耗品摊销	76,995.40	9,838.10
房租	676,190.00	293,704.84
车辆使用费	1,432,704.16	1,593,991.79
办公费用	1,840,702.05	2,604,192.00
期权费用	6,905,440.00	6,592,800.00
其他	20,608,521.87	11,793,784.08
合计	75,287,845.02	61,624,749.20

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,832,543.51	6,100,567.77
减：利息收入	5,169,301.11	12,747,827.70
加：手续费支出	201,833.25	208,506.76
其他支出	998,500.00	
合计	38,863,575.65	-6,438,753.17

## 60、公允价值变动收益

## 61、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	1,893,747.88	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,289,644.66	-3,644,975.81
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,779,897.57
其他	50,172,500.23	27,519,015.06
合计	47,776,603.45	22,094,141.68

## (2) 按成本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
武汉三镇实业控股股份有限公司	1,893,747.88		被投资单位利润分红
合计	1,893,747.88		--

## (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
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	-709,181.41	-686,989.42	被投资单位发生亏损
云南水务产业投资发展有限公司	4,589,277.23	2,933,645.30	被投资单位盈利增加
南京城建环保水务股份有限公司	-1,248,914.24	-1,121,598.33	被投资单位发生亏损
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	-4,668,438.03	-2,235,043.63	被投资单位发生亏损
内蒙古东源水务科技发展有限公司	-1,620,846.73	-1,297,327.92	被投资单位发生亏损
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	-1,251,564.12	426,018.36	被投资单位发生亏损
新疆碧水源环境资源股份有限公司	1,098,502.31	-756,398.48	被投资单位盈利增加
吉林碧水源水务科技有限公司	-130,384.54	-351,615.17	被投资单位发生亏损
山东碧水源水务有限公司		-266,004.86	收购少数股东投资成为控股子公司
北京中环国宏环境资源科技有限公司	-38,661.85	-190,548.33	被投资单位发生亏损
广东海源环保科技有限公司	-580,994.70		被投资单位发生亏损
北京北排水务投资有限公司	1,070,871.17		被投资单位产生盈利

北京碧水源博大水务科技有限公司	-340,858.90		被投资单位发生亏损
山西太钢碧水源环保科技有限公司	-144,498.21		被投资单位发生亏损
青岛水务碧水源科技发展有限公司	-33,819.88		被投资单位发生亏损
湖北汉源环境科技有限公司	-78,182.92		被投资单位发生亏损
云峰碧水源环保科技有限公司	-118,223.03		被投资单位发生亏损
广东海清环境技术有限公司	182.00		被投资单位产生盈利
合计	-4,289,644.66	-3,644,975.81	--

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

## 62、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	38,309,208.94	29,724,700.37
合计	38,309,208.94	29,724,700.37

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		59,574.53	
政府补助	5,701,762.02	4,899,062.02	5,701,762.02
其他	100,017.19		100,017.19
合计	5,801,779.21	4,958,636.55	

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
碧水源产业基地（二期） （膜公司）	295,000.02	341,000.02	与资产相关	是
碧水源产业基地（二期） （碧水源）	325,000.00	325,000.00	与资产相关	是
膜生物反应器污水资源	470,262.00	470,262.00	与资产相关	是

化新技术成果产业化及应用推广项目				
海淀区科委-节能降耗型膜生物反应器		400,000.00	与收益相关	是
水专项研发资金		270,000.00	与收益相关	是
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		3,012,800.00	与收益相关	是
中关村知识产权促进局专利创业专项资金补贴		80,000.00	与收益相关	是
北京市高新技术成果转化项目	3,000,000.00		与收益相关	是
北京市标准化交流服务中心支付补贴款	350,000.00		与收益相关	是
怀柔科委研究经费	400,000.00		与收益相关	是
怀柔优秀企业奖励	100,000.00		与收益相关	是
怀柔残联奖励	8,000.00		与收益相关	是
安装在线检测系统补助	100,000.00		与收益相关	是
节能减排补助	386,900.00		与收益相关	是
星火计划补助	266,600.00		与收益相关	是
合计	5,701,762.02	4,899,062.02	--	--

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2,950,000.00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，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13,000,000.00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325,000.00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7,000,000.00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1,000,000.00元。2012年6月，又收到该项目的延续项目经费1,100,000.00元。该补助按资产使用年限分期结转递延收益，本年结转470,262.00元。

注4：2012年12月收到北京市科委拨付的“北京市高新技术成果转化项目”资金3,000,000.00元。本报告期课题已完成，资金已结转。

注5：本公司今年6月收到北京市标准化交流服务中心支付的补贴款350,000.00元。

注6：子公司北京碧水源膜科技有限公司今年5月份收到怀柔科委科研经费400,000.00元。

注7：公司今年1月收到中关村知识产权促进局支付专利创业专项资金补贴收入100,000.00元。

注8：子公司北京碧水源膜科技有限公司今年2月收到怀柔残联奖励8,000.00元。

注9：子公司北京碧海环境科技有限公司今年6月收到安装在线监测系统补助100,000.00元。

注10：子公司北京碧水源环境科技有限公司今年6月收到节能减排补助386,900.00元。

注11：子公司北京碧水源净水科技有限公司今年6月收到星火计划补助266,600.00元。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	730,000.00	100,000.00
其他	84,870.60		84,870.60
合计	184,870.60	730,900.00	

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	36,863,990.24	24,410,476.98
递延所得税调整	-7,539,169.93	-4,990,030.75
合计	29,324,820.31	19,420,446.23

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	135,894,115.04	102,174,143.72
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	131,212,074.57	98,495,945.49
期初股份总数	S0	891,448,317.00	552,859,034.00
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	178,289,591.00	331,715,372.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	628,553.00	1,194,460.00
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	1,070,015,221.50	884,808,176.00
基本每股收益(I)		0.13	0.12
基本每股收益(II)		0.12	0.11
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	135,894,115.04	102,174,143.72
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	131,212,074.57	98,495,945.49
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		5,584,258.48	
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,075,599,479.98	884,808,176.00
稀释每股收益(I)		0.13	0.12
稀释每股收益(II)		0.12	0.11

### 1. 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

## 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
-收到的履约保函及保证金净额	830,000.00
-收到专项经费	10,753,500.00
-利息收入	5,169,301.11
-其他小项合计	56,878,913.79

合计	73,631,714.90
----	---------------

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
-支付的履约保函及保证金净额	39,198,026.51
-支付管理费用、销售费用及工程间接费用等	55,223,639.70
支付专项经费	1,383,400.00
其他小项合计	48,087,214.16
合计	143,892,280.37

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

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
BT 项目投资款	279,845,057.69
合计	279,845,057.69

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

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发债及贷款费用	938,500.00
合计	938,500.00

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	156,457,550.33	134,634,203.53
加: 资产减值准备	38,309,208.94	29,724,700.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,604,553.65	12,803,802.04
无形资产摊销	3,373,561.80	2,938,054.50
长期待摊费用摊销	81,673.87	309,434.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-59,574.53
财务费用(收益以“-”号填列)	42,832,543.51	6,100,567.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,776,603.45	-22,094,141.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,539,169.93	-4,990,030.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-95,929,381.67	-44,103,171.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-358,212,759.45	-475,517,598.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-220,019,922.25	-15,229,587.69
其他	6,905,440.00	6,592,800.00
经营活动产生的现金流量净额	-465,913,304.65	-368,890,541.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,423,901,397.59	1,361,428,874.49
减: 现金的期初余额	2,167,832,670.09	1,897,643,171.40
现金及现金等价物净增加额	-743,931,272.50	-536,214,296.91

## (2) 本报告期取得或处臵子公司及其他营业单位的相关信息

## (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	1,423,901,397.59	2,167,832,670.09
其中: 库存现金	310,620.65	838,291.77
可随时用于支付的银行存款	1,423,590,776.94	2,166,994,378.32
三、期末现金及现金等价物余额	1,423,901,397.59	2,167,832,670.09

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

## 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

### 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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司不存在母公司。

对本公司具有控制关系的股东为自然人文剑平，对本公司的持股比例及对本公司的表决权比例均为 25.07%。

### 2、本企业的子公司情况

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	5000 万	70.00%	70.00%	67984480-7
北京碧水源膜科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	膜材料的技术研发和生产	2000 万	100.00%	100.00%	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	500 万	37.80%	58.89%	69084855-0
北京碧水源环境科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	污水处理	25000 万	100.00%	100.00%	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	戴日成	环保技术开发、服务	1020.4082 万	68.04%	68.04%	69766974-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、施工承包	15,050 万	50.15%	50.15%	77158723-3
北京京久安环境科技发	控股子公司	有限公司	北京	杨中春	环保工程施工及技术服	3000 万	50.15%	100.00%	59383130-0

展有限公司					务				
北京碧水源 固体废物处 理科技有限 公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	技术开发与 推广、技术 咨询与服务	500 万	96.00%	96.00%	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	1600 万	72.00%	72.00%	58275713-3
碧水源（禹 城）环保科 技有限公司	控股子公司	有限公司	禹城	何愿平	节能环保技 术的研发及 技术服务， 水务工程施 工及技术服 务，生态工 程施工及技 术服务，水 务领域投资 及投资管理	2000 万	60.00%	60.00%	05496778-6
吉林市碧水 源环保工程 有限公司	控股子公司	有限公司	吉林	戴日成	环保工程设 计，环保工 程施工，环 保技术开发	2000 万	100.00%	100.00%	05975248-5
北京恒泽美 顺环境科技 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	陈春生	建设工程项 目管理，施 工总承包， 技术开发， 技术推广	8000 万	80.06%	100.00%	05925700-3
北京碧海环 境科技有限 公司	控股子公司	有限公司	北京	陈春生	建设工程项 目管理，施 工总承包， 技术开发， 技术推广	2500 万	100.00%	100.00%	05925341-6
北京格润美 云环境治理 有限公司	控股子公司	有限公司	北京	陈春生	建设工程项 目管理，施 工总承包， 水污染治理 ，技术推 广，企业管 理	12735 万	100.00%	100.00%	05926142-4
山东碧水源 水务有限公 司	控股子公司	有限公司	山东	戴日成	饮用水安全 和民用及工 业水域的技	1 亿元	99.00%	99.00%	06435384-1

					术研究与开发；污水处理技术、污水资源化技术、水处理管理技术；固体废物处理、大气环境治理、生态工程、生态修复技术的开发、推广咨询服务等				
山东碧水源环保科技有限公司	控股子公司	有限公司	山东	程发彬	节能环保技术的研发及技术服务，水务工程、生态工程施工及技术服务；水务领域投资及投资管理，环保产品的销售	300 万	60.00%	100.00%	08397246-1
湖南碧水源净水科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖南	谢荣禄	净水技术的开发、技术咨询、技术服务；水处理设备、机械设备、电子产品、化工产品、家用电器的批发兼零售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务	210 万	55.71%	100.00%	08355673-2
吉林市京久安建筑工程有限公司	控股子公司	有限公司	吉林	李起超	市政道路工程施工、电梯安装工程、房屋	650 万	50.15%	100.00%	05978786-4

					土建工程施工				
北京永连通水务投资有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京	许启鹏	项目投资；投资咨询；投资管理；技术开发、技术服务、技术推广、技术咨询、技术转让；水污染治理。	6500 万	50.15%	100.00%	08281914-X
蚌埠久安环境科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	蚌埠	陈志峰	环境科学研究、环境污染治理工程设计、施工；生态环境治理工程的设计；环境保护产品的开发及推广；城市和城镇水气声固体废物的污染防治等	1 亿	50.15%	100.00%	07238110-5
十堰京水环境科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖北	陈春生	污水处理	3000 万	100.00%	100.00%	09911795-3
河北正定碧水源投资有限公司	控股子公司	有限公司	河北	戴日成	环保工程施工及技术服务	5000 万	100.00%	100.00%	30803139-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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									
南京城建环保水务股份有限公司	有限责任公司	南京	邹建平	污水及固废处理等	15,000.00	50.00%	50.00%	合营企业	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	6,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	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	78,788.00	36.38%	36.38%	联营企业	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	5,680.00	49.00%	49.00%	联营企业	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	10,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	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	1,000.00	40.00%	40.00%	联营企业的子公司	58700454-4
新疆碧水源环境资源股份有限公司	股份公司	新疆	杨桂萍	水处理项目投资、工程设计	5,000.00	29.80%	29.80%	联营企业	57253946-6
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	水处理膜及设备生产、水处理项目投资运营	30,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	58797494-6
吉林碧水源水务科技有限责任公司	有限责任公司	吉林	戴日成	污水处理和相关技术研究、开发；污水处理设备销售、工程设计施工	1,000.00	45.00%	45.00%	联营企业	05961874-5
北京中环国宏环境资源科技	有限责任公司	北京	舒俭民	环保技术、节能技术开发、销售环	1,000.00	21.00%	21.00%	联营企业	06275755-1

有限公司				保设备					
广东海源环保科技有限公司	有限责任公司	广东	李东义	水处理、固废处理等水务及环保工程	10,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	07023298-2
北京北排水务投资有限公司	有限责任公司	北京	常静	项目投资、投资咨询、投资管理、生活污水处理	9,598.00	20.82%	20.82%	联营企业	75525058-5
北京碧水源博大水务科技有限公司	有限责任公司	北京	蒋玉明	技术开发、技术咨询、技术服务、工程设计	5,000.00	45.00%	45.00%	联营企业	57319333-X
山西太钢碧水源环保科技有限公司	有限责任公司	山西	周宜洲	水处理及环保工程、自来水及污水处理膜及成套设备的生产、销售	20,000.00	45.00%	45.00%	联营企业	09100450-8
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	有限责任公司	昆明	梁兴超	"水处理技术开发与技术服务；环保产品及设备的研究开发；污水处理工程的设计与施工；环保产品及设备的销售；膜产品、膜组件及相关设备的制造(筹建)"	6,000.00	36.38%	36.38%	联营企业的子公司	55012080-8
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	有限责任公司	昆明	于龙	膜产品、膜组件及相关设备的研发、生产和销售、水处理技术开发和技术服务	9,500.00	36.38%	36.38%	联营企业的子公司	08635582-1
青岛水务	有限责任公司	青岛	魏成吉	污水处理、	30,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	09207422-5

碧水源科技发展有限公司	公司			海水淡化和污水、污泥资源化以及饮用水安全和民用水及工业供水领域的技术研究开发与开发；环保工程；自有资金对外投资；					
湖北汉源环境科技有限公司	有限责任公司	武汉	幸家锐	环境保护监测；环境治理业；固体污染治理；	6,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	09434656-2
云峰碧水源环保科技有限公司	有限责任公司	上海	童晓峰	新能源科技、技术服务、技术转让；环保建设工程	20,000.00	40.00%	40.00%	联营企业	08858323-8
广东海清环境技术有限公司	有限责任公司	珠海	石艾帆	商事主体的经营范围由章程决定。	10,000.00	29.00%	29.00%	联营企业	09305192-2

#### 4、本企业的其他关联方情况

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

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

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

昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	销售货物	市场价	1,222,257.22	0.12%		
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	销售货物	市场价	969,061.54	0.10%		
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	销售货物	市场价	2,479,046.18	0.25%	1,103,081.70	0.13%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	销售货物	市场价	129,181.13	0.01%	134,388.88	0.02%
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	销售货物	市场价	2,107,158.97	0.21%	29,791.45	
新疆碧水源环境资源股份有限公司	销售货物	市场价	85,312.82	0.01%	65,250.09	0.01%
广东海源环保科技有限公司	销售货物	市场价	67,555.55	0.01%		
南京城建环保水务股份有限公司	销售货物	市场价			20,605.13	

## (2) 关联托管/承包情况

## (3) 关联租赁情况

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	云南水务产业投资发展有限公司	106,500,000.00	2012年07月01日	2022年07月01日	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	33,360,000.00	2013年11月01日	2018年11月01日	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	24,850,000.00	2013年09月01日	2018年09月01日	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	49,560,000.00	2014年01月01日	2019年01月01日	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	20,740,000.00	2014年05月01日	2019年05月01日	否
北京碧水源科技股份有限公司	内蒙古东源水务科技发展有限公司	110,000,000.00	2013年11月01日	2023年11月01日	否

北京碧水源科技股份有限公司	北京久安建设投资公司集团有限公司	150,000,000.00	2013 年 04 月 01 日	2015 年 04 月 01 日	否
北京碧水源科技股份有限公司	江苏碧水源环境科技有限责任公司	60,000,000.00	2012 年 11 月 01 日	2014 年 11 月 01 日	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京久安建设投资公司集团有限公司	290,000,000.00	2013 年 05 月 01 日	2016 年 05 月 01 日	否
北京碧水源科技股份有限公司	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	美元 7,700,000.00	2012 年 08 月 01 日	2014 年 08 月 01 日	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源膜科技有限公司	50,000,000.00	2014 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 01 日	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源环境工程有限公司	15,000,000.00	2014 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 01 日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

#### (7) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京城建环保水务股份有限公司	806,428.00		806,428.00	
应收账款	武汉武钢碧水源环保技术有限公司	7,560,000.00		7,565,200.00	
应收账款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	17,937,855.00		24,014,935.00	
应收账款	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	6,522,000.00		6,522,000.00	
应收账款	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
预收款项	昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	1,075,999.00			

预收款项	内蒙古东源水务科技发展有限公司	1,244,880.00			
预收款项	广东海清环境技术有限公司	3,420.00			
预收款项	武汉武钢碧水源环保技术有限公司			1,350,000.00	
预收款项	新疆碧水源环境资源股份有限公司	1,366,988.60		10,718.00	
预收款项	吉林碧水源水务科技有限公司	271,264.00		140,940.00	
其他应收款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00	
其他应收款	昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	10,669.75			
其他应收款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	150,028.36			
其他应收款	内蒙古东源水务科技发展有限公司	130,294.56			
其他应收款	湖北汉源环境科技有限公司	13,655.00			
其他应收款	北京中环国宏环境资源科技有限公司	139,131.42			
其他应收款	吉林碧水源水务科技有限公司	115,878.90			
其他应收款	南京城建环保水务股份有限公司	115,090.50			
其他应收款	广东海源环保科技有限公司	307,585.71			
其他应收款	广东海清环境技术有限公司	45,296.70			
其他应收款	云峰碧水源环保科技有限公司	19,896.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	4,127,044.19	4,127,044.19

应付账款	吉林碧水源水务科技有限公司		14,000.00
应付账款	广东海源环保科技有限公司		6,333,715.00
应付账款	北京碧水源博大水务科技有限公司	400,000.00	400,000.00
应付账款	南京城建环保水务股份有限公司	20,020,000.00	51,828,000.00
其他应付款	南京城建环保水务股份有限公司	999,900.00	999,900.00
其他应付款	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	20,872,680.00
公司本期行权的各项权益工具总额	628,553.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次股票期权行权价 15.26 元，合同剩余 1 年；预留股票期权行权价 13.89 元，合同剩余 2 年；第二次股票期权行权价 40.15 元，合同剩余 3 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次股票期权行权价 15.26 元，合同剩余 1 年；预留股票期权行权价 13.89 元，合同剩余 2 年；第二次股票期权行权价 40.15 元，合同剩余 3 年

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型对期权公允价值进行测算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,544,196.85
以权益结算的股份支付确认的费用总额	75,671,800.00

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	126,443,000.00
----------------	----------------

## 5、股份支付的修改、终止情况

公司 2014 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过的《关于公司第二期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 261 名激励对象 1080 万份股票期权，行权价格为 40.15 元。

## 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

### 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

1、截至 2014 年 6 月 30 日，公司未结清保函 398,198,109.90 元

2、担保

担保方	被担保方	担保金额	合同签订日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	24,850,000.00	2013.9	2018.9	否	对应与交通银行签订的编号为 3201102013M100003600 的固定资产贷款合同
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	33,360,000.00	2013.11	2018.11	否	对应与交通银行签订的编号为 3201102013M100004600 的固定资产贷款合同
北京碧水源科技股份有限公司	内蒙古东源水务科技发展有限公司	53,900,000.00 注1	2013.11	2025.11	否	对应与国家开发银行签订的编号为 1510201301100000210 的借款合同
北京碧水源科技股份有限公司	北京久安建设投资集团有限公司	150,000,000.00	2013.4	2015.4	否	对应北京久安建设投资集团有限公司与北京银行订立的编号为 0155097 的《综合授信合同》
北京碧水源科技股份有限公司	江苏碧水源环境科技有限责任公司	60,000,000.00 注2	2012.11	2014.11	否	
北京碧水源科技股份有限公司	北京久安建设投资集团有限公司	290,000,000.00	2013.5	2016.5	否	对应各类融资业务签订的一系列合同以及和浦发银行《融资额度协议》BC2013051600001600
北京碧水源科技股份有限公司	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	\$ 7,700,000.00 注3	2012.8	2014.8	否	对应花旗银行《综合授信业务》
北京碧水源科技股份有限公司	云南水务产业投资发展有限公司	106,500,000.00	2012.7	2022.7	否	对应向国家开发银行云南省分行申请的人民币 10,650 万元的综合

						授信业务
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源膜科技有限公司	50,000,000.00	2014.6	2016.6	否	
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源环境工程有限公司	15,000,000.00	2014.6	2016.6	否	
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	49,560,000.00	2014.1	2019.1	否	
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	20,740,000.00	2014.5	2019.5	否	

注1:北京碧水源科技股份有限公司愿意就借款人偿付主合同项下5390万元借款本金及其派生的利息、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用向贷款人提供担保。

注2:中国农业银行自2012年11月28日起至2014年11月27日止,与江苏碧水源环境科技有限责任公司办理约定的各类业务所形成的债权。该期间为最高额担保债权的确定期间。

注3:本合同最高融资额为等值美元7,700,000.00元,本协议下的本额度与无锡碧水源丽阳膜科技有限公司与贷款行于2012年8月7日签署的编号为FA757021120807的《非承诺性融资协议》下的最高融资额合计不能超过等值美元7,700,000.00元。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 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

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

## 7、外币金融资产和外币金融负债

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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	209,002,339.91	19.58%						
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	858,413,309.60	80.42%	79,148,185.95	9.22%	784,703,632.68	100.00%	58,081,318.53	7.40%
组合小计	858,413,309.60	80.42%	79,148,185.95	9.22%	784,703,632.68	100.00%	58,081,318.53	7.40%
合计	1,067,415,649.51	--	79,148,185.95	--	784,703,632.68	--	58,081,318.53	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收控股子公司款	209,002,339.91			
合计	209,002,339.91		--	--

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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	527,921,559.85	61.50%	26,396,077.99	579,840,840.44	73.89%	28,992,042.03
1 至 2 年	263,459,551.97	30.69%	26,345,955.20	171,880,159.99	21.90%	17,188,016.00
2 至 3 年	40,260,149.98	4.69%	12,078,044.99	28,114,329.73	3.58%	8,434,298.92
3 至 4 年	23,631,768.25	2.75%	11,815,884.13	1,428,623.64	0.18%	714,311.82
4 至 5 年	3,140,279.55	0.37%	2,512,223.64	3,435,145.58	0.44%	2,748,116.46
5 年以上				4,533.30		4,533.30
合计	858,413,309.60	--	79,148,185.95	784,703,632.68	--	58,081,318.53

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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

## (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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (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
北京城市排水集团有限责任公司	客户	375,305,086.98	其中：1 年以内 166,280,223.01；1-2 年 209,024,863.97	35.16%
北京久安建设投资集团有限公司	子公司	194,002,339.91	1 年以内	18.17%
珠海市城市排水有限公司	客户	107,810,294.23	1 年以内	10.10%
北京市市政四建设工程有限公司	客户	48,791,321.95	1 年以内	4.57%
顺义区水务重点工程项目办公室	客户	43,232,642.21	1 年以内	4.05%
合计	--	769,141,685.28	--	72.05%

## (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
北京久安建设投资集团有限公司	子公司	194,002,339.91	18.17%
云南城投碧水源科技股份有限公司	联营企业的子公司	17,937,855.00	1.68%
北京碧水源环境工程有限公司	子公司	15,000,000.00	1.41%
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	联营企业	7,560,000.00	0.71%
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	联营企业的子公司	6,522,000.00	0.61%
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	联营企业	4,000,000.00	0.37%
合计	--	245,022,194.91	22.95%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (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	91,170,621.33	57.44%			67,100,000.00	52.87%		
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	67,549,426.66	42.56%	3,631,661.44	5.38%	39,883,426.07	31.42%	2,149,942.39	5.39%
组合小计	67,549,426.66	42.56%	3,631,661.44	5.38%	39,883,426.07	31.42%	2,149,942.39	5.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,742.12				19,943,980.00	15.71%		
合计	158,721,790.11	--	3,631,661.44	--	126,927,406.07	--	2,149,942.39	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收控股子公司款	91,170,621.33			
合计	91,170,621.33		--	--

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 年以内小计	64,793,329.80	95.92%	3,239,666.49	38,947,928.43	97.65%	1,947,396.42
1 至 2 年	2,338,029.43	3.46%	233,802.94	532,702.55	1.34%	53,270.26
2 至 3 年	268,055.01	0.40%	80,416.50	274,455.68	0.69%	82,336.70
3 至 4 年	140,781.42	0.21%	70,390.71	119,108.41	0.30%	59,554.21
4 至 5 年	9,231.00	0.01%	7,384.80	9,231.00	0.02%	7,384.80
合计	67,549,426.66	--	3,631,661.44	39,883,426.07	--	2,149,942.39

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
报告期末抵扣进项税额	1,742.12			
合计	1,742.12		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (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
大连晟祥高桥进出口贸易有限公司	客户	50,000,000.00	1 年内	31.50%
北京碧海环境科技有限公司	控股子公司	39,218,126.99	1 年内	24.71%
北京恒泽美顺环境服务有限公司	控股子公司	34,650,000.00	1 年内	21.83%
北京碧水源环境工程有限公司	控股子公司	12,000,000.00	1 年内	7.56%
新疆碧水源环境资源股份有限公司	联营公司	12,000,000.00	1 年内	7.56%
合计	--	147,868,126.99	--	93.16%

## (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
北京碧海环境科技有限公司	子公司	39,218,126.99	24.71%
北京恒泽美顺环境服务有限公司	子公司	34,650,000.00	21.83%
北京碧水源环境工程有限公司	子公司	12,000,000.00	7.56%
新疆碧水源环境资源股份有限公司	联营企业	12,000,000.00	7.56%
北京久安建设投资集团有限公司	子公司	5,000,000.00	3.15%
广东海源环保科技有限公司	联营企业	307,585.71	0.19%
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	子公司	153,025.31	0.10%
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	联营企业子公司	150,028.36	0.09%
北京中环国宏环境资源科技有限公司	联营企业	139,131.42	0.09%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营企业	130,294.56	0.08%

吉林碧水源水务科技有限公司	联营企业		115,878.90	0.07%
十堰京水环境科技有限公司	子公司		103,500.03	0.07%
南京城建环保水务股份有限公司	合营企业		62,458.50	0.04%
山东碧水源水务有限公司	子公司		45,969.00	0.03%
广东海清环境科技有限公司	联营企业		45,296.70	0.03%
云峰碧水源环保科技有限公司	联营企业		19,896.00	0.01%
湖北汉源环境科技有限公司	联营企业		13,655.00	0.01%
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	联营企业		10,669.75	0.01%
合计	--		104,165,516.23	65.63%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
江苏碧水源环境科技有限责任公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	70.00%	70.00%				
北京碧水源净水科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	37.80%	58.59%				

北京碧水源环境科技有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	190,000,000.00	250,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京碧水源环境工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	300,000.00	20,300,000.00	68.04%	68.04%				
北京久安建设投资集团有限公司	成本法	51,000,000.00	56,015,000.00		56,015,000.00	50.15%	50.15%				
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	96.00%	96.00%				
湖南碧水源环保科技有限公司	成本法	11,520,000.00	11,520,000.00		11,520,000.00	72.00%	72.00%				
碧水源(禹城)环保科技有限公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00	60.00%	60.00%				
吉林市碧水源环保工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京格润美云环境治理有限公司	成本法	9,100,000.00	9,100,000.00	118,250.00	127,350.00	100.00%	100.00%				
北京恒泽美顺环境服务有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	60.00%	60.00%				
北京碧海环境科技有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	100.00%	100.00%				
山东碧水	成本法	14,700,000.00	29,634,710.00		29,634,710.00	99.00%	99.00%				

源水务有限公司		0.00	8.21		8.21						
十堰京水环境科技有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	100.00%				
河北正定碧水源投资有限公司	成本法	12,500,000.00		12,500,000.00	12,500,000.00	100.00%	100.00%				
中关村科技租赁有限公司	成本法	10,200,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	6.00%	6.00%				
武汉三镇实业控股股份有限公司	成本法	212,599,997.40	212,599,997.40		212,599,997.40	5.04%	5.04%				1,893,747.88
无锡新区通商科技融资租赁有限公司	成本法	750,000.00		750,000.00	750,000.00	2.50%	2.50%				
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	15,000,000.00	14,956,482.85	-709,181.41	14,247,301.44	49.00%	49.00%				
云南水务产业投资发展有限公司	权益法	633,868,122.26	787,384,952.67	4,589,277.23	791,974,229.90	36.38%	36.38%				
南京城建环保水务股份有限公司	权益法	75,000,000.00	88,828,920.07	-3,048,914.24	85,780,005.83	50.00%	50.00%				1,800,000.00
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	权益法	27,832,000.00	17,056,185.81	-4,668,438.03	12,387,747.78	49.00%	49.00%				
内蒙古东源水务科技发展有限公司	权益法	49,000,000.00	70,309,830.58	-1,620,846.73	68,688,983.85	49.00%	49.00%				

新疆碧水源环境资源股份有限公司	权益法	14,900,000.00	16,200,010.98	1,098,502.31	17,298,513.29	29.80%	29.80%				
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	权益法	58,800,000.00	65,911,324.13	-1,251,564.12	64,659,760.01	49.00%	49.00%				
吉林碧水源水务科技有限公司	权益法	2,250,000.00	2,269,406.58	2,119,615.46	4,389,022.04	45.00%	45.00%				
北京中环国宏环境资源科技有限公司	权益法	2,100,000.00	2,595,436.54	-38,661.85	2,556,774.69	21.00%	21.00%				
广东海源环保科技有限公司	权益法	20,000,000.00	22,213,846.32	-580,994.70	21,632,851.62	40.00%	40.00%				
北京北排水务投资有限公司	权益法	100,000,000.00	104,397,040.48	1,070,871.17	105,467,911.65	20.82%	20.82%				
北京碧水源博大水务科技有限公司	权益法	27,500,000.00	22,529,644.50	-340,858.90	22,188,785.60	45.00%	45.00%				
山西太钢碧水源环保科技有限公司	权益法	45,000,000.00	45,000,000.00	-144,498.21	44,855,501.79	45.00%	45.00%				
青岛水务碧水源科技发展有限公司	权益法	29,400,000.00		29,366,180.12	29,366,180.12	49.00%	49.00%				
湖北汉源环境科技有限公司	权益法	7,200,000.00		7,121,817.08	7,121,817.08	40.00%	40.00%				
云峰碧水源环保科技有限公司	权益法	1,600,000.00		1,481,776.97	1,481,776.97	40.00%	40.00%				

广东海清环境技术有限公司	权益法	14,500,000.00		14,500,182.00	14,500,182.00	29.00%	29.00%				
合计	--	1,676,720,119.66	1,823,922,797.12	385,744,264.15	2,209,667,061.27	--	--	--			3,693,747.88

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	372,108,329.38	228,959,614.00
合计	372,108,329.38	228,959,614.00
营业成本	178,998,054.66	116,975,489.77

##### (2) 主营业务（分行业）

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	372,108,329.38	178,998,054.66	228,959,614.00	116,975,489.77
合计	372,108,329.38	178,998,054.66	228,959,614.00	116,975,489.77

##### (3) 主营业务（分产品）

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	372,108,329.38	178,998,054.66	228,959,614.00	116,975,489.77
合计	372,108,329.38	178,998,054.66	228,959,614.00	116,975,489.77

##### (4) 主营业务（分地区）

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	80,339,293.99	36,647,044.95	126,189,118.19	65,790,984.75
外埠地区	291,769,035.39	142,351,009.71	102,770,495.81	51,184,505.02
合计	372,108,329.38	178,998,054.66	228,959,614.00	116,975,489.77

### (5) 公司来自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
北京久安建设投资集团有限公司	194,038,010.17	52.15%
北京城市排水集团有限公司	38,963,188.02	10.47%
珠海市城市排水有限公司	36,309,719.65	9.76%
顺义区水务重点项目工程办公室	26,791,321.95	7.20%
北京恒泽美顺环境科技有限公司	14,484,736.72	3.89%
合计	310,586,976.51	83.47%

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	1,893,747.88	
权益法核算的长期股权投资收益	-4,205,735.85	-3,545,862.48
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,779,897.57
其他	38,366,766.11	24,783,848.38
合计	36,054,778.14	19,458,088.33

### (2) 按成本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
武汉三镇实业控股股份有限公司	1,893,747.88		被投资单位利润分红
合计	1,893,747.88		--

### (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
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	-709,181.41	-686,989.42	被投资单位发生亏损
云南水务产业投资发展有限公司	4,589,277.23	2,933,645.30	被投资单位盈利增加
南京城建环保水务股份有限公司	-1,248,914.24	-1,121,598.33	被投资单位发生亏损
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	-4,668,438.03	-2,235,043.63	被投资单位发生亏损
内蒙古东源水务科技发展有限公司	-1,620,846.73	-1,297,327.92	被投资单位发生亏损
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	-1,251,564.12	426,018.36	被投资单位发生亏损
新疆碧水源环境资源股份有限公司	1,098,502.31	-756,398.48	被投资单位盈利增加
吉林碧水源水务科技有限公司	-130,384.54	-351,615.17	被投资单位发生亏损
山东碧水源水务有限公司	0.00	-266,004.86	收购少数股东投资成为控股子公司
北京中环国宏环境资源科技有限公司	-38,661.85	-190,548.33	被投资单位发生亏损
北京北排水务投资有限公司	1,070,871.17		被投资单位产生盈利
广东海源环保科技有限公司	-580,994.70		被投资单位发生亏损
北京碧水源博大水务科技有限公司	-340,858.90		被投资单位发生亏损
山西太钢碧水源环保科技有限公司	-144,498.21		被投资单位发生亏损
青岛水务碧水源科技发展有限公司	-33,819.88		被投资单位发生亏损
湖北汉源环境科技有限公司	-78,182.92		被投资单位发生亏损
云峰碧水源环保科技有限公司	-118,223.03		被投资单位发生亏损
广东海清环境技术有限公司	182.00		被投资单位产生盈利
合计	-4,205,735.85	-3,545,862.48	--

投资收益的说明

## 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	107,961,295.57	72,453,981.55
加：资产减值准备	22,548,586.47	22,976,925.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,800,200.21	6,307,155.93
无形资产摊销	709,568.22	721,322.91
财务费用（收益以“-”号填列）	37,064,554.94	3,792,651.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,054,778.14	-19,458,088.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,382,287.97	-3,446,538.83

存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,761,108.82	-179,802.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-265,613,531.87	-308,140,265.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	104,497,052.99	25,175,369.19
其他	6,905,440.00	6,592,800.00
经营活动产生的现金流量净额	-19,325,008.40	-193,204,488.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,204,991,011.92	1,207,857,412.04
减：现金的期初余额	1,767,969,020.87	1,512,588,568.83
现金及现金等价物净增加额	-562,978,008.95	-304,731,156.79

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,701,762.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,853.41	
减：所得税影响额	841,781.39	
少数股东权益影响额（税后）	93,087.66	
合计	4,682,039.56	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	135,894,115.04	102,174,143.72	4,941,138,061.94	4,841,444,118.04
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	135,894,115.04	102,174,143.72	4,941,138,061.94	4,841,444,118.04
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	2.76%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67%	0.12	0.12

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 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%	备注
货币资金	1,428,183,898.14	2,171,805,170.09	-743,621,271.95	-34.24%	注1

注1：本期货币资金减少743,621,271.95元，减少了34.24%，主要是报告期内公司对外投资增长所致。

## 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%	备注
财务费用	38,863,575.65	-6,438,753.17	45,302,328.82	703.58%	注1
投资收益	47,776,603.45	22,094,141.68	25,682,461.77	116.24%	注2

注1：本期财务费用较去年同期增加45,302,328.82元，增加了703.58%，主要是报告期内贷款利息增加所致。

注2：投资收益本期增加25,682,461.77元，增加了116.24%，主要是本期公司所投资联营企业经营情况良好以及公司BT项目确认的投资收益增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人文剑平先生签名的2014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、 其他相关资料。
- 4、 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

北京碧水源科技股份有限公司

二〇一四年八月七日