

北京碧水源科技股份有限公司
审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-01886 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2019]第 1-01886 号

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）建造合同收入确认

1、事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

贵公司主要从事污水处理和污水资源化领域的技术与开发、设备制造与销售、工程设计与承包建设。建造合同收入信息参见财务报表附注三、（二十四）收入确认原则和计量方法以及附注五、（三十七）营业收入及营业成本。2018年度贵公司确认建造合同收入98.01亿元，占当年营业收入总额的比例为85.09%。贵公司采用完工百分比法确认建造合同业务收入，以已经发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。计算合同预计总成本涉及重大的会计估计和判断，其中包括存在或可能在完工前发生的不可预见费用，相关核算涉及重大会计估计和判断，故我们将建造合同的完工百分比法收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们实施的相关程序包括：

（1）了解、评估管理层对建造合同业务收入及成本入账相关内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同估计总成本相关的内部控制。

（2）采用抽样方式，将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，并将预估总成本的组成项目核对至采购合同等支持性文件，以此评估管理层做出此项会计估计的经验和能力。

（3）获取了完工百分比确认收入计算表，并检查了收入计算的准确性。

（4）针对实际发生的工程成本，采用抽样方式，执行了以下程序：

①检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、工程进度确认单等支持性文件；

②抽取大型项目对工程现场图像进行采集，对实际工程进度进行核实，并收集甲方与监理确认的产量单，对工程进度及结算情况进行复核；

③针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至设备签收单、工程进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认；

（二）商誉减值

1、事项描述

根据附注五、（十四）所示，截至2018年12月31日，贵公司合并资产负债表中商誉账面原值为人民币828,286,056.45元，商誉减值准备为人民币21,455,719.02元，其中，本年度计提商誉减值准备人民币11,910,246.44元。管理层在确定相关资产组预计未来现金流量现值时需要做出重大判断，包括收入增减变动趋势、毛利率、折现率等。鉴于管理层需要做出重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

2、审计应对

针对商誉减值，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 评估、测试管理层与商誉相关的内部控制的设计及运行的有效性；
- (2) 评价了管理层聘请的估值专家的胜任能力、专业素质及客观性；
- (3) 获取管理层聘请的估值专家出具的商誉减值测试估值报告，并与其进行讨论，判断对商誉减值测试所依据的评估方法和预测采用的相关假设是否合理，评估方法是否恰当；
- (4) 评价了管理层采用的估值方法是否适当以及估值中采用的假设和关键判断是否合理，并复核了相关计算过程和计算结果。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月十五日

合并资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	6,331,009,773.49	6,131,682,319.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	5,962,339,279.81	4,632,339,726.94
其中：应收票据		78,341,822.99	51,993,614.45
应收账款		5,883,997,456.82	4,580,346,112.49
预付款项	五、（三）	1,180,433,833.55	702,735,124.49
其他应收款	五、（四）	943,585,347.47	1,079,409,370.95
其中：应收利息		21,295,120.57	8,415,341.89
应收股利			9,025,522.58
存货	五、（五）	1,785,585,877.07	1,284,642,657.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	2,468,986,128.05	1,329,680,567.38
流动资产合计		18,671,940,239.44	15,160,489,766.65
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（七）	838,068,411.53	604,116,750.52
持有至到期投资			
长期应收款	五、（八）	3,018,405,507.23	1,680,476,186.31
长期股权投资	五、（九）	5,338,340,973.06	5,010,099,899.22
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	610,128,992.99	519,322,691.29
在建工程	五、（十一）	254,591,938.52	222,181,316.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十二）	26,291,461,818.70	20,755,928,760.36
开发支出	五、（十三）	67,754,128.21	56,088,660.39
商誉	五、（十四）	806,830,337.43	818,740,583.87
长期待摊费用	五、（十五）	23,834,012.16	35,700,136.24
递延所得税资产	五、（十六）	227,655,459.76	118,038,700.49
其他非流动资产	五、（十七）	541,154,509.28	655,755,486.04
非流动资产合计		38,018,226,088.87	30,476,449,171.23
资产总计		56,690,166,328.31	45,636,938,937.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十八）	4,125,465,280.00	3,924,999,994.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十九）	9,928,239,859.42	8,381,829,261.98
预收款项	五、（二十）	651,593,558.76	446,567,880.87
应付职工薪酬	五、（二十一）	140,134,532.25	29,828,121.41
应交税费	五、（二十二）	713,234,051.89	1,008,886,772.22
其他应付款	五、（二十三）	884,710,781.22	641,463,266.05
其中：应付利息		68,649,602.16	38,738,565.77
应付股利			662,383.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十四）	80,000,000.00	500,000.00
其他流动负债	五、（二十五）	4,067,095,659.87	2,655,936,219.37
流动负债合计		20,590,473,723.41	17,090,011,516.17
非流动负债：			
长期借款	五、（二十六）	8,044,026,834.93	3,677,785,924.85
应付债券	五、（二十七）	4,805,879,687.20	4,810,423,166.67
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十八）	1,267,245,271.90	106,466,666.67
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（二十九）	61,194,892.18	
递延收益	五、（三十）	65,181,472.55	57,895,413.07
递延所得税负债	五、（十六）	9,572,419.35	13,450,844.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,253,100,578.11	8,666,022,015.30
负债合计		34,843,574,301.52	25,756,033,531.47
股东权益：			
股本	五、（三十一）	3,150,510,734.00	3,139,289,426.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十二）	6,691,871,192.89	6,835,224,979.54
减：库存股	五、（三十三）	47,194,837.20	94,389,674.40
其他综合收益	五、（三十四）	-89,331,052.65	51,185,808.03
专项储备			
盈余公积	五、（三十五）	621,300,002.94	575,417,839.43
未分配利润	五、（三十六）	8,481,948,106.61	7,565,846,118.71
归属于母公司股东权益合计		18,809,104,146.59	18,072,574,497.31
少数股东权益		3,037,487,880.20	1,808,330,909.10
股东权益合计		21,846,592,026.79	19,880,905,406.41
负债和或股东权益总计		56,690,166,328.31	45,636,938,937.88

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,901,587,485.86	2,826,297,544.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、（一）	3,756,663,273.80	2,655,965,516.21
其中：应收票据		11,100,000.50	2,000,000.50
应收账款		3,745,563,273.30	2,653,965,515.71
预付款项		169,073,638.21	162,137,730.03
其他应收款	十四、（二）	4,016,556,961.78	3,110,140,616.70
其中：应收利息		132,325,149.75	28,546,786.53
应收股利			9,025,522.58
存货		122,755,767.60	98,610,281.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		147,195,012.60	123,323,829.23
流动资产合计		10,113,832,139.85	8,976,475,517.60
非流动资产：			
可供出售金融资产		843,132,901.53	610,181,240.52
持有至到期投资			
长期应收款		2,400,372,128.89	3,169,341,809.35
长期股权投资	十四、（三）	23,100,838,258.62	20,326,182,486.26
投资性房地产			
固定资产		315,757,386.49	234,490,603.71
在建工程			86,574,396.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,146,233.97	239,452,314.91
开发支出		12,316,774.64	22,868,654.29
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		66,238,600.44	34,695,533.50
其他非流动资产			36,900,000.00
非流动资产合计		26,797,802,284.58	24,760,687,038.88
资产总计		36,911,634,424.43	33,737,162,556.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		3,750,465,280.00	3,715,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,262,843,709.01	3,337,598,640.34
预收款项		429,944,524.32	609,507,335.85
应付职工薪酬		5,906,265.98	3,019,627.25
应交税费		197,406,662.64	442,395,567.64
其他应付款		4,002,919,527.42	2,154,380,417.81
其中：应付利息		70,868,035.18	38,452,552.54
应付股利			662,383.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	
其他流动负债		3,284,250,070.91	1,949,999,893.12
流动负债合计		15,013,736,040.28	12,211,901,482.01
非流动负债：			
长期借款		890,000,000.00	730,000,000.00
应付债券		4,805,879,687.20	4,810,423,166.67
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		38,292,305.67	40,575,231.67
递延所得税负债			3,524,806.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,734,171,992.87	5,584,523,204.98
负债合计		20,747,908,033.15	17,796,424,686.99
股东权益：			
股本		3,150,510,734.00	3,139,289,426.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,876,651,477.85	7,740,234,411.85
减：库存股		47,194,837.20	94,389,674.40
其他综合收益		-97,188,965.75	50,942,005.68
专项储备			
盈余公积		621,300,002.94	575,417,839.43
未分配利润		4,659,647,979.44	4,529,243,860.93
股东权益合计		16,163,726,391.28	15,940,737,869.49
负债和股东权益总计		36,911,634,424.43	33,737,162,556.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、（四）	2,509,938,356.18	4,352,817,008.95
减：营业成本	十四、（四）	1,406,442,768.66	2,586,535,955.56
税金及附加		25,900,985.91	24,136,326.00
销售费用		87,764,229.24	69,485,973.75
管理费用		86,928,176.41	111,198,361.77
研发费用		78,587,624.75	122,806,177.82
财务费用		443,003,722.00	246,593,902.45
其中：利息费用		590,464,304.32	343,989,051.14
利息收入		164,990,124.12	123,544,589.50
资产减值损失		108,328,728.80	5,940,966.51
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	245,128,771.53	190,292,485.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		171,142,565.09	168,113,741.08
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		518,110,891.94	1,376,411,830.30
加：营业外收入		6,399,024.00	10,042,863.97
减：营业外支出		3,280,000.00	2,412,604.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		521,229,915.94	1,384,042,089.57
减：所得税费用		62,408,280.83	231,334,050.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		458,821,635.11	1,152,708,038.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		458,821,635.11	1,152,708,038.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-148,130,971.43	-62,001,792.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-148,130,971.43	-62,001,792.99
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-41,492,440.56	36,448,458.43
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-106,638,530.87	-98,450,251.42
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		310,690,663.68	1,090,706,245.80
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,265,647,799.24	11,246,263,049.82
收到的税费返还		28,512,562.92	9,771,364.07
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	951,530,934.33	249,386,496.23
经营活动现金流入小计		12,245,691,296.49	11,505,420,910.12
购买商品、接受劳务支付的现金		8,464,271,217.11	6,873,580,551.43
支付给职工以及为职工支付的现金		679,669,272.89	442,555,193.82
支付的各项税费		984,126,858.89	812,353,256.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十）	812,697,512.06	862,989,195.40
经营活动现金流出小计		10,940,764,860.95	8,991,478,196.78
经营活动产生的现金流量净额		1,304,926,435.54	2,513,942,713.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		378,805,112.00	434,964,294.91
取得投资收益收到的现金		113,227,009.49	91,760,681.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,350,787.96	42,124.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		47,040,598.24	121,671,691.22
收到其他与投资活动有关的现金	五、（五十）	361,459,765.50	2,096,902,012.03
投资活动现金流入小计		903,883,273.19	2,745,340,804.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,547,688,122.29	10,019,412,490.63
投资支付的现金		1,023,603,069.19	2,638,243,633.81
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			682,931,881.33
支付其他与投资活动有关的现金	五、（五十）	1,316,169,937.07	470,968,456.10
投资活动现金流出小计		8,887,461,128.55	13,811,556,461.87
投资活动产生的现金流量净额		-7,983,577,855.36	-11,066,215,657.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,214,207,730.66	763,251,761.15
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,037,392,576.42	552,966,579.86
取得借款收到的现金		12,103,929,285.73	13,664,657,934.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十）	1,164,126,100.60	1,496,000,228.29
筹资活动现金流入小计		14,482,263,116.99	15,923,909,923.71
偿还债务支付的现金		6,357,723,089.92	8,294,143,054.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,004,184,868.75	489,381,883.15
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	五、（五十）	311,473,537.38	17,620,582.11
筹资活动现金流出小计		7,673,381,496.05	8,801,145,520.18
筹资活动产生的现金流量净额		6,808,881,620.94	7,122,764,403.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,921,194.17	-22,680,320.72
五、现金及现金等价物净增加额		139,151,395.29	-1,452,188,861.63
加：期初现金及现金等价物余额		6,106,385,346.56	7,558,574,208.19
六、期末现金及现金等价物余额		6,245,536,741.85	6,106,385,346.56

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,609,830,880.73	5,168,379,398.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		468,223,537.20	149,041,065.26
经营活动现金流入小计		2,078,054,417.93	5,317,420,464.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,725,740,122.43	1,977,096,909.03
支付给职工以及为职工支付的现金		141,762,313.25	104,055,665.64
支付的各项税费		336,905,994.40	343,851,769.76
支付其他与经营活动有关的现金		553,463,660.08	271,064,796.24
经营活动现金流出小计		2,757,872,090.16	2,696,069,140.67
经营活动产生的现金流量净额		-679,817,672.23	2,621,351,323.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		607,795,512.00	249,772,491.48
取得投资收益收到的现金		90,130,143.39	68,356,905.40
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		3,425,571,537.37	3,761,402,638.67
投资活动现金流入小计		4,123,497,192.76	4,079,532,035.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,004,947.01	33,786,342.32
投资支付的现金		3,587,582,651.13	9,665,394,087.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,530,736,721.81	2,851,838,909.10
投资活动现金流出小计		5,146,324,319.95	12,551,019,339.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,022,827,127.19	-8,471,487,303.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		176,815,154.24	200,285,181.29
取得借款收到的现金		7,298,065,280.00	10,835,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,486,024,528.29
筹资活动现金流入小计		7,474,880,434.24	12,521,309,709.58
偿还债务支付的现金		5,922,600,000.00	6,809,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		827,374,297.51	431,659,440.81
支付其他与筹资活动有关的现金		8,448,340.00	17,620,582.11
筹资活动现金流出小计		6,758,422,637.51	7,258,760,022.92
筹资活动产生的现金流量净额		716,457,796.73	5,262,549,686.66
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			
		-986,187,002.69	-587,586,293.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,806,286,242.79	3,393,872,536.13
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,820,099,240.10	2,806,286,242.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、上年期末余额	3,139,289,426.00				7,740,234,411.85	94,389,674.40	50,942,005.68	979,417,839.43	4,529,243,860.93	15,940,737.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,139,289,426.00				7,740,234,411.85	94,389,674.40	50,942,005.68	979,417,839.43	4,529,243,860.93	15,940,737.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,221,308.00				136,417,066.00	-47,194,837.20	-148,130,971.43	45,882,163.51	130,404,118.51	222,988.52
（一）综合收益总额							-106,638,530.87		458,821,635.11	352,183,104.24
（二）股东投入和减少资本	11,221,308.00				136,417,066.00	-47,194,837.20	-11,492,440.56			153,340,770.64
1. 股东投入的普通股	11,221,308.00				210,328,626.89					221,549,934.89
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-61,988,964.30	-47,194,837.20				-14,794,117.10
4. 其他					-11,922,606.59		-11,492,440.56			-53,415,047.15
（三）利润分配								45,882,163.51	-328,417,516.60	-292,535,353.09
1. 提取盈余公积								45,882,163.51	-45,882,163.51	
2. 对股东的分配									-292,535,353.09	-292,535,353.09
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	3,150,510,734.00				7,876,651,477.85	47,194,837.20	-97,188,965.75	621,300,002.94	4,659,647,979.44	16,163,726,391.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



北京碧水源科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“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91110000802115985Y号企业法人营业执照，法人代表：文剑平。2007年6月3日，北京碧水源科技发展有限公司整体变更为股份有限公司。

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。公司于2010年4月21日在深圳证券交易所挂牌，股票代码300070。公司现注册资本3,150,510,734.00元，股份总数3,150,510,734.00股（每股面值1元）。

公司注册地及总部地址：北京市海淀区生命科学园路23-2号。

本公司属环保工程行业。经营范围：污水处理和污水资源化领域的技术与开发、设备制造与销售、工程设计与承包建设、技术服务、托管运营等；安全饮水、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、生态工程和生态修复等领域的技术与开发、设备制造与销售、工程设计与承包建设、技术服务、托管运营等；水务领域投资。

本财务报表业经公司2019年4月15日董事会批准对外报出。

本年度合并财务报表范围包括北京久安建设投资集团有限公司、北京良业环境技术股份有限公司、北京碧水源膜科技有限公司、江苏碧水源环境科技有限责任公司、北京碧水源净水科技有限公司等子公司，具体子公司情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财

政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司至本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）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。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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之和。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，

体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会

计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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。

2、外币财务报表折算

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其他综合收

益下列示。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。

（十）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将账面价值减记至预计未来现金流量现值，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	示例：连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一）应收款项

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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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；

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	按账龄计提的应收款项
组合 2	合并范围内不计提坏账的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

（十二）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

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

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金

融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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。

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

2、固定资产分类和折旧方法

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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-30	5	3.17-6.3

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	19.0-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。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。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

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。

（十七）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、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

（十八）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方法分别为：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；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、使用寿命不确定的判断依据

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认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为：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；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。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）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。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。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

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。本公司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。

（二十三）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十四）收入

公司业务主要包括：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；净水器销售；市政与给排水工程以及 BOT、BT 业务。收入确认的具体政策和方法包括以下方面：

（二十五）销售商品收入确认

本公司涉及的商品销售主要为膜材料销售、净水器销售，公司在产品已经生产并发给购货方，对方签收确认且产品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方时确认收入。

（二十六）建造合同收入确认

本公司建造合同收入包括提供整体技术解决方案和市政与给排水工程的业务，区分报告期内是否能完工分别进行收入成本的确认。

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

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

如果工程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。合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同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，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。

(二十七) BOT、BT 业务收入确认

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，将基础设施建造发包给其他方但未提供实际建造服务的，本公司不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认金融资产或无形资产。

合同规定本公司在有关基础设施建成后，在从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，确认为金融资产；如收费金额不确定的，确认为无形资产。

按照合同规定，本公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

本公司对于相关服务协议规定的，属于提供日常维护管理费的，直接计入提供服务期间的损益。如果确定可收到或收到政府对相关维护管理费补偿时，在提供服务时计入营业收入，与相关的费用配比。

（二十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

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：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。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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(三十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(三十一) 其他重要的会计政策和会计估计

无

(三十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
-------------	------------	--------------	--------	--------------

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	5,962,339,279.81元	4,632,339,726.94元	应收票据：51,993,614.45元 应收账款：4,580,346,112.49元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	943,585,347.47元	1,079,409,370.95元	应收利息：8,415,341.89元 应收股利：9,025,522.58元 其他应收款：1,061,968,506.48元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	610,128,992.99元	519,322,691.29元	固定资产：519,322,691.29元 固定资产清理：-
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	254,591,938.52元	222,181,316.50元	在建工程：222,181,316.50元 工程物资：-
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	9,928,239,859.42元	8,381,829,261.98元	应付票据：79,433,387.05元 应付账款：8,302,395,874.93元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	884,710,781.22元	641,463,266.05元	应付利息：38,738,565.77元 应付股利：662,383.68元 其他应付款：602,062,316.60元
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	1,267,245,271.90元	106,466,666.67元	长期应付款：106,466,666.67元 专项应付款：-
8.管理费用列报调整	管理费用	504,045,262.21元	305,304,170.92元	546,036,412.58元
9.研发费用单独列示	研发费用	245,166,971.35元	240,732,241.66元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、10%、16%
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%、20%、15%

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠说明
北京碧水源科技股份有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201711001960

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠说明
北京碧水源净水科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GF201711000359
天津市碧水源环境科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201612000199
北京碧水源环境科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201611004385
北京碧水源生态环境科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201711001211
北京碧海环境科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201611004398
北京京久安环境科技发展有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201611004995
江苏碧水源环境科技有限责任公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201632000228
定州市冀环危险废物治理有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201613000818
北京良业环境技术有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201611005757
湖南国开碧水源生态环境科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201743000876
武汉碧水源环保科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201842000395
山东碧水源环保科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201837001539
北京碧水源膜科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201811004635
汕头市碧水源环境科技有限公司	25%	2017-2019 年度免征企业所得税，2020-2022 年度减半征收企业所得税
南县碧水源水务有限公司	25%	2017-2019 年度免征企业所得税，2020-2022 年度减半征收企业所得税
太原碧水源水务有限公司	25%	2017-2019 年度免征企业所得税，2020-2022 年度减半征收企业所得税
十堰京水环境科技有限公司	25%	2016-2018 年度免征企业所得税，2019-2021 年度减半征收企业所得税
十堰润京环境科技有限公司	25%	2015-2017 年度免征企业所得税，2018-2020 年度减半征收企业所得税
吉林市碧水源环保科技有限公司	25%	2017-2019 年度免征企业所得税，2020-2022 年度减半征收企业所得税
恩施碧源环保科技有限公司	25%	2017-2019 年度免征企业所得税，2020-2022 年度减半征收企业所得税
丹江口润水环境科技有限公司	25%	2016-2018 年度免征企业所得税，2019-2021 年度减半征收企业所得税
赤峰锦源环保科技有限公司	25%	2018-2020 年度免征企业所得税，2021-2023 年度减半征收企业所得税
恩平市碧水源水务有限公司	25%	2018-2020 年度免征企业所得税，2021-2023 年度减半征收企业所得税
商丘水云间污水处理有限公司	25%	2018-2020 年度免征企业所得税，2021-2023 年度减半征收企业所得税
宝丰县碧水源水处理有限公司	25%	2014-2016 年度免征企业所得税，2017-2019 年度减半征收企业所得税
安徽京源环境科技有限公司	25%	2018-2019 年度减半征收企业所得税
宁波碧兴环保科技有限公司	25%	2018-2020 年度免征企业所得税，2021-2023 年度减

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠说明
		半征收企业所得税
天津市碧水源环境科技有限公司	15%	2016-2018年度免征企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税
天津宁源水务有限公司	25%	2017-2019年度免征企业所得税，2020-2022年度减半征收企业所得税
秦皇岛碧水源再生水有限公司	25%	2018-2020年度免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税
天津蓟源水处理有限公司	25%	2017-2019年度免征企业所得税，2020-2022年度减半征收企业所得税
商河商通碧水环保科技有限公司	25%	2018-2020年度免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税
秦皇岛碧水源环境科技有限公司	25%	2017-2019年度免征企业所得税，2020-2022年度减半征收企业所得税
济阳碧源水环境治理有限公司	25%	2018-2020年度免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税
邵阳经开碧水源水务有限公司	25%	2018-2020年度免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税
天津坨源水处理有限公司	25%	2018-2020年度免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税
天津潮源水处理有限公司	25%	2018-2020年度免征企业所得税，2021-2023年度减半征收企业所得税
张家界碧水源水务科技有限公司	25%	2015-2017年度免征企业所得税，2018-2020年度减半征收企业所得税
西藏碧水源环境科技有限责任公司	15%	西藏地区享受西部大开发15%的所得税税率，享受截止日期为2020年12月31日。另外地方所得税全部减免（中央与地方分享比例为6:4）享受截止日期为2021年12月31日。
西藏碧水源环境技术有限公司	15%	西藏地区享受西部大开发15%的所得税税率，享受截止日期为2020年12月31日。另外地方所得税全部减免（中央与地方分享比例为6:4）享受截止日期为2021年12月31日。
安徽京源环境科技有限公司	20%	应纳税所得额低于100万元(含100万元，下同)的，均可以享受财税〔2018〕77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策
合肥京水水务科技有限公司	20%	应纳税所得额低于100万元(含100万元，下同)的，均可以享受财税〔2018〕77号文件规定的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率计算缴纳企业所得税的政策

(二) 重要税收优惠及批文

1、所得税优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局 2016 年 1 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《中华人民共和国税收征收管理法》（以下称《税收征管法》）及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》（以下称《实施细则》）等有关规定申请享受减至 15% 的税率征收企业所得税税收优惠政策。本公司享受高新技术企业所得税优惠的公司名单及证书见上述表格。

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。本公司享受三免三减半所得税优惠的公司名单见上述表格。

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》（藏政发[2018]25 号）文件规定，企业自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的，执行西部大开发 15% 的企业所得税税率。符合国家环境保护要求的污水处理、垃圾回收、再生资源回收的企业或项目，自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分。本公司享受西藏地区特殊所得税优惠的公司名单见上述表格。

根据《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77 号）文件规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司享受小型微利企业所得税优惠的公司名单见上述表格。

2、增值税优惠

根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78 号），本公司下列公司属于资源综合利用企业，享有增值税即征即退的税收优惠。

纳税主体名称	税收优惠说明
北京碧水源环境科技有限公司	符合财税[2015]78 号规定的资源综合利用企业

纳税主体名称	税收优惠说明
北京碧海环境科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
宝丰县碧水源水处理有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
吉林市碧水源环保科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
十堰京水环境科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
十堰润京环境科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
丹江口润水环境科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
太原碧水源水务有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
南县碧水源水务有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
汕头市碧水源环境科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
通化市碧水源环保科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
赤峰锦源环保科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
安徽京源环境科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
商丘水云间污水处理有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
宜都碧水源水务科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
恩施碧源环保科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
定州市冀环危险废物治理有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
恩平市碧水源水务有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
海南碧水源瑞今环境投资控股有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
天津市碧水源环境科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
天津宁源水务有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
秦皇岛碧水源再生水有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
天津蓟源水处理有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
商河商通碧水环保科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
宽城碧水源环保有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
济阳碧源水环境治理有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
张家界碧水源水务科技有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
天津坨源水处理有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
天津潮源水处理有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业
西藏碧水源环境技术有限公司	符合财税[2015]78号规定的资源综合利用企业

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	790,890.58	2,331,003.62
银行存款	6,184,517,036.03	6,087,459,793.06

类 别	期末余额	期初余额
其他货币资金	145,701,846.88	41,891,522.48
合计	6,331,009,773.49	6,131,682,319.16
其中：存放在境外的款项总额	166,847,612.90	155,409,704.62

注：本期末其他货币资金系保函保证金，其中受限金额 85,473,031.64 元。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、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	78,341,822.99	51,993,614.45
应收账款	6,711,092,842.92	5,112,345,631.18
减：坏账准备	827,095,386.10	531,999,518.69
合计	5,962,339,279.81	4,632,339,726.94

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	77,353,037.44	49,993,614.45
商业承兑汇票	988,785.55	2,000,000.00
减：坏账准备		
合计	78,341,822.99	51,993,614.45

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,711,092,842.92	100.00	827,095,386.10	12.32
组合 1：按账龄计提的应收款项	6,711,092,842.92	100.00	827,095,386.10	12.32
组合 2：合并范围内不计提坏账的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	6,711,092,842.92	100.00	827,095,386.10	12.32

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,112,345,631.18	100.00	531,999,518.69	10.41

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合 1: 按账龄计提的应收款项	5,112,345,631.18	100.00	531,999,518.69	10.41
组合 2: 合并范围内不计提坏账的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,112,345,631.18	100.00	531,999,518.69	10.41

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,781,263,192.52	5	189,063,159.64	3,437,238,400.41	5	171,861,920.03
1至2年	1,888,898,034.44	10	188,889,803.46	1,032,551,627.79	10	103,255,162.79
2至3年	629,152,778.83	30	188,745,833.65	440,366,631.21	30	132,109,989.37
3至4年	271,150,628.20	50	135,575,314.11	132,105,916.09	50	66,052,958.06
4至5年	79,034,668.42	80	63,227,734.73	56,817,836.18	80	45,454,268.94
5年以上	61,593,540.51	100	61,593,540.51	13,265,219.50	100	13,265,219.50
合计	6,711,092,842.92		827,095,386.10	5,112,345,631.18	10.41	531,999,518.69

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
武汉三镇实业控股股份有限公司	420,620,571.75	6.27	21,031,028.59
贵州兴义阳光资产管理集团有限公司	409,138,466.22	6.10	46,265,481.14
天津市蓟州区水利工程建设管理中心	288,528,272.37	4.30	14,426,413.62
龙翔投资控股集团有限公司	255,221,390.57	3.80	19,177,752.13
松原城市发展投资控股(集团)有限公司	194,812,283.47	2.90	9,740,614.17
合计	1,568,320,984.38	23.37	110,641,289.65

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	917,354,857.03	77.71	611,890,009.63	87.07
1至2年	207,940,309.36	17.62	50,096,685.14	7.13
2至3年	22,024,751.31	1.87	27,366,294.34	3.89

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3年以上	33,113,915.85	2.81	13,382,135.38	1.91
合计	1,180,433,833.55	100.00	702,735,124.49	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
建平碧水源环境工程有限公司	建平县红山中心商贸集聚区管理委员会	82,757,900.00	1-2年	工程未结算
北京碧水源科技股份有限公司	苏州泥宝环境科技有限公司	10,358,700.00	1-2年	投资款,待工商变更
合计		93,116,600.00		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
建平县红山中心商贸集聚区管理委员会	82,757,900.00	7.01
岭南水务集团有限公司	46,630,000.00	3.95
久保田三联泵业(安徽)有限公司	27,600,000.00	2.34
中建城开环境建设股份有限公司	24,831,500.00	2.10
长春市天水北方电气有限公司	13,810,000.00	1.17
合计	195,629,400.00	16.57

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	21,295,120.57	8,415,341.89
应收股利		9,025,522.58
其他应收款项	1,036,212,224.41	1,144,635,647.88
减:坏账准备	113,921,997.51	82,667,141.40
合计	943,585,347.47	1,079,409,370.95

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
对外部单位借款利息	21,295,120.57	8,415,341.89
减:坏账准备		
合计	21,295,120.57	8,415,341.89

2. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,036,212,224.41	100.00	113,921,997.51	10.99
组合 1: 按账龄计提的应收款项	1,036,212,224.41	100.00	113,921,997.51	10.99
组合 2: 合并范围内不计提坏账的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,036,212,224.41	100.00	113,921,997.51	10.99

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,144,635,647.88	100.00	82,667,141.40	7.22
组合 1: 按账龄计提的应收款项	1,144,635,647.88	100.00	82,667,141.40	7.22
组合 2: 合并范围内不计提坏账的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,144,635,647.88	100.00	82,667,141.40	7.22

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	541,003,316.80	5.00	27,050,165.85	977,072,383.13	5.00	48,854,119.17
1至2年	370,754,853.90	10.00	37,075,485.41	108,961,603.77	10.00	10,896,160.36
2至3年	78,624,997.87	30.00	23,587,499.35	42,560,872.04	30.00	12,768,261.61
3至4年	37,616,216.14	50.00	18,808,108.08	11,565,471.04	50.00	5,782,735.54
4至5年	4,060,504.44	80.00	3,248,403.56	547,265.90	80.00	437,812.72
5年以上	4,152,335.26	100.00	4,152,335.26	3,928,052.00	100.00	3,928,052.00
合计	1,036,212,224.41		113,921,997.51	1,144,635,647.88		82,667,141.40

(2) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黑龙江省汉尊矿业投资有限公司	往来款	9,131,954.00	对方公司注销	否

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	549,338,209.62	672,567,851.60
往来款项	388,780,489.27	405,223,284.62
员工备用金	85,013,339.48	47,238,260.82
其他	13,080,186.04	19,606,250.84
合计	1,036,212,224.41	1,144,635,647.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
汉中市城市建设投资开发有限公司	履约保证金	120,000,000.00	1-2年	11.58	12,000,000.00
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	往来款及履约保证金	68,063,491.03	1年以内金额 17,693,891.03元, 1-2年 32,650,000.00元, 2-3年金额 17,719,600.00元	6.57	9,465,574.55
三原高新建设开发有限公司	项目前期建设借款	40,000,000.00	1-2年	3.86	4,000,000.00
云县高等级公路建设拆迁办公室	诚意保证金	32,000,000.00	1-2年	3.09	3,200,000.00
永德县住房和城乡建设局	诚信保证金	25,000,000.00	1-2年	2.41	2,500,000.00
合计		285,063,491.03		27.51	31,165,574.55

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	48,796,171.76		48,796,171.76	33,447,646.48		33,447,646.48
在产品	51,632,077.87		51,632,077.87	58,881,450.13		58,881,450.13

存货类别	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
库存商品	214,976,021.83		214,976,021.83	196,864,109.34		196,864,109.34
未结算工程	1,464,594,051.65		1,491,480,964.19	987,739,961.14		987,739,961.14
发出商品	5,587,553.96		5,587,553.96	7,709,490.64		7,709,490.64
合计	1,785,585,877.07		1,812,472,789.61	1,284,642,657.73		1,284,642,657.73

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	4,667,504,285.16
累计已确认毛利	1,686,695,960.12
减：预计损失	
已办理结算的金额	4,889,606,193.63
建造合同形成的已完工未结算资产	1,464,594,051.65

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	258,458,000.00	287,555,000.00
应交税金负数重分类	2,210,528,128.05	1,042,125,567.38
合计	2,468,986,128.05	1,329,680,567.38

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	838,068,411.53		838,068,411.53	604,116,750.52		604,116,750.52
其中：按公允价值计量的	310,641,613.44		310,641,613.44	436,098,708.57		436,098,708.57
按成本计量的	527,426,798.09		527,426,798.09	168,018,041.95		168,018,041.95
合计	838,068,411.53		838,068,411.53	604,116,750.52		604,116,750.52

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	412,599,997.40	412,599,997.40
公允价值	310,641,613.44	310,641,613.44
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-101,958,383.96	-101,958,383.96
已计提减值金额		

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
合计	310,641,613.44	310,641,613.44

3. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中关村科技租赁（北京）有限公司	60,118,041.95			60,118,041.95					6.01	2,102,700.00
无锡金投通商融资租赁有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					6.25	632,255.86
内蒙古源创绿能节能环保产业创业投资合伙企业（有限合伙）	14,000,000.00			14,000,000.00					8.00	
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	25,000,000.00			25,000,000.00					5.00	
北京水务基金管理有限公司	400,000.00			400,000.00					4.00	
三智启明大理水环境产业投资（武汉）合伙企业（有限合伙）	32,000,000.00			32,000,000.00					8.89	
安徽环境科技股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					10.00	
深圳淳信金泰投资中心	5,000,000.00			5,000,000.00					3.19	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
(有限合伙)										
广州民营投资股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.50	
清控人居(福州)水环境科技有限公司	500,000.00			500,000.00					0.50	
北京德青源农业科技股份有限公司		355,228,756.14		355,228,756.14					16.00	
北京平路源环境治理有限公司		2,580,000.00		2,580,000.00					15.00	
福建南港水处理有限责任公司		600,000.00		600,000.00					2.00	
河南碧水源净水设备有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					10.00	
合计	168,018,041.95	359,408,756.14		527,426,798.09						2,734,955.86

(八) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目投资款	1,472,649,600.03		1,472,649,600.03	1,593,168,186.31		1,593,168,186.31	
BOT 特许经营权	1,545,755,907.20		1,545,755,907.20	87,308,000.00		87,308,000.00	
合计	3,018,405,507.23		3,018,405,507.23	1,680,476,186.31		1,680,476,186.31	

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
南京城建环 保水务股份 有限公司	97,823,014.95	-	-	-10,429,643.02	-	-	-	-	-	87,393,371.93	-
小计	97,823,014.95	-	-	-10,429,643.02	-	-	-	-	-	87,393,371.93	-
二、联营企业											
昆明滇投碧 水源水务科 技有限责任 公司	10,021,876.07	-	-	-164,771.77	-	-	-	-	-	9,857,104.30	-
云南水务投 资股份有限 公司	1,044,167,213.9 5	-	-	71,299,425.68	-41,492,440.56	-11,922,606.5 9	37,264,500.00	-	-	1,024,787,092.4 8	-
无锡丽阳膜 科技有限公 司	9,127,465.12	-	9,099,490.05	-27,975.07	-	-	-	-	-	-	-
内蒙古东源 水务科技发 展有限公司	99,000,802.91	-	-	-1,360,372.11	-	-	-	-	-	97,640,430.80	-
新疆碧水源	48,101,811.61	-	-	16,235,937.41	-	-	-	-	-	64,337,749.02	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
环境资源股份有限公司											
吉林碧水源水务科技有限公司	29,533,170.09	-	-	16,060,724.70	-	-	-	-	-	45,593,894.79	-
北京中环国宏环境资源科技有限公司	2,298,018.66	-	-	112,662.07	-	-	-	-	-	2,410,680.73	-
广东海源环保科技有限公司	55,178,501.41	40,000,000.00	-	6,495,445.38	-	-	-	-	-	101,673,946.79	-
北京北排水务投资有限公司	119,918,483.80	-	-	3,795,689.06	-	-	7,945,572.96	-	-	115,768,599.90	-
北京碧水源博大水务科技有限公司	38,806,557.11	-	-	7,430,052.52	-	-	-	-	-	46,236,609.63	-
山西太钢碧水源环保科技有限公司	105,352,553.45	-	-	-349,934.35	-	-	-	-	-105,002,619.10	-	-
青岛水务碧	168,188,653.43	-	-	12,116,046.44	-	-	-	-	-	180,304,699.87	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
水源科技发展 有限公司											
湖北汉源环 境科技有限 公司	23,226,787.87	-	-	-287,617.66	-	-	-	-	-	22,939,170.21	-
西安碧水源 水务有限公 司	5,931,073.16	-	-	-980,907.84	-	-	-	-	-	4,950,165.32	-
贵州碧水源 环境科技有 限公司	19,410,466.44	-	-	620,521.53	-	-	-	-	-	20,030,987.97	-
武汉水务环 境科技有限 公司	8,760,897.02	-	-	1,994,127.67	-	-	-	-	-	10,755,024.69	-
河北碧绿科 技发展有限 公司	320,982.43	-	-	-310,494.87	-	-	-	-	-	10,487.56	-
宜都水务环 境科技有限 公司	7,362,968.04	-	-	19,748.76	-	-	-	-	-	7,382,716.80	-
内蒙古春源 环保科技有	42,355,325.15	-	-	1,765,299.47	-	-	-	-	-	44,120,624.62	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
限公司											
西安碧源水 务有限公司	45,268,586.34	-	-	-3,161,489.35	-	-	-	-	-	42,107,096.99	-
天津市宝兴 水利工程建设 管理有限公 司	102,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	102,900,000.00	-
仙桃水务环 境科技有限 公司	19,212,969.41	14,054,700.00	-	-357,018.56	-	-	-	-	-	32,910,650.85	-
福建漳发碧 水源科技有 限公司	11,604,334.53	-	-	209,853.11	-	-	-	-	-	11,814,187.64	-
湖南合源水 务环境科技 股份有限公 司	51,386,627.38	-	-	40,019.25	-	-	-	-	-	51,426,646.63	-
北京蓝鲸众 合投资管理 有限公司	1,924,001.67	-	-	-202,672.56	-	-	-	-	-	1,721,329.11	-
新疆昆仑新 水源科技股	191,989,136.50	-	-	1,249,359.96	-	-	-	-	-	193,238,496.46	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
份有限公司											
辽宁碧水源 环保科技有 限公司	1,315,698.61	-	-	-844,646.63	-	-	-	-	-	471,051.98	-
西安碧水源 水务有限责 任公司	61,387,900.00	-	-	-	-	-	-	-	-	61,387,900.00	-
格瑞拓动力 股份有限公 司	27,061,334.27	-	-	4,399,336.72	-	-	-	-	-	31,460,670.99	-
江西碧水源 科技发展有 限公司	20,011,399.65	-	-	817,180.00	-	-	-	-	-	20,828,579.65	-
北京中关村 银行股份有 限公司	1,081,718,485.3 4	-	-	24,269,057.08	-	-	-	-	-	1,105,987,542.4 2	-
欣水源生态 环境科技有 限公司	58,792,328.26	-	-	8,341,870.04	-	-	-	-	-	67,134,198.30	-
黑龙江碧水 源环保工程 有限公司	4,024,645.83	-	-	92,774.22	-	-	-	-	-	4,117,420.05	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
广西广投达 源环境科技 有限公司	4,296,771.69	-	-	-468,133.34	-	-	-	-	-	3,828,638.35	-
前海开鑫金 服(深圳)投 资有限公司	900,383.18	2,100,000.00	-	-59,575.55	-	-	-	-	-	2,940,807.63	-
湖北汉源环 鑫固废处置 有限公司	19,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	19,800,000.00	-
宁夏临港海 绵城市建设 工程有限公 司	29,351,889.76	-	-	-1,612,741.14	-	-	-	-	-	27,739,148.62	-
山东水发水 务有限公司	473,649,393.21	-	-	1,252,498.30	-	-	-	-	-	474,901,891.51	-
江苏惠民水 务有限公司	151,348,264.39	-	-	40,660.39	-	-	-	-	-	151,388,924.78	-
北京德青源 农业科技股 份有限公司	130,000,000.00	387,452,200.00	155,412,580.80	-6,810,863.06					-355,228,756.14	-	-
西藏必兴创 业投资合伙	76,507,341.95	39,000,000.00	-	1,317,710.47	-	-	-	-	-	116,825,052.42	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
企业(有限合 伙)											
兴安盟河海 供水有限公 司	110,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	110,000,000.00	-
泗阳新源水 务工程有限 责任公司	43,657,013.95	-	-	-9,054.16	-	-	-	-	-	43,647,959.79	-
宿州碧华环 境工程有限 公司	42,729,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	42,729,400.00	-
中兴仪器(深 圳)有限公司	166,461,403.65	-	85,000,000.00	9,007,547.88	-	-	-	-	-	90,468,951.53	-
新余航晟投 资中心(有限 合伙)	112,992,142.86	-	-	-136,627.38	-	-	-	-	-	112,855,515.48	-
常州禹润水 务有限公司	-	41,777,498.88	-	-	-	-	-	-	-	41,777,498.88	-
德阳市旌辉 投资有限责 任公司	-	20,000,000.00	-	169,917.95	-	-	-	-	-	20,169,917.95	-
贵州碧水清	-	5,980,000.00	-	-6,752.85	-	-	-	-	-	5,973,247.15	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
源环境科技 有限公司											
贵州贵水投 资发展股份 有限公司	-	49,000,000.00	-	6,620,371.71	-	-	-	-	-	55,620,371.71	-
南靖漳发碧 水源环境有 限公司	-	22,050,000.00	-	3,386.98	-	-	-	-	-	22,053,386.98	-
内蒙古惠蒙 环源科技有 限公司	-	1,650,000.00	-	-10,658.87	-	-	-	-	-	1,639,341.13	-
山西水投碧 源水处理有 限公司	-	8,892,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,892,000.00	-
天津碧海海 绵城市有限 公司	-	260,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	260,000,000.00	-
天津凯英科 技发展股份 有限公司	-	60,066,667.00	-	3,709,029.59	-	-	-	-	-	63,775,696.59	-
长春城投水 务环保建设	-	3,900,000.00	-	-629,708.43	-	-	-	-	-	3,270,291.57	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
投资有限公司											
舟山顺源投资 管理有限公司	-	3,500,000.00	-	-480,555.41	-	-	-	-	-	3,019,444.59	-
北京碧水源 净水工程技 术股份有限 公司	-	-	-	553,904.99	-	-	-	-	6,000,000.00	6,553,904.99	-
碧水源（湖 北）净水器销 售有限公司	2,450,000.00	-	-	105,028.00	-	-	-	-	-	2,555,028.00	628,900.85
广西碧水源 净水工程技 术有限公司	195,445.10	-	-	-	-	-	-	-	-195,445.10	-	-
湖南宜口福 农业科技有 限公司	3,743,415.93	-	-	-16,203.08	-	-	-	-	-	3,727,212.85	-
西藏碧海创 业投资管理 合伙企业	1,492,753.81	-	-	-30,874.81	-	-	-	-	-	1,461,879.00	-
北京京丰水	6,509,811.13	-	-	-13,876.20	-	-	-	-	-	6,495,934.93	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
务有限公司											
常州禹安水 务有限公司	21,159,299.00	-	-	-	-	-	-	-	-	21,159,299.00	-
小计	4,912,905,785.1 2	959,423,065.8 8	249,512,070.8 5	181,811,662.28	-41,492,440.56	-11,922,606.5 9	45,210,072.96	-	-454,426,820.3 4	5,251,576,501.9 8	628,900.85
合计	5,010,728,800.0 7	959,423,065.8 8	249,512,070.8 5	171,382,019.26	-41,492,440.56	-11,922,606.5 9	45,210,072.96	-	-454,426,820.3 4	5,338,969,873.9 1	628,900.85

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	610,192,342.99	519,386,041.29
固定资产清理		
减：减值准备	63,350.00	63,350.00
合计	610,128,992.99	519,322,691.29

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	298,143,318.17	341,532,139.92	54,958,413.36	22,386,147.59	42,521,545.66	759,541,564.70
2. 本期增加金额	42,437,653.88	132,241,601.06	4,796,645.43	8,529,130.61	14,968,246.74	202,973,277.72
(1) 购置	24,001.97	33,041,295.80	3,309,233.74	5,438,264.20	14,436,733.52	56,249,529.23
(2) 在建工程转入	27,274,968.36	99,192,932.86	-	2,925,064.23	128,600.00	129,521,565.45
(3) 企业合并增加	15,138,683.55	-	818,489.46	120,394.33	398,849.22	16,476,416.56
(4) 其他	-	7,372.40	668,922.23	45,407.85	4,064.00	725,766.48
3. 本期减少金额	22,254,165.15	25,177,224.32	1,426,944.72	493,640.48	62,397.59	49,414,372.26
(1) 处置或报废	-	5,709,372.36	784,596.98	49,311.35	58,333.59	6,601,614.28
(2) 其他	22,254,165.15	19,467,851.96	642,347.74	444,329.13	4,064.00	42,812,757.98
4. 期末余额	318,326,806.90	448,596,516.66	58,328,114.07	30,421,637.72	57,427,394.81	913,100,470.16
二、累计折旧						
1. 期初余额	67,395,998.95	99,821,223.75	33,956,950.79	11,332,606.31	27,648,743.61	240,155,523.41
2. 本期增加金额	14,064,155.62	34,797,582.36	6,401,165.74	4,076,089.73	11,064,002.70	70,402,996.15
(1) 计提	13,904,154.70	34,797,582.36	6,272,890.61	4,061,884.30	11,032,876.45	70,069,388.42
(2) 企业增加	160,000.92	-	82,964.88	6,121.42	29,582.09	278,669.31
(3) 其他	-	-	45,310.25	8,084.01	1,544.16	54,938.42
3. 本期减少金额	937,668.42	5,377,746.07	1,024,676.00	242,304.50	67,997.40	7,650,392.39

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他	合计
(1)处置或报废	-	4,032,813.77	550,541.70	61,303.39	66,453.24	4,711,112.10
(2)其他	937,668.42	1,344,932.30	474,134.30	181,001.11	1,544.16	2,939,280.29
4.期末余额	80,522,486.15	129,241,060.04	39,333,440.53	15,166,391.54	38,644,748.91	302,908,127.17
三、减值准备						
1.期初余额		63,350.00				63,350.00
2.本期增加金额						
(1)计提						
(2)企业增加						
(3)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
(2)其他						
4.期末余额		63,350.00				63,350.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	237,804,320.75	319,292,106.62	18,994,673.54	15,255,246.18	18,782,645.90	610,128,992.99
2.期初账面价值	230,747,319.22	241,647,566.17	21,001,462.57	11,053,541.28	14,872,802.05	519,322,691.29

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	254,591,938.52	222,181,316.50
工程物资		
减：减值准备		
合计	254,591,938.52	222,181,316.50

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
超微滤膜生产线				6,989,146.04		6,989,146.04
十二五-水专项				23,975,482.51		23,975,482.51
反渗透第二条生产线				35,161,875.44		35,161,875.44
危险废物焚烧线项目	68,168,479.38		68,168,479.38	47,000,000.00		47,000,000.00
昌黎净水设备生产基地建设项目工程	14,886,747.22		14,886,747.22			
6000吨固废焚烧线项目	16,055,370.16		16,055,370.16			
房山区房山线理工大学站4、6号地	5,236,077.43		5,236,077.43	3,269,212.01		3,269,212.01
经开区膜科技基地	8,879,291.18		8,879,291.18	1,008,704.77		1,008,704.77
三亚河CWT项目(一期)、二期	12,952,721.77		12,952,721.77	2,715,038.48		2,715,038.48
新建年产1245超微滤膜项目	103,814,241.88		103,814,241.88	58,437,179.47		58,437,179.47
其他在建工程	24,599,009.5		24,599,009.5	43,624,677.78		43,624,677.78
合计	254,591,938.52		254,591,938.52	222,181,316.50		222,181,316.50

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
超微滤膜生产线	135,000,000.00	6,989,146.04	9,246,989.59	16,236,135.63		-
十二五-水专项	30,000,000.00	23,975,482.51	5,306,323.83	29,281,806.34		-
反渗透第二条生产线	95,345,600.00	35,161,875.44	163,778.36	35,325,653.80		-
新建年产1245超微滤膜项目	352,000,000.00	58,437,179.47	45,377,062.41			103,814,241.88
昌黎净水设备生产基地建设项目工程	39,540,000.00		14,886,747.22			14,886,747.22
三亚河CWT项目(一期)、二期	40,724,800.00	2,715,038.48	21,622,545.96	11,384,862.67		12,952,721.77
合计	816,523,200.00	127,278,721.94	96,603,447.37	92,228,458.44		131,653,710.87

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	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
超微滤膜生产线	99.12%	100.00%				其它

项目名称	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
十二五-水专项	99.42%	100.00%				其它
反渗透第二条生产线	106.91%	100.00%				其它
新建年产 1245 超微滤膜项目	29.49%	29.49%				其它
昌黎净水设备生产基地建设项目工程	37.65%	37.65%				其它
三亚河 CWT 项目（一期）、二期	31.81%	31.81%				其它
合计						

（十二）无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,128,139,315.10	83,729,286.41	4,243,750.34	10,143,467.82	19,791,626,670.21	21,017,882,489.88
2.本期增加金额	30,389,264.50	781,167.40	21,974,993.17	2,289,330.25	6,848,614,961.85	6,904,049,717.17
（1）购置	30,389,264.50	781,167.40		145,462.26	6,752,129,317.59	6,783,445,211.75
（2）内部研发			21,974,993.17	-	-	21,974,993.17
（3）企业合并增加				2,143,867.99	96,485,644.26	98,629,512.25
（4）其他						
3.本期减少金额				2,934,244.27	1,161,507,723.27	1,164,441,967.54
（1）处置				2,880.00	-	2,880.00
（2）其他				2,931,364.27	1,161,507,723.27	1,164,439,087.54
4.期末余额	1,158,528,579.60	84,510,453.81	26,218,743.51	9,498,553.80	25,478,733,908.79	26,757,490,239.51
二、累计摊销						
1.期初余额	13,166,639.88	26,560,049.21	3,377,359.63	3,146,531.17	215,703,149.63	261,953,729.52
2.本期增加金额	2,612,415.79	9,513,790.01	1,779,224.61	1,084,181.21	189,538,830.94	204,528,442.56
（1）计提	2,612,415.79	9,513,790.01	1,779,224.61	1,084,181.21	188,785,294.06	203,774,905.68
（2）企业合并增加				-	753,536.88	753,536.88
（3）其他				-	-	-
3.本期减少金额				453,751.27	-	453,751.27
（1）处置				960.00	-	960.00
（2）其他				452,791.27	-	452,791.27
4.期末余额	15,779,055.67	36,073,839.22	5,156,584.24	3,776,961.11	405,241,980.57	466,028,420.81
三、减值准备						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
(3) 其他						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,142,749,523.93	48,436,614.59	21,062,159.27	5,721,592.69	25,073,491,928.22	26,291,461,818.70
2.期初账面价值	1,114,972,675.22	57,169,237.20	866,390.71	6,996,936.65	19,575,923,520.58	20,755,928,760.36

注：特许经营权中原值 19,835,725,130.50 元的资产尚在建设中，并未进入特许经营期，无需摊销；原值 5,643,008,778.29 元资产已进入特许经营期并开始摊销，摊销期限为 8 至 30 年。

(十三) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
MBR 膜组件评价体系的建立及新型膜组件评价	6,909,061.64				6,909,061.64	-
MBR 强化除磷脱氮工艺及其应用研究	4,226,861.64				4,226,861.64	-
柱式组器研发及在污水深度处理中的应用研究	4,223,211.38				4,223,211.38	-
MBR 混合液调控技术研究	3,259,758.90				3,259,758.90	-
十二五-环保部	1,679,939.22			70,936.85	1,609,002.37	-
制膜原材料的关键指标检测方法	1,230,000.00				1,230,000.00	-
2017 工信部绿色制造系统集成项目	657,524.27	10,439,665.52				11,097,189.79
给水应用中的 UF 膜及元件优化项目	291,262.14				291,262.14	-
选择性脱铵材料——铵离子筛开发项目	225,835.10				225,835.10	-
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
固态紫外线光源材料及		440,160.85				440,160.85

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
器件关键技术与应用产品开发示范项目						
基于有机物高浓缩的膜法高品质再生水工艺技术研究及示范		614,224.00				614,224.00
一种节能节水型多功能净饮机	7,127,932.03	6,829,043.12				13,956,975.15
一种具有稳定出水水质的净水机	7,907,191.48	7,489,918.26				15,397,109.74
一种大流量纳滤净水机	5,959,042.85	5,727,584.55				11,686,627.40
一种智能型节水节能终端净水设备	1,925,229.23	1,982,625.44				3,907,854.67
H1、H2 项目	249,442.64	387,111.10				636,553.74
一种超低压荷电纳滤膜的动态制备方法	283,018.87			283,018.87		-
一种紫外接头荷电纳滤膜的制备方法	188,679.24			188,679.24		-
具有浓水回用控制装置的净化水设备	1,095,940.33			1,095,940.33		-
具有循环消毒装置的水站	726,199.60			726,199.60		-
具有新型闭门器的净化水智能系统	326,816.55			326,816.55		-
具有智能更换滤芯装置的净化水智能系统	164,485.78			164,485.78		-
基于 GPRS 物联网云的净化水智能系统	876,083.55			876,083.55		-
氨氮去除与新材料探索	6,389,943.95	3,462,288.92				9,852,232.87
厌氧 MBR		7,295,360.80		7,295,360.80		-
浸没式超滤膜组器		7,683,134.59		7,683,134.59		-
膜材料测试方法（计量院）		1,059,557.81		1,059,557.81		-
CWT 一体化设备及电控设计		7,172,254.79		7,172,254.79		-
波纹膜元件及组器		12,422,097.94		12,422,097.94		-
其他		692,010.06		692,010.06		-
合计	56,088,660.39	73,697,037.75	-	40,056,576.76	21,974,993.17	67,754,128.21

(十四) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
北京碧水源环境工程有限公司	7,906,579.17			7,906,579.17
北京久安建设投资集团有限公司	20,806.64			20,806.64
宽城碧水源环保有限公司	2,439,810.15			2,439,810.15
北京中煤碧水源环境科技有限公司	3,283,667.27			3,283,667.27
武汉碧水源环保科技有限公司	7,139,524.62			7,139,524.62
延吉海信生物能源科技有限公司	1,000.00			1,000.00
定州市冀环危险废物治理有限公司	15,445,184.67			15,445,184.67
北京良业环境技术股份有限公司	772,743,532.03			772,743,532.03
定州京城环保科技有限公司	170,926.66			170,926.66
河南碧水源水处理有限公司	9,545,472.58			9,545,472.58
秦皇岛太平洋引供水有限公司	8,869,552.66			8,869,552.66
湖南海云水利建设有限公司	720,000.00			720,000.00
合计	828,286,056.45			828,286,056.45

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
北京碧水源环境工程有限公司		7,906,579.17		7,906,579.17
北京中煤碧水源环境科技有限公司		3,283,667.27		3,283,667.27
湖南海云水利建设有限公司		720,000.00		720,000.00
河南碧水源水处理有限公司	9,545,472.58			9,545,472.58
合计	9,545,472.58	11,910,246.44		21,455,719.02

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将商誉所在的公司北京碧水源环境工程有限公司、北京久安建设投资集团有限公司、宽城碧水源环保有限公司、北京中煤碧水源环境科技有限公司、武汉碧水源环保科技有限公司、延吉海信生物能源科技有限公司、定州市冀环危险废物治理有限公司、北京良业环境技术股份有限公司、定州京城环保科技有限公司、河南碧水源水处理有限公司、秦皇岛太平洋引供水有限公司、湖南海云水利建设有限公司中与商誉相关的长期资产分别认定为一个资产组。

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

1) 本公司按包含对应商誉的各资产组预计未来现金流量现值估计可收回金额，主要假设如下：

①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道目前情况无重大变化。

- ②被估值单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
- ③国家现行的银行利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
- ④假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

2) 关键参数及商誉减值损失确认方法

北京碧水源环境工程有限公司处于经营停滞的状态，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2019)第146号评估报告结果，截至2018年12月31日，全额计提商誉减值准备7,906,579.17元；

宽城碧水源环保有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了5%-6%的营业收入增长率、48%的毛利率以及9.18%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2019)第140号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

北京中煤碧水源环境科技有限公司处于经营停滞的状态，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2019)第147号评估报告结果，截至2018年12月31日，全额计提商誉减值准备3,283,667.27元；

武汉碧水源环保科技有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了10%的营业收入增长率、35%的毛利率以及12.68%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2019)第141号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

定州市冀环危险废物治理有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了11%-29%的营业收入增长率、50%的毛利率以及11.68%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2019)第142号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

北京良业环境技术股份有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了5%-15%的营业收入增长率、30%的毛利率以及11.50%的折现率作为关键参数，经测试商誉不存在减值情况；

定州京城环保科技有限公司依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2019)第143号评估报告结果，北京碧水源科技股份有限公司收购定州京城环保科技有限公司股权而形成的商誉进行减值测试所涉及的资产组公允价值减去处置费用的净额为349.26万元，经测试商誉不存在减值情况；

秦皇岛太平洋引供水有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了1%-2%的营业收入增长率、54%的毛利率以及10.68%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2019)第144号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

湖南海云水利建设有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了3%-6%的营业收入增长率、10%的毛利率以及14.68%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信估报字(2019)第145号评估报告结果，截至2018年12月31日，湖南海云水利建设有限公司股东全部权益收益法评估值为3.88万元，相应计提了商誉减值准备720,000.00元；

(十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
运营设备摊销	18,453,952.40			18,453,952.40	
装修等费用摊销	17,246,183.84	16,720,002.74	10,064,000.04	68,174.38	23,834,012.16
合计	35,700,136.24	16,720,002.74	10,064,000.04	18,522,126.78	23,834,012.16

(十六) 递延所得税资产、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

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	183,854,774.92	941,201,938.40	118,038,700.49	596,863,479.91
预计负债	14,359,770.96	61,194,892.18		
可供出售金融资产公允价值变动	15,293,757.62	101,958,384.13		
业绩奖励预计费用	14,147,156.26	94,314,375.05		
小 计	227,655,459.76	1,198,669,589.76	118,038,700.49	596,863,479.91
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			3,524,806.64	23,498,711.17
合并评估增值资产所得税影响	9,572,419.35	41,025,677.47	9,926,037.40	42,499,952.95
小计	9,572,419.35	41,025,677.47	13,450,844.04	65,998,664.12

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
土地出让金		17,604,000.00
预付特许经营权投资款	541,154,509.28	638,151,486.04
合 计	541,154,509.28	655,755,486.04

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	330,000,000.00	209,999,994.27
信用借款	3,795,465,280.00	3,715,000,000.00
合 计	4,125,465,280.00	3,924,999,994.27

(十九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	226,326,884.30	79,433,387.05
应付账款	9,701,912,975.12	8,302,395,874.93
合 计	9,928,239,859.42	8,381,829,261.98

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	226,326,884.30	79,433,387.05

项目	期末余额	期初余额
合计	226,326,884.30	79,433,387.05

2. 应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,772,237,432.81	5,209,425,349.12
1年以上	4,929,675,542.31	3,092,970,525.81
合计	9,701,912,975.12	8,302,395,874.93

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河北凯安建筑劳务分包有限公司	240,295,590.55	未到结算期
北京中林华瑞林业发展有限公司	217,863,289.05	未到结算期
吉林鑫蕊建筑有限公司	102,948,000.00	未到结算期
南京城建环保水务股份有限公司	55,411,443.56	未到结算期
长春众诚建设工程有限公司	53,420,000.00	未到结算期
合计	669,938,323.16	

(二十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	522,189,329.37	341,104,732.99
1至2年	53,278,149.25	62,737,840.00
2至3年	39,229,804.71	15,853,584.94
3年以上	36,896,275.43	26,871,722.94
合计	651,593,558.76	446,567,880.87

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
云南水务投资股份有限公司	25,063,540.00	项目未完工
西安碧水源水务有限公司	5,962,000.00	项目未完工
合计	31,025,540.00	

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	28,842,288.15	739,860,697.32	631,762,094.66	136,940,890.81
离职后福利-设定提存计划	985,833.26	73,383,513.14	71,175,704.96	3,193,641.44
辞退福利		299,800.00	299,800.00	
一年内到期的其他福利				
合计	29,828,121.41	813,544,010.46	703,237,599.62	140,134,532.25

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	22,767,625.50	641,138,911.80	535,042,547.56	128,863,989.74
职工福利费	237,893.51	11,892,192.88	12,050,622.12	79,464.27
社会保险费	1,489,506.80	42,603,650.46	42,084,489.70	2,008,667.56
其中：医疗保险费	1,379,005.38	38,074,544.15	37,583,295.75	1,870,253.78
工伤保险费	46,474.85	1,693,551.53	1,702,809.08	37,217.30
生育保险费	64,026.57	2,835,554.78	2,798,384.87	101,196.48
住房公积金	256,520.20	40,136,397.08	38,577,539.52	1,815,377.76
工会经费和职工教育经费	4,090,742.14	4,085,792.33	4,005,645.76	4,170,888.71
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬		3,752.77	1,250.00	2,502.77
合计	28,842,288.15	739,860,697.32	631,762,094.66	136,940,890.81

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	954,806.84	70,595,889.04	68,453,417.67	3,097,278.21
失业保险费	31,026.42	2,787,624.10	2,722,287.29	96,363.23
企业年金缴费				
合计	985,833.26	73,383,513.14	71,175,704.96	3,193,641.44

(二十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	423,792,643.99	556,886,182.86
城市维护建设税	935,759.43	3,788,216.94
资源税	188,968.60	202,353.72
企业所得税	279,957,564.00	435,479,478.45
个人所得税	6,480,523.13	8,380,742.53
房产税	190,288.79	89,305.66

税种	期末余额	期初余额
土地使用税	298,311.84	38,700.00
车船使用税	36,267.20	35,901.95
教育费附加	527,267.33	1,789,110.05
地方教育附加	206,205.89	1,207,109.52
印花税	354,378.47	736,024.12
堤防费	192.91	2,797.05
其他税费	265,680.31	250,849.37
合计	713,234,051.89	1,008,886,772.22

(二十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	68,649,602.16	38,738,565.77
应付股利		662,383.68
其他应付款项	816,061,179.06	602,062,316.60
合计	884,710,781.22	641,463,266.05

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	34,619,635.32	7,509,741.08
短期借款应付利息	34,029,966.84	31,228,824.69
合计	68,649,602.16	38,738,565.77

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利		662,383.68	
合计		662,383.68	

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	714,803,509.26	494,905,771.48
招标保证金	5,959,800.00	6,414,497.97
限制性股票	47,194,837.20	94,389,674.40
其他	48,103,032.60	6,352,372.75
合计	816,061,179.06	602,062,316.60

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
拉萨市发改委	40,000,000.00	往来款
海绵城市投资股份有限公司	23,100,000.00	往来款
湖北汉源环境科技有限公司	19,110,907.73	往来款
合计	82,210,907.73	

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	500,000.00
合计	80,000,000.00	500,000.00

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	2,600,000,000.00	1,500,000,000.00
待转销项税	1,467,095,659.87	1,155,936,219.37
合计	4,067,095,659.87	2,655,936,219.37

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	5,889,521,162.00	2,409,950,000.00	2.32%-6.12%
保证借款	632,105,672.93	237,535,924.85	4.41%-4.99%
信用借款	1,522,400,000.00	1,030,300,000.00	4.66%-5.15%
合计	8,044,026,834.93	3,677,785,924.85	

(二十七) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
面值	4,700,000,000.00	4,700,000,000.00
利息	105,879,687.20	110,423,166.67
合计	4,805,879,687.20	4,810,423,166.67

应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据	1,500,000,000.00	2017-3-17	3年	1,500,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据	1,500,000,000.00	2017-7-5	3年	1,500,000,000.00
中期票据	1,700,000,000.00	2017-11-3	3年	1,700,000,000.00
合计	4,700,000,000.00			4,700,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	1,558,362,500.00		71,060,547.93		72,450,000.00	1,556,973,047.93
中期票据	1,537,350,000.00		73,267,397.26		74,700,000.00	1,535,917,397.26
中期票据	1,714,710,666.67		88,038,575.34		89,760,000.00	1,712,989,242.01
合计	4,810,423,166.67		232,366,520.53		236,910,000.00	4,805,879,687.20

（二十八）长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	679,093,750.00	
其中：未确认融资费用	161,851,020.04	
应付工程融资款	588,151,521.90	106,466,666.67
合计	1,267,245,271.90	106,466,666.67

（二十九）预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
大修及重置费用		61,194,892.18		61,194,892.18	
合计		61,194,892.18		61,194,892.18	

（三十）递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	57,895,413.07	14,104,031.90	6,817,972.42	65,181,472.55	收到政府补助
合计	57,895,413.07	14,104,031.90	6,817,972.42	65,181,472.55	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
收到餐厨废弃物资源化利用项目补助	7,850,000.00				7,850,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
新型膜法水处理环保装备 绿色制造系统	6,320,000.00				6,320,000.00	与资产相关
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	9,576,000.00		1,512,000.00		8,064,000.00	与资产相关
膜产业基地(二期)项目	8,212,254.67		885,131.00		7,327,123.67	与资产相关
反渗透膜材料研发与产业 化及应用示范项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
索溪峪扩容提标改造工程		11,750,000.00			11,750,000.00	
其他	20,937,158.40	2,354,031.90	3,521,841.42	899,000.00	18,870,348.88	
合计	57,895,413.07	14,104,031.90	5,918,972.42	899,000.00	65,181,472.55	

(三十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	3,139,289,426.00	11,221,308.00				11,221,308.00	3,150,510,734.00

(三十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	6,630,554,369.31	210,328,626.89	279,770,852.65	6,561,112,143.55
二、其他资本公积	204,670,610.23	-3,514,114.09	70,397,446.80	130,759,049.34
其中：权益法核算享有的被投资单 位其他权益其他资本的变动	110,499,738.73		11,922,606.59	98,577,132.14
以权益结算的股份支付	74,143,071.79	-3,514,114.09	58,474,840.21	12,154,117.49
其他	20,027,799.71			20,027,799.71
合计	6,835,224,979.54	206,814,512.80	350,168,299.45	6,691,871,192.89

注1：资本溢价本期增加系股权激励行权增加210,328,626.89元所致；

注2：资本溢价本期减少系收购少数股东股权减少279,770,852.65元所致；

注3：其他资本公积本期减少11,922,606.59元系联营公司云南水务投资股份有限公司资本公积变动，公司按持股比例确认相应金额所致；

注4：其他资本公积本期增加-3,514,114.09元系本期确认股权激励摊销费用以及冲销业绩未达标股权激励费用所致；

注5：其他资本公积本期减少58,474,840.21元系股权激励行权所致。

(三十三) 库存股

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
限制性股票	94,389,674.40		47,194,837.20	47,194,837.20	限制性股票解锁
合计	94,389,674.40		47,194,837.20	47,194,837.20	

注：根据公司第三期《激励计划》，激励对象获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。第二个解锁期为自授予日（即2016年6月1日）起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量为获授限制性股票总量的30%，即5,914,140.00股，授予价格7.98元，共计减少库存股47,194,837.20元

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	51,185,808.03	-159,335,424.95	-	-18,818,564.27	-140,516,860.68		-89,331,052.65
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	30,968,101.15	-41,492,440.56			-41,492,440.56		-10,524,339.41
可供出售金融资产公允价值变动损益	19,973,904.53	-125,457,095.14		-18,818,564.27	-106,638,530.87		-86,664,626.34
外币财务报表折算差额	243,802.35	7,614,110.75			7,614,110.75		7,857,913.10
其他综合收益合计	51,185,808.03	-159,335,424.95	-	-18,818,564.27	-140,516,860.68		-89,331,052.65

(三十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	575,417,839.43	45,882,163.51		621,300,002.94
合计	575,417,839.43	45,882,163.51		621,300,002.94

(三十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	7,565,846,118.71	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,565,846,118.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,244,519,504.50	
减：提取法定盈余公积	45,882,163.51	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	282,535,353.09	
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	8,481,948,106.61	

（三十七）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	11,504,232,870.47	8,081,024,738.71	13,759,924,455.12	9,777,612,029.09
二、其他业务小计	13,576,552.45	2,879,001.07	7,361,624.70	2,134,231.94
合计	11,517,809,422.92	8,083,903,739.78	13,767,286,079.82	9,779,746,261.03

（三十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,363,309.14	20,826,659.16
教育费附加	10,229,487.87	9,780,081.28
地方教育费附加	6,734,920.39	6,161,955.62
房产税	5,144,593.76	5,453,842.74
土地使用税	4,599,402.80	2,109,629.59
车船使用税	73,470.34	76,730.10
印花税	5,312,050.39	5,519,565.77
资源税	2,339,173.78	2,540,276.00
其他	8,516,472.89	250,776.99
合计	65,312,881.36	52,719,517.25

（三十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,367,528.27	70,334,463.58

项目	本期发生额	上期发生额
招投标费	14,808,415.95	14,591,592.29
折旧费	1,660,823.02	591,137.77
差旅费	14,818,785.74	20,462,514.74
车辆使用费	6,687,575.59	4,626,315.21
广告费	16,272,774.18	24,022,550.18
业务招待费	12,063,977.24	5,739,541.79
服务费	40,541,942.62	24,023,055.22
运费	13,545,370.97	19,178,388.81
设计费	47,622,103.67	35,829,158.23
其他	18,978,450.41	11,757,034.47
合计	288,367,747.66	231,155,752.29

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	303,584,952.02	122,948,348.03
折旧及摊销	55,832,445.79	42,651,366.37
房租	15,239,290.49	9,092,832.10
办公费及车辆使用费等	41,233,581.15	30,521,173.68
期权费用	-4,896,780.68	34,090,800.00
差旅费	16,278,819.28	13,343,306.08
业务招待费	15,419,295.61	9,870,499.59
中介服务费	22,924,519.64	17,422,257.87
其他	38,429,138.91	25,363,587.20
合计	504,045,262.21	305,304,170.92

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员工资	101,686,148.60	84,922,004.95
研发人员社保公积金	23,901,451.35	14,212,921.77
研发领用原材料	74,956,819.49	114,199,700.47
折旧费	4,753,686.71	1,388,133.62
无形资产摊销	1,811,769.30	1,670,714.78
委托外部研发费	7,728,104.27	7,421,284.37
办公费	5,755,237.13	3,036,487.03
其他	24,573,754.50	13,880,994.67

项目	本期发生额	上期发生额
合计	245,166,971.35	240,732,241.66

（四十二）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	730,306,646.50	405,524,694.49
减：利息收入	80,077,379.08	76,571,135.52
汇兑损失		
减：汇兑收益	766,918.00	1,089,211.06
手续费支出	9,851,728.79	14,096,140.23
其他支出	10,289,420.44	21,443,029.75
合计	669,603,498.65	363,403,517.89

（四十三）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	336,814,642.34	133,397,037.38
商誉减值损失	11,910,246.44	9,545,472.58
合计	348,724,888.78	142,942,509.96

（四十四）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	28,512,562.92	9,788,216.82	
其他	2,439,816.18	10,021,910.29	
合计	30,952,379.10	19,810,127.11	

（四十五）投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	171,382,019.26	167,504,684.69
处置长期股权投资产生的投资收益	45,602,216.49	4,029,272.69
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,318,664.01	3,131,472.35
处置可供出售金融资产取得的投资收益		175,638,571.45
BT项目利息	31,386,512.64	22,707,141.39
理财产品收益	14,467,088.09	11,340,121.93
分步收购子公司在合并日重置原持有股份的公允价值影响	2,052,340.09	65,761,857.14

类别	本期发生额	上期发生额
合计	272,208,840.58	450,113,121.64

(四十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产\在建工程\生产性生物资产\无形资产而产生的处置利得或损失	1,198,124.65	11,156.23
合计	1,198,124.65	11,156.23

(四十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	17,299,826.95	17,449,008.80	17,299,826.95
其他	4,756,203.52	2,117,496.97	4,756,203.52
合计	22,056,030.47	19,566,505.77	22,056,030.47

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
《石景山区关于促进中关村石景山园高端产业集聚发展的办法》	1,012,000.00	1,245,000.00	与收益相关
绿通纳米项目		2,979,916.00	与收益相关
国家战略型创新		2,000,000.00	与收益相关
中国科学院半导体研究所补贴		1,120,000.00	与收益相关
国家星火计划		1,066,600.00	与收益相关
其他政府补助	16,287,826.95	9,037,492.80	与收益相关
合计	17,299,826.95	17,449,008.80	

(四十八) 营业外支出

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	6,377,988.06	5,542,092.11	6,377,988.06
非流动资产损坏报废损失	1,691,287.57	10,761.94	1,691,287.57
其他支出	1,107,880.81	4,799,358.81	1,107,880.81
合计	9,177,156.44	10,352,212.86	9,177,156.44

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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费用	355,726,574.56	566,839,808.32
递延所得税费用	-96,054,533.89	-28,205,563.92
调整以前期间所得税的影响	18,715,509.54	431,612.77
合计	278,387,550.21	539,065,857.17

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,629,922,651.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	407,480,662.88
子公司适用不同税率的影响	-162,992,265.15
调整以前期间所得税的影响	18,715,509.54
非应税收入的影响	-14,308,295.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,491,938.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	278,387,550.21

(五十) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	951,530,934.33	249,386,496.23
其中：收到的履约保函及保证金	343,206,398.80	115,876,491.26
收到政府补助	27,672,481.62	28,643,845.51
利息收入	78,969,972.33	75,025,974.45
代收待缴员工期权个人所得税	37,540,984.36	7,418,802.09
其他	32,351,502.62	22,421,382.92
往来款	431,789,594.60	
支付其他与经营活动有关的现金	812,697,512.06	862,989,195.40
其中：支付代收员工期权个人所得税	43,481,228.21	3,654,300.38
支付的履约保函及保证金	213,069,645.81	365,773,979.17
支付的付现销售费用、管理费用等	296,864,293.07	250,445,249.30

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	259,282,344.97	243,115,666.55

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	361,459,765.50	2,096,902,012.03
其中：BT、BOT项目回购款	226,057,761.31	2,090,742,012.03
政府补助		6,160,000.00
收回理财产品	29,097,000.00	
退回土地投标保证金	4,500,000.00	
取得子公司收到的现金净额	101,805,004.19	
支付其他与投资活动有关的现金	1,316,169,937.07	470,968,456.10
其中：BT、BOT项目投资款	1,316,169,937.07	296,320,208.70
购买理财产品		169,655,000.00
归还建设单位保证金		4,993,247.40

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	1,164,126,100.60	1,496,000,228.29
其中：收回内存外贷存款		1,486,024,528.29
收到政府项目建设资金	439,126,100.60	9,975,700.00
收到融资租赁款	725,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	311,473,537.38	17,620,582.11
其中：融资费用	80,123,997.38	17,620,582.11
收购少数股东权益	7,515,900.00	
分期付款支付股权收购款	223,833,640.00	

（五十一）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,351,535,101.28	2,591,364,949.54
加：资产减值准备	348,724,888.78	142,942,509.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,069,388.42	55,191,069.92
无形资产摊销	203,774,905.68	154,284,698.99
长期待摊费用摊销	10,064,000.04	6,262,031.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,198,124.65	-11,156.23

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,691,287.57	10,761.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	739,227,840.67	428,205,015.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-272,208,840.58	-450,113,121.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-94,432,557.69	-27,946,778.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-353,618.05	-17,632,999.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-545,104,593.54	-618,510,230.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,065,259,229.28	-3,969,717,465.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,558,395,986.89	4,219,613,427.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,304,926,435.54	2,513,942,713.34
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,245,536,741.85	6,106,385,346.56
减：现金的期初余额	6,106,385,346.56	7,558,574,208.19
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	139,151,395.29	-1,452,188,861.63

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	87,261,938.00
其中：山西太钢碧水源环保科技有限公司	87,261,938.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	189,066,942.19
其中：山西太钢碧水源环保科技有限公司	189,066,942.19
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	-101,805,004.19

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中：河北碧源房地产开发有限公司	50,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,959,401.76

项目	金额
其中：河北碧源房地产开发有限公司	2,959,401.76
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	47,040,598.24

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,245,536,741.85	6,106,385,346.56
其中：库存现金	790,890.58	2,331,003.62
可随时用于支付的银行存款	6,184,517,036.03	6,087,459,793.06
可随时用于支付的其他货币资金	60,228,815.24	16,594,549.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,245,536,741.85	6,106,385,346.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	85,473,031.64	25,296,972.60

（五十二）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	85,473,031.64	保证金
无形资产	5,735,586,897.82	特许经营权质押贷款
合计	5,821,059,929.46	--

（五十三）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	115,224.93	6.87	791,467.85
宽扎	9,106,235.00	0.02	201,885.23
港币	190,421,836.23	0.88	166,847,612.90

六、合并范围的变更

（一）本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山西太钢碧水源环保科技有限公司	2018.4.30	194,316,897.19	60	增资	2018.4.30	工商变更	60,861,818.51	10,539,872.85

2. 合并成本及商誉

合并成本	山西太钢碧水源环保科技有限公司
现金	87,261,938.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	107,054,959.19
其他	
合并成本合计	194,316,897.19
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	195,097,108.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-780,211.20

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	山西太钢碧水源环保科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	189,066,942.19	189,066,942.19
应收款项	41,544,306.05	41,544,306.05
预付款项	37,043,005.93	37,043,005.93
存货	26,862,576.33	20,781,564.24
固定资产	593,603.78	593,603.78
其他	61,746,634.18	61,746,634.18
负债：		
借款		
应付款项	30,174,968.12	30,174,968.12

公司名称	山西太钢碧水源环保科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
递延所得税负债	1,520,253.02	
净资产：	325,161,847.32	320,601,088.25
减：少数股东权益	130,064,738.93	
取得的归属于收购方份额	195,097,108.39	

4. 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
山西太钢碧水源环保科技有限公司	105,002,619.10	107,054,959.19	2,052,340.09	以新增股权购买对价按比例计算原股权公允价值	-

(二) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
河北碧源房地产开发有限公司	50,000,000.00	100	出售	2018.12.13	工商变更	5,071,624.90	-	-	-	-	-	-

(三) 合并范围发生变化的其他原因

公司名称	公司成立方式
天津华泽环境检测有限公司	设立公司
遵化市港源工程建设有限公司	设立公司
天津碧水满乡建设工程有限公司	设立公司
安徽环境安久水务有限公司	设立公司
温州良业环境技术有限公司	设立公司
柳州良业环境技术有限公司	设立公司
雄安碧水源顺泽科技有限公司	设立公司
策勒县碧水泰达水务有限公司	设立公司
北京碧水燕平水务有限公司	设立公司
武威市碧水新村环境发展有限公司	设立公司
西充碧水青山科技有限公司	设立公司
扬中市碧水源水务有限公司	设立公司
贵州安龙顺源水务有限公司	设立公司
光山碧水源环境科技有限公司	设立公司
眉山碧源环保科技有限公司	设立公司
祁阳碧水源水务有限公司	设立公司
绥中碧水源水务有限公司	设立公司
余庆欣水源生态环境科技有限公司	设立公司
六枝特区欣水源生态环境科技有限公司	设立公司
湖南湘新碧水源环境科技有限公司	设立公司
隆昌市碧源环保科技有限公司	设立公司
绩溪碧水源环境科技有限公司	设立公司
平潭碧水源水务有限公司	设立公司
济阳碧水源水环境治理有限公司	设立公司
瓜州碧水明珠水务有限公司	设立公司
元江碧水源环保科技有限公司	设立公司
德安碧水源环保科技有限公司	设立公司
德惠市碧水源环境工程有限公司	设立公司
扬中市碧水源环境科技有限公司	设立公司
东方碧水源水务有限公司	设立公司
深圳创源水务环境有限公司	设立公司
北京顺政碧水源环境科技有限责任公司	设立公司
北京碧水泽川水务有限公司	设立公司
安徽京源环境科技有限公司	设立公司
古交市钢源水务有限公司	设立公司

公司名称	公司成立方式
运城碧水源水务有限公司	设立公司
清徐碧水源水务有限公司	设立公司
新县碧水源环境科技有限公司	设立公司
博爱县清源环境科技有限公司	设立公司
太和县碧水源水务有限公司	设立公司
贵州省毕节市碧水生态环境科技有限公司	设立公司

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京碧水源净水科技有限公司	北京	北京	净水技术开发和服务	38.68%		设立
江苏碧水源环境科技有限责任公司	江苏	江苏	环境治理	70.00%		设立
吉林市碧水源环保工程有限公司	吉林	吉林	环保工程设计, 环保工程施工, 环保技术开发	100.00%		设立
天津市碧水源环境科技有限公司	天津	天津	污水处理、海水淡化、污水污泥资源化	78.77%		设立
十堰京水环境科技有限公司	湖北	湖北	污水处理; 水务及环保项目建设	100.00%		设立
河北正定京源环境科技有限公司	河北	河北	污水处理技术、污水资源化技术	100.00%		设立
南阳碧水源环境科技有限公司	河南	河南	污水、固体废物处理的技术开发	80.00%		设立
太原碧水源水务有限公司	山西	山西	污水、污泥的处置和处理	69.70%		设立
大连小孤山水务科技有限公司	辽宁	辽宁	污水处理技术研发	100.00%		设立
丹江口润水环境科技有限公司	湖北	湖北	污水处理; 水务及环保项目建设	51.00%	49.00%	设立
十堰润京环境科技有限公司	湖北	湖北	污水处理; 水务及环保项目建设	51.00%	49.00%	设立
宁波碧兴环保科技有限公司	浙江	浙江	污水处理及再生利用; 水污染治理	100.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
诸暨碧水源膜科技有限公司	浙江	浙江	膜技术开发；膜设备、环保设备生产和销售	100.00%		设立
益阳国开碧水源水务有限公司	湖南	湖南	水务环保技术开发；净水设备制作、安装、销售	100.00%		设立
北京碧水源膜科技有限公司	北京	北京	膜生产和销售	100.00%		设立
湖南碧水源环保科技有限公司	湖南	湖南	城市供水、污水处理项目的投资、建设、运营业务	100.00%		设立
北京碧水源环境科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；水污染治理	84.78%		设立
山东碧水源环保科技有限公司	山东	山东	水务领域投资及投资管理	45.00%		设立
沙湾碧水源工业水处理有限公司	新疆	新疆	水处理项目的投资、建设、运营	100.00%		设立
沙湾碧水源水务有限公司	新疆	新疆	水处理项目的投资、建设、运营	75.76%		设立
奇台县碧水源工业水处理有限公司	新疆	新疆	水处理项目的投资、建设、采购、运营、维护	100.00%		设立
北京恒泽美顺环境科技有限公司	北京	北京	建设工程项目管理	100.00%		设立
北京格润美云环境治理有限公司	北京	北京	建设工程项目管理	100.00%		设立
北京格润美顺环境科技有限公司	北京	北京	建设工程项目管理；施工总承包；专业承包	100.00%		设立
北京碧水源生态环境科技有限公司	北京	北京	技术推广、技术服务、技术咨询；水土保持及保护	70.00%		设立
北京碧水源环境工程有限公司	北京	北京	环保技术开发、技术咨询、技术推广	91.64%		非同一控制下合并
北京碧海环境科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；水污染治理	100.00%		设立
北京久安建设投资集团有限公司	北京	北京	施工总承包	100.00%		非同一控制下合并
珠海碧水工程建设有限公司	广东	广东	施工总承包，专业承包；建设工程项目管理	100.00%		设立
汕头市碧水源环境科技有限公司	广东	广东	污水处理及再生水利用，销售水处理设备	100.00%		设立
洪湖京水环境科	湖北	湖北	环境科技技术领域的	100.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
技有限公司			技术开发			
北京碧兴水务科技有限公司	北京	北京	技术推广服务；污水处理；施工总承包	100.00%		设立
深圳碧水源生态投资建设有限公司	深圳	深圳	河流域治理、供排水设施工程	70.00%		设立
宽城碧水源环保有限公司	河北	河北	污水处理、垃圾处理的运营管理	100.00%		非同一控制下合并
商丘水云间污水处理有限公司	河南	河南	城市污水、工业污水；中水回用，污水处理厂及配套管网的建设、运营、管理、维护；污水处理技术咨询。	100.00%		设立
汝州碧水源环境科技有限公司	河南	河南	环保技术咨询与服务、环境污染处理工程设计水污染治理、污水处理及其再利用、自然保护区治理。	80.00%		设立
五峰碧水源环境科技有限公司	湖北	湖北	生态环境保护与治理技术开发、水资源化技术、环境管理技术	60.00%		设立
武汉碧水源环保科技有限公司	湖北	湖北	污水处理膜及环保设备的生产；	70.00%		非同一控制下合并
湖南国开碧水源生态环境科技有限公司	湖南	湖南	环保产品的技术开发、推广、服务、技术培训	70.00%		设立
延吉海信生物能源科技有限公司	吉林	吉林	餐厨废弃物、废食用油脂的回收、生产、加工，饲料原料、生物柴油的销售	70.00%		非同一控制下合并
南京仙林碧水源污水处理有限公司	江苏	江苏	污水处理；负责污水处理厂的投资、建设、运营维护及管理	75.00%		设立
合肥京水水务科技有限公司	安徽	安徽	供污水处理；废弃物处理项目运营维护；净水销售；设备销售	100.00%		设立
大连旅顺碧水源环境投资发展有限公司	辽宁	辽宁	环境项目投资；自来水供应；污染治理；工程建设管理；房地产开发经营；设备制造	85.00%		设立
秦皇岛碧水源环	河北	河北	污水处理技术开发咨	89.00%	0.78%	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
境科技有限公司			询；水处理设备销售、 安装			
赤峰锦源环保科技有限公司	内蒙古	内蒙古	污水处理；施工承包； 污染处理专用设备销售	100.00%		设立
海盐碧水源水务科技有限公司	浙江	浙江	技术开发；污水处理； 环保设备研发与销售； 环保设计施工	100.00%		设立
永嘉碧水源环境科技有限公司	浙江	浙江	净水污水处理技术开发、 咨询服务；环保设备 研发、销售；环保工 程设计承包	80.00%		设立
海南碧水瑞今环境投资控股有限公司	海南	海南	污水处理；水务工程建 设运营；环保设备制造、 技术服务	51.00%		设立
巨鹿县碧水源环境工程建设有限责任公司	河北	河北	污染处理工程设计施 工；水处理相关设备销 售	95.00%		设立
嘉兴市碧水嘉源生态科技有限公司	浙江	浙江	污水处理；工程施工； 技术开发；水处理设备 销售	51.00%		设立
北京中煤碧水源环境科技有限责任公司	北京	北京	污染治理；设备销售； 施工承包	51.43%		非同一控制 下合并
西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	陕西	陕西	污水处理；设施建设管 理；环保产品销售；环 保工程施工	80.00%		设立
西安碧水源环保科技有限公司	陕西	陕西	污水处理；环保工程设 计施工；环保技术服务	100.00%		设立
奇台县碧水阳光水务有限公司	新疆	新疆	水库工程建设；水库运 营维护	51.00%		设立
延安良业环境技术有限公司	陕西	陕西	市政基础设施 PPP 项目 投资、建设、管理、运 营	70.00%	9.01%	设立
河南碧水源生态科技有限公司	河南	河南	生态系统管理服务；污 水处理；工程施工承包； 膜相关材料销售	50.00%		设立
肇源碧水源水务有限公司	黑龙江	黑龙江	自来水生产供应	80.00%		设立
新乡市碧水源水处理有限公司	河南	河南	污水、净水、固体废物的 技术开发	80.00%		设立
民勤县碧水源生	甘肃	甘肃	环保技术咨询与服务、	95.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
态环境科技有限公司			环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计			
北京碧水京良水务有限公司	北京	北京	污水处理；施工承包；水处理设备销售；技术开发	100.00%		设立
昌黎空港碧水源环境科技有限公司	河北	河北	污水处理；处理设备安装、销售	90.00%		设立
汉中市汉源城市建设开发有限公司	陕西	陕西	生态工程投资；工程项目管理；房地产开发经营	40.30%	24.70%	设立
洱源碧水源环保科技有限公司	云南	云南	污水处理；处理设备销售；施工承包	95.00%		设立
钟祥市清源水务科技有限公司	湖北	湖北	污水处理；工程施工及管理	90.00%		设立
凌源碧水源水务科技有限公司	辽宁	辽宁	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术	100.00%		设立
丹东大孤山碧清水务科技有限公司	辽宁	辽宁	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	90.00%		设立
湖州碧水源环境科技有限公司	浙江	浙江	污水处理及其再生利用	95.00%		设立
滁州碧水源水务有限公司	安徽	安徽	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	100.00%		设立
阜阳碧源环保科技有限公司	安徽	安徽	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	84.60%		设立
碧水源香港环保有限公司	香港	香港	销售环境污染处理专用设备及材料、膜、膜组件、膜设备、给排水设备及配套产品；	100.00%		设立
北京碧通台马水环境治理有限公司	北京	北京	水污染治理、市政公共设施管理	45.90%		设立
西藏碧水源创业投资合伙企业(有限合伙)	西藏	西藏	创业投资、创业投资管理	67.50%		设立
西藏碧水源环境科技有限责任公司	西藏	西藏	膜技术开发；膜设备、环保设备生产及销售；	100.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
司			污水处理工程施工总承包、专业承包。			
吉林市碧水源环保科技有限公司	吉林	吉林	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	70.00%		设立
弥勒碧水源环保科技有限公司	弥勒	弥勒	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	75.00%		设立
精河县碧水源水务有限公司	精河	精河	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	100.00%		设立
古浪县清源环境有限公司	古浪	古浪	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	95.00%		设立
九江碧水源环保科技有限公司	九江	九江	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	95.00%		设立
恩平市碧水源水务有限公司	恩平	恩平	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	80.00%	10.00%	设立
内蒙古碧水惠源水务有限公司	内蒙古	内蒙古	水库工程建设；水库运营维护	51.00%		设立
商洛市商丹园区工业污水处理有限责任公司	商洛	商洛	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	80.00%		设立
定州市冀环危险废物治理有限公司	定州	定州	危险物、废弃物处理	100.00%		非同一控制下合并
北京良业环境技术股份有限公司	北京	北京	灯光、环境照亮技术	90.01%		非同一控制下合并
彭阳碧水源生态环境科技有限公司	彭阳	彭阳	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	75.00%	5.00%	设立
陕西三原碧水环境科技有限公司	陕西	陕西	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	100.00%		设立
南县碧水源水务有限公司	南县	南县	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
哈巴河碧水源水务有限公司	哈巴河	哈巴河	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	60.00%		设立
阳春市碧源春环保科技有限公司	阳春	阳春	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程	100.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
			设计		
阿鲁科尔沁旗碧水源水务有限公司	内蒙古	内蒙古	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	100.00%	设立
邵阳经开碧水源水务有限公司	邵阳	邵阳	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%	设立
洪湖市碧水源环境科技有限公司	洪湖	洪湖	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%	设立
砀山清源环境科技有限公司	砀山	砀山	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	80.00%	设立
定远碧水源环保科技有限公司	定远	定远	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%	设立
中宁县碧水源水务有限公司	中宁	中宁	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	80.75%	设立
洱源碧海环保科技有限公司	洱源	洱源	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	70.00%	设立
浙江碧水源环境科技有限公司	浙江	浙江	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	51.00%	设立
邯郸市肥乡区碧久市政工程有限责任公司	邯郸	邯郸	市政建设，管理	100.00%	设立
林州碧水源环境科技有限公司	林州	林州	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	95.00%	设立
汾阳市碧水源市政工程有限公司	汾阳	汾阳	市政施工，建设管理	99.00%	设立
汾阳市碧水源水务有限公司	汾阳	汾阳	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	79.20%	设立
山东碧水源投资有限公司	山东	山东	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	51.00%	设立
定州京城环保科技有限公司	定州	定州	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%	非同一控制下合并
北京碧水源燕龙水务有限公司	北京	北京	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	95.00%	设立
伊宁市碧水源环境科技有限公司	伊宁	伊宁	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	76.21%	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
平遥碧水源水务有限公司	平遥	平遥	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	50.00%	21.40%	设立
长泰碧水源环保科技有限公司	长泰	长泰	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
宝丰县碧水源水处理有限公司	宝丰	宝丰	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	100.00%		设立
天津蓟源水处理有限公司	天津	天津	城镇污水处理及其再生利用；污水处理技术咨询及服务。	99.00%	0.79%	设立
漾濞碧水源环保科技有限公司	漾濞	漾濞	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	89.82%		设立
成都碧水源江环保科技有限公司	成都	成都	污水处理技术研发、技术推广；环境污染处理技术研发、技术推广；污水处理设备销售、租赁及维修。	100.00%		设立
永清碧水源污水处理有限公司	永清	永清	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	100.00%		设立
滦平碧水源水务科技有限责任公司	滦平	滦平	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	51.00%		设立
恩施碧源环保科技有限公司	恩施	恩施	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	80.00%		设立
河南碧水源水处理有限公司	河南	河南	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	65.00%		非同一控制下合并
通化市碧水源环保科技有限公司	通化	通化	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	85.50%		设立
平顶山市豫源水务科技有限公司	河南	河南	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
深圳碧汇源环保科技有限公司	深圳	深圳	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
林州碧水源水处理有限公司	林州	林州	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	68.00%	1.00%	设立
巩留县碧水源环境科技有限公司	巩留	巩留	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	90.00%		设立
西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司	西咸	西咸	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	54.00%		设立
普格碧水源环保	四川	四川	水务及市政领域投资及	95.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
工程市政设施管理有限责任公司			等。资产管理；污水处理技术，污水资源化技术，水资源管理技术，供水工程等。			
沁阳市沁水源生态科技有限公司	沁阳	沁阳	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	90.00%		设立
舞阳县碧水源水务科技有限公司	舞阳	舞阳	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
聊城市创联环保科技有限公司	聊城	聊城	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	67.62%		设立
宝丰碧水源林业科技发展有限公司	宝丰	宝丰	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
额敏县碧水源水务有限公司	额敏	额敏	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	80.00%		设立
额敏县碧水源环卫有限公司	额敏	额敏	污水处理，环保处理，环境管理	100.00%		设立
额敏县新水源再生水有限公司	额敏	额敏	再生水处理，污水处理	100.00%		设立
六安碧水源德城水环境治理有限公司	六安	六安	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	54.90%	5.40%	设立
泰顺碧源环境科技有限公司	泰顺	泰顺	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	79.80%	0.10%	设立
德令哈新水源水务有限公司	德令哈	德令哈	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	66.00%		设立
天门开源环境科技有限公司	湖北	湖北	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	80.00%		设立
公安县碧水源环保有限公司	湖北	湖北	以公司自有资金对公安县乡镇生活污水治理PPP项目进行投资	80.00%		设立
宜都碧水源水务科技有限公司	宜都	宜都	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	78.00%		设立
哈巴河碧水源生态发展投资有限公司	哈巴河	哈巴河	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	74.40%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
双河市昆仑碧水源环境工程有限公司	双河	双河	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	95.00%		设立
美姑碧水源环境科技有限公司	美姑	美姑	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
三原碧水源环境科技有限责任公司	三原	三原	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
雄安碧水源顺泽科技有限公司	河北	河北	饮用水安全和民用及工业供排水领域的技术研发，水土保持技术的研发。	60.00%		设立
策勒县碧水泰达水务有限公司	新疆	新疆	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术	71.42%		设立
北京碧水燕平水务有限公司	北京	北京	污水处理及其再生利用；施工总承包；专业承包；销售机械设备；	50.49%	0.51%	设立
武威市碧水新村环境发展有限公司	甘肃	甘肃	工业废水、生活污水处理设备的建设、运营管理及维护服务。	90.00%		设立
西充碧水青山科技有限公司	西充	西充	水处理项目的投资、建设、运营；水处理设备的采购、维护。	54.00%	36.00%	设立
扬中市碧水源水务有限公司	扬中	扬中	城镇污水收集处理系统工程、城市雨水收集处理系统工程、河道整治工程	70.00%		设立
贵州安龙顺源水务有限公司	贵州	贵州	污水处理和污水资源化领域的技术研究与研发、设备销售、技术服务、托管经营。	90.00%		设立
光山碧水源环境科技有限公司	河南	河南	污水处理和污水、污泥资源化，饮用水安全、民用及工业供水领域内技术服务。	95.00%		设立
眉山碧源环保科技有限公司	眉山	眉山	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术研发。	100.00%		设立
祁阳碧水源水务有限公司	祁阳	祁阳	城市供水、自来水处理、污水处理、中水回用、	72.00%	8.00%	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			固废处理及其他环保、生态类项目的建设和运营管理业务。			
绥中碧水源水务有限公司	绥中	绥中	自来水厂、污水处理厂的施工；水处理系统的安装施工；固体废弃物治理工程施工	90.00%		设立
余庆欣水源生态环境科技有限公司	余庆	余庆	污水处理及再生利用技术开发、技术咨询、水利工程技术咨询服务；	59.00%	1.00%	设立
六枝特区欣水源生态环境科技有限公司	六枝	六枝	污水资源化，市政给排水设施设计、建设及运营管理。	66.38%	1.13%	设立
湖南湘新碧水源生态环境科技有限公司	湖南	湖南	水处理设备的研发；污水处理及其再生利用；自来水生产和供应。	50.50%		设立
隆昌市碧源环保科技有限公司	隆昌	隆昌	污水处理及其再生利用	80.00%		设立
绩溪碧水源生态环境科技有限公司	绩溪	绩溪	污水处理、水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理；	100.00%		设立
平潭碧水源水务有限公司	平潭	平潭	自来水生产和供应，污水处理及其再生利用。	60.00%	5.00%	设立
济阳碧源水环境治理有限公司	济阳	济阳	环境治理服务；环境治理技术、污水资源化技术的开发、技术咨询、技术服务。	99.00%	1.00%	设立
瓜州碧水明珠水务有限公司	瓜州	瓜州	自来水生产和供应；污水处理及其再生利用；水源及供水设施工程建设。	88.20%	1.80%	设立
元江碧水源环保科技有限公司	云南	云南	污水处理技术研发、污水处理、中水回用及固体废物处理、环境治理项目；	70.93%	0.07%	设立
德安碧水源环保科技有限公司	江西	江西	污水处理；污水处理与其再生利用；污水处理设备销售	87.74%		设立
德惠市碧水源环境工程有限公司	德惠	德惠	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术；	90.00%	8.50%	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
扬中市碧水源环境科技有限公司	扬中	扬中	环境科技领域内的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。	70.00%		设立
东方碧水源水务有限公司	东方	东方	污水处理、水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理。	100.00%		设立
深圳创源水务环境有限公司	深圳	深圳	生态工程技术开发、推广、技术转让、技术咨询、技术服务；环境污染治理设施销售。	100.00%		设立
北京顺政碧水源环境科技有限责任公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、环境治理、水污染治理。	69.00%	1.00%	设立
北京碧水泽川水务有限公司	北京	北京	污水处理及再生利用；技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询。	100.00%		设立
安徽京源环境科技有限公司	安徽	安徽	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术。	100.00%		设立
山西太钢碧水源环保科技有限公司	山西	山西	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。	60.00%		非同一控制下合并
新县碧水源环境科技有限公司	新县	新县	农村污水治理；污水处理设备的制造和销售；污水处理设施的技术咨询和研发；污水处理设施的维护、维修、运营。	89.10%	0.90%	设立
博爱县清源环境科技有限公司	博爱	博爱	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术。	80.00%		设立
太和县碧水源水务有限公司	太和	太和	污水处理及其再生利用、水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理。	85.00%	5.00%	设立
贵州省毕节市碧水生态环境科技有限公司	贵州	贵州	水污染治理、水生态工程施工、市政公用工程。	51.00%		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	北京良业环境技术股份有限公司	9.99%	94,693,482.10		106,922,362.78

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京良业环境技术股份有限公司	2,391,070,838.67	1,357,730,473.35	3,748,801,312.02	2,052,187,598.43	580,000,000.00	2,632,187,598.43

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京良业环境技术股份有限公司	1,059,633,674.37	375,114,380.51	1,434,748,054.88	837,022,543.62	899,000.00	837,921,543.62

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京良业环境技术股份有限公司	2,231,668,606.17	472,674,202.33	472,674,202.33	923,355,444.13

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京良业环境技术股份有限公司	1,101,724,066.19	349,637,354.87	349,637,354.87	-440,828,919.90

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司名称	原持股比例	现持股比例	备注
益阳国开碧水源水务有限公司	70%	100%	购买少数股东股权
湖南碧水源环保科技有限公司	72%	100%	购买少数股东股权
山东碧水源环保科技有限公司	51%	45%	新增少数股东增资
武汉碧水源环保科技有限公司	100%	70%	转让 30% 股权给新增股东
北京良业环境技术股份有限公司	80%	90.01%	购买少数股东股权

公司名称	原持股比例	现持股比例	备注
河南碧水源水处理有限公司	100%	65%	新增小股东，增资 560 万
林州碧水源水处理有限公司	70%	69%	转让 1%股权给新增股东

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	益阳国开碧水源水务有限公司	湖南碧水源环保科技有限公司	山东碧水源环保科技有限公司	武汉碧水源环保科技有限公司	北京良业环境技术股份有限公司	河南碧水源水处理有限公司	林州碧水源水处理有限公司
购买成本/处置对价	7,200,000.00	7,515,900.00	36,900,000.00	36,000,000.00	385,000,000.00	5,600,000.00	350,400.00
其中：现金	7,200,000.00	7,515,900.00	36,900,000.00	36,000,000.00	385,000,000.00	5,600,000.00	350,400.00
购买成本/处置对价合计	7,200,000.00	7,515,900.00	36,900,000.00	36,000,000.00	385,000,000.00	5,600,000.00	350,400.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,628,034.60	4,534,942.39	36,050,178.43	36,566,995.31	107,136,421.57	2,537,534.33	350,400.00
差额	571,965.40	2,980,957.61	849,821.57	-566,995.31	277,863,578.43	3,062,465.67	
其中：调整资本公积	-571,965.40	-2,980,957.61	-849,821.57	-566,995.31	-277,863,578.43	3,062,465.67	
调整盈余公积							
调整未分配利润							

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南水务投资股份有限公司	云南	云南	城市供水、污水处理	24.02		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	云南水务投资股份有限公司	云南水务投资股份有限公司
流动资产	9,310,096,383.00	8,003,982,577.00
其中：现金和现金等价物	2,337,395,519.00	3,021,219,664.00
非流动资产	22,994,898,017.00	18,855,342,660.00
资产合计	32,304,994,400.00	26,859,325,237.00
流动负债	9,212,412,058.00	7,919,529,403.00
非流动负债	16,448,720,478.00	12,443,337,749.00
负债合计	25,661,132,536.00	20,362,867,152.00
少数股东权益	1,177,449,255.00	949,383,922.00
归属于母公司股东权益	4,266,412,609.00	4,347,074,163.00
按持股比例计算的净资产份额	1,024,787,092.48	1,044,167,213.95
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对合营企业权益投资的账面价值	1,024,787,092.48	1,044,167,213.95
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,062,441,741.00	3,198,714,996.00
财务费用	-594,305,161.00	-490,807,775.00
所得税费用	-116,301,319.00	-127,249,077.00
净利润	395,795,486.00	436,909,962.00
终止经营的净利润		
其他综合收益	-172,741,218.00	151,742,125.00
综合收益总额	223,054,268.00	588,652,087.00
本年度收到的来自合营企业的股利	37,264,500.00	28,665,000.00

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、合营企业		
投资账面价值合计	87,393,371.93	97,823,014.95
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-10,429,643.02	74,747.12
其他综合收益		
综合收益总额	-10,429,643.02	74,747.12

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
二、联营企业		
投资账面价值合计	4,226,789,409.50	3,868,109,670.32
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	110,512,236.60	92,089,982.34
其他综合收益		
综合收益总额	110,512,236.60	92,089,982.34

八、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	310,641,613.44			310,641,613.44
权益工具投资	310,641,613.44			310,641,613.44
持续以公允价值计量的资产总额	310,641,613.44			310,641,613.44

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司可供出售金融资产第一层次公允价值以所持股权在上海证券交易所 2018 年 12 月 28 日收盘价为确定依据。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

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 22.77%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉三镇实业控股股份有限公司	本公司持股 5%以上的被投资单位

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	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 (%)
采购商品、接受劳务:							
广东海源环保科技有限公司	采购	设备采购	市场价	35,998.71		40,437,858.61	0.42
吉林碧水源水务科技有限公司	采购	设备采购	市场价	169,556,390.39	2.10	240,465,351.87	2.5
南京城建环保水务股份有限公司	采购	设备采购	市场价	13,189,655.20	0.16	1,282,051.28	0.01
无锡丽阳膜科技有限公司	采购	设备采购	市场价			97,435.90	
武汉三镇实业控股股份有限公司	采购	设备采购	市场价	41,745,661.21	0.52	11,107,448.76	0.12
北京北排水务投资有限公司	采购	设备采购	市场价			8,800,910.72	0.09
西安碧水源水务有限公司	采购	设备采购	市场价			6,880,341.88	0.07
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	采购	设备采购	市场价	55,738,573.33	0.69	35,377,777.78	0.37
格瑞拓动力股份有限公司	采购	设备采购	市场价	26,718,300.79	0.33	9,109,401.71	0.09
中兴仪器(深圳)有限公司	采购	设备采购	市场价	8,545,161.32	0.11		
福建漳州发展股份有限公司	采购	设备采购	市场价	1,275,000.04	0.02		
辽宁碧水源环保科技有限公司	采购	设备采购	市场价	2,830,188.60	0.04		
黑龙江碧水源	采购	设备	市场价	15,304,229.99	0.19	2,923,400.48	0.03

关联方名称	关联交易类型	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(%)
环保工程有限公司		采购					
欣水源生态环境科技有限公司	采购	购买劳务	市场价	66,634,012.54	0.82		
销售商品、提供劳务:							
北京碧水源博大水务科技有限公司	销售	设备销售	市场价	3,342,218.92	0.03	6,931,876.49	0.05
广东海源环保科技有限公司	销售	设备销售/工程承包	市场价	72,611,181.09	0.63	-	-
贵州碧水源环境科技有限公司	销售	设备销售/工程承包	市场价	14,512,280.93	0.13	14,051,109.89	
吉林碧水源水务科技有限公司	销售	设备销售	市场价	10,018,445.56	0.09	137,055,523.93	1.01
南京城建环保水务股份有限公司	销售	设备销售	市场价			34,675.21	
内蒙古东源水务科技发展有限公司	销售	设备销售	市场价	64,876.71		124,496.58	
青岛水务碧水源科技发展有限公司	销售	设备销售	市场价	14,398,397.94	0.13	16,340,478.00	0.12
山西太钢碧水源环保科技有限公司	销售	设备销售	市场价			25,768,046.62	0.19
无锡丽阳膜科技有限公司	销售	设备销售	市场价			4,081,193.32	0.03
武汉三镇实业控股股份有限公司	销售	设备销售/工程承包	市场价	423,651,913.65	3.68	34,979,815.28	0.26

关联方名称	关联交易类型	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(%)
内蒙古春源环保科技有限公司	销售	设备销售/工程承包	市场价	1,072,448.28	0.01	27,903,533.65	0.21
西安碧水源水务有限公司	销售	设备销售	市场价	1,238,951.19	0.01	43,760.68	
西安碧源水务有限公司	销售	设备销售/工程承包	市场价	207,892.13		10,387,687.56	0.07
新疆碧水源环境资源股份有限公司	销售	设备销售	市场价	614,752.58	0.01	26,550,427.35	0.19
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	销售	设备销售/工程承包	市场价	143,112,907.63	1.24	167,895,594.08	0.86
西安碧水湾水务有限责任公司	销售	设备销售	市场价	27,610,810.90	0.24		-
江西碧水源科技发展有限公司	销售	设备销售	市场价	141,379.31		61,210,918.82	0.45
湖北汉源环鑫固废处置有限公司	销售	工程承包	市场价			19,488,434.58	0.14
天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	销售	工程承包	市场价	108,488,279.33	0.94	5,390,378.04	0.04
湖南合源水务环境科技股份有限公司	销售	设备销售	市场价	370,377.11		1,044,105.80	0.01
辽宁碧水源环保科技有限公司	销售	设备销售	市场价	678,377.53	0.01	4,620,784.62	0.03
欣水源生态环境科技有限公司	销售	设备销售	市场价			17,213,675.21	0.13
三智启明大理	销售	工程	市场价	14,109,163.00	0.12	10,710,389.19	0.08

关联方名称	关联交易类型	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(%)
水环境产业投资(武汉)合伙企业(有限合伙)		承包					
泗阳新源水务工程有限责任公司	销售	工程承包	市场价	26,847,242.50	0.23	156,264,202.81	1.15
兴安盟河海供水有限公司	销售	工程承包	市场价			93,790,195.71	0.69
江苏惠民水务有限公司	销售	工程承包	市场价	1,789,671.51	0.02	360,658,909.26	2.65
常州禹安水务有限公司	销售	工程承包	市场价	5,020,409.13	0.04	71,961,016.41	0.53
宁夏临港海绵城市建设工程有限公司	销售	工程承包	市场价	244,747,431.28	2.12	63,769,369.37	0.47
福建漳州发展股份有限公司	销售	工程承包	市场价	1,498,275.86	0.01		
格瑞动力股份有限公司	销售	设备销售	市场价	39,690.00			
贵州碧水清源环境科技有限公司	销售	工程承包	市场价	22,068,910.45	0.19		
贵州贵水投资发展股份有限公司	销售	工程承包	市场价	27,789,793.10	0.24		
黑龙江碧水源环保工程有限公司	销售	设备销售	市场价	224,070.68			
昆明滇投碧水源水务科技有限公司	销售	设备销售	市场价	360,344.82			
山西水投碧源水处理有限公司	销售	设备销售	市场价	7,004,887.93	0.06		
云南水务投资股份有限公司	销售	设备销售	市场价	19,507,544.47	0.17		
中兴仪器(深圳)有限公司	销售	设备销售	市场价	2,446,027.40	0.02		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \费用	上期期确认的租赁收 入、费用
江苏碧水源环境科技 有限公司	无锡丽阳膜科技有限 公司	梅村基地厂房		2,571,428.57

3. 关联担保情况

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	内蒙古东源水务 科技发展有限公司	53,900,000.00	2013/10/24	2023/9/30	否
北京碧水源科技 股份有限公司	乌鲁木齐科发工 业水处理有限公 司	104,040,000.00	2015/10/21	2025/10/16	否
北京碧水源科技 股份有限公司	天津市碧水源环 境科技有限公司	3,080,000.00	2015/11/23	2020/10/23	否
北京碧水源科技 股份有限公司	北京碧水源环境 科技有限公司	70,000,000.00	2016/6/28	2033/6/16	否
北京碧水源科技 股份有限公司	天津市碧水源环 境科技有限公司	61,500,000.00	2016/12/1	2026/10/24	否
北京碧水源科技 股份有限公司	内蒙古春源环保 科技有限公司	94,900,000.00	2017/1/16	2028/10/27	否
北京碧水源科技 股份有限公司	新疆昆仑新水源 科技股份有限公 司	1,235,000,000.00	2017/6/29	2038/10/27	否
北京碧水源科技 股份有限公司	沙湾碧水源水务 有限公司	115,650,000.00	2016/12/23	2027/12/9	否
北京碧水源科技 股份有限公司	西安碧源水务有 限公司	200,000,000.00	2016/12/22	2019/12/9	否
北京碧水源科技 股份有限公司	益阳国开碧水源 水务有限公司	33,000,000.00	2017/2/8	2027/12/16	否
北京碧水源科技 股份有限公司	永嘉碧水源环境 科技有限公司	152,000,000.00	2017/6/16	2020/4/12	否
北京碧水源科技 股份有限公司	宁波碧兴环保科 技有限公司	67,600,000.00	2017/6/19	2034/4/12	否
北京碧水源科技 股份有限公司	诸暨碧水环境科 技有限公司	250,000,000.00	2017/5/31	2037/4/12	否
北京碧水源科技 股份有限公司	汕头市碧水源环 境科技有限公司	245,510,000.00	2017/6/24	2034/4/12	否
北京碧水源科技 股份有限公司	延安良业环境技 术有限公司	184,800,000.00	2017/5/19	2025/4/12	否

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	青岛水务碧水源海水淡化有限公司	112,210,000.00	2017/9/28	2034/4/12	否
北京碧水源科技股份有限公司	乌鲁木齐米东科发再生水有限公司	54,000,000.00	2017/4/25	2024/4/12	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源博大水务科技有限公司	52,130,000.00	2017/7/12	2029/4/12	否
北京碧水源科技股份有限公司	宽城碧水源环保有限公司	65,000,000.00	2017/5/5	2026/4/12	否
北京碧水源科技股份有限公司	西安碧水源水务有限责任公司	173,400,000.00	2017/10/11	2032/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	新疆碧水源环境资源股份有限公司	45,000,000.00	2017/8/26	2022/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	大连小孤山水务科技有限公司	104,630,000.00	2017/10/27	2032/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	湖州碧水源环境科技有限公司	37,000,000.00	2018/5/22	2032/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	延吉海信生物能源科技有限公司	57,000,000.00	2017/10/12	2024/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	廊坊市碧水源再生水有限公司	85,316,600.00	2017/9/15	2031/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	商丘水云间污水处理有限公司	162,000,000.00	2017/9/14	2029/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	天津宁源水务有限公司	28,380,000.00	2017/9/29	2028/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京良业环境技术股份有限公司	50,000,000.00	2018/2/7	2018/8/26	是
北京碧水源科技股份有限公司	洱源碧水源环保科技有限公司	650,000,000.00	2017/10/16	2034/9/30	否
北京碧水源科技股份有限公司	天津市碧水源环境科技有限公司	28,870,000.00	2017/12/20	2020/11/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	钟祥市清源水务科技有限公司	32,600,000.00	2018/4/20	2032/11/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	宜都水务环境科技有限公司	7,790,000.00	2018/1/10	2031/12/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	吉林市碧水源环保科技有限公司	231,500,000.00	2018/7/9	2030/2/28	否
北京碧水源科技	通化市碧水源环	533,830,000.00	2018/3/27	2043/2/28	否

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
股份有限公司	保科技有限公司				
北京碧水源科技股份有限公司	新疆碧水源环境资源股份有限公司	50,000,000.00	2018/3/26	2019/2/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	恩施碧水源环保科技有限公司	200,000,000.00	2018/6/4	2033/3/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	太原碧水源水务有限公司	673,000,000.00	2018/9/20	2037/3/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	中兴仪器（深圳）有限公司	30,000,000.00	2018/5/23	2019/4/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	中兴仪器（深圳）有限公司	20,000,000.00	2018/5/25	2019/4/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	九江碧水源环保科技有限公司	49,000,000.00	2018/9/20	2033/4/27	否
北京碧水源科技股份有限公司	西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	210,000,000.00	2018/7/18	2032/5/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	中宁县碧水源水务有限公司	387,000,000.00	2018/7/10	2038/6/11	否
北京碧水源科技股份有限公司	新乡市碧水源水处理有限公司	119,000,000.00	2018/7/20	2034/6/11	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京良业环境技术股份有限公司	30,000,000.00	2018/7/23	2019/6/23	否
北京碧水源科技股份有限公司	长泰碧水源环保科技有限公司	20,000,000.00	2018/8/27	2034/7/11	否
北京碧水源科技股份有限公司	泗阳新源水务工程有限责任公司	91,880,000.00	2018/8/28	2028/7/11	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京良业环境技术股份有限公司	250,000,000.00	2018/9/29	2020/9/13	否
北京碧水源科技股份有限公司	深圳碧汇源环保科技有限公司	89,600,000.00	2018/10/9	2030/9/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	中兴仪器（深圳）有限公司	30,000,000.00	2018/10/19	2019/9/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	公安县碧水源环保有限公司	37,000,000.00	2018/11/16	2033/10/17	否
北京碧水源科技股份有限公司	祁阳碧水源水务有限公司	40,000,000.00	2018/11/16	2038/10/17	否
北京碧水源科技股份有限公司	西充碧水青山科技有限公司	29,000,000.00	2018/10/26	2020/10/26	否
北京碧水源科技	新疆昆仑新水源	18,080,000.00	2018/12/7	2020/10/26	否

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
股份有限公司	科技股份有限公司				
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧海环境科技有限公司	119,780,000.00	2018/12/17	2026/11/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	柳州良业环境技术有限公司	220,000,000.00	2018/12/18	2028/11/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	温州良业环境技术有限公司	360,000,000.00	2018/12/24	2028/11/28	否

4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
辽宁碧水源环保科技有限公司	拆出	8,500,000.00	2018.1.1	2019.6.20	

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	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(%)
西藏必兴创业投资合伙企业(有限合伙)	股权转让	165,359,712.00	55%		
西藏必兴创业投资合伙企业(有限合伙)	股权转让	86,275,000.00	29%		
江西碧水源科技发展有限公司	股权转让	50,000,000.00	17%		

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南水务投资股份有限公司	13,847,500.00	3,633,100.00	3,095,500.00	2,476,400.00
应收账款	西安碧源水务有限公司	24,610,000.00	5,117,850.00	28,373,186.12	2,234,591.81
应收账款	青岛水务碧水源科技发展有限公司	2,000,000.00	100,000.00	34,624,740.00	2,506,556.04
应收账款	内蒙古东源水务科技发展有限公司	68,200.00	17,540.00		
应收账款	南京城建环保水务股份有限公司	10,620,000.00	4,113,012.00	10,620,000.00	1,989,382.50

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林碧水源水务科技有限公司	1,786,095.00	89,304.75	944.00	47.20
应收账款	北京碧水源博大水务科技有限公司	5,866,777.90	409,877.79	5,278,777.90	263,938.90
应收账款	西安碧水湾水务有限责任公司	27,343,887.44	1,367,194.37	13,725,321.87	1,372,532.19
应收账款	江西碧水源科技发展有限公司	59,435,808.02	5,935,380.80	80,435,808.02	4,464,940.80
应收账款	内蒙古春源环保科技有限公司			19,011,142.12	950,557.06
应收账款	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	117,869,149.49	10,759,414.95	263,177,412.54	38,006,584.28
应收账款	山西太钢碧水源环保科技有限公司			8,158,081.60	407,904.08
应收账款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	96,654,200.00	22,876,420.00	96,661,968.00	8,135,848.40
应收账款	湖北汉源环鑫固废处置有限公司			88,966,572.77	7,815,049.16
应收账款	广东海源环保科技有限公司	49,000.00	14,700.00		
应收账款	欣水源生态环境科技有限公司	16,894,950.00	1,689,495.00	17,479,450.00	873,972.50
应收账款	三智启明大理水环境产业投资（武汉）合伙企业（有限合伙）			5,214,365.42	260,718.27
应收账款	泗阳新源水务工程有限责任公司			62,333,265.11	3,116,663.26
应收账款	兴安盟河海供水有限公司			68,527,316.00	3,426,365.80
应收账款	江苏惠民水务有限公司			6,984,293.81	349,214.69
应收账款	常州禹安水务有限公司			71,805,800.00	3,590,290.00
应收账款	贵州碧水源环境科技有限公司	11,500,280.24	575,014.01	6,303,173.27	315,158.66
应收账款	湖南合源水务环境科技股份有限公司			200,000.00	10,000.00
应收账款	西安碧水源水务有限公司			51,200.00	2,560.00
应收账款	贵州贵水投资发展股份有限公司	5,104,160.00	255,208.00		
应收账款	山西水投碧源水处理有	3,125,670.00	156,283.50		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
应收账款	武汉三镇实业控股股份有限公司	420,620,571.75	21,031,028.59	-	-
其他应收款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	711,409.34	71,140.93	711,409.34	7,114.09
其他应收款	西安碧水源水务有限公司	3,942,321.55	523,668.00	3,302,362.35	158,306.09
其他应收款	内蒙古春源环保科技有限公司	1,327,593.31	76,377.73	880,444.84	8,804.45
其他应收款	北京中环国宏环境资源科技有限公司	769,194.75	303,188.41	769,194.75	132,390.44
其他应收款	广东海源环保科技有限公司	2,079,251.33	103,962.57	1,065,138.76	35,114.59
其他应收款	无锡丽阳膜科技有限公司			19,270,000.00	963,500.00
其他应收款	内蒙古东源水务科技发展有限公司	5,422,469.79	307,429.09	1,199,711.63	11,997.12
其他应收款	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	9,553,891.03	477,694.55	17,719,600.00	1,771,960.00
其他应收款	云南水务投资股份有限公司	673,724.68	64,283.86		
其他应收款	南京城建环保水务股份有限公司	317,855.65	20,317.02		
其他应收款	北京碧水源博大水务科技有限公司			5,000,000.00	50,000.00
其他应收款	三智启明大理水环境产业投资（武汉）合伙企业（有限合伙）			534,415.83	26,720.79
其他应收款	辽宁碧水源环保科技有限公司	8,923,888.89	871,194.44	10,626,666.67	531,333.33
其他应收款	青岛水务碧水源科技发展有限公司	405,154.27	20,257.71		
其他应收款	欣水源生态环境科技有限公司	269,652.04	13,482.60		
其他应收款	贵州贵水投资发展股份有限公司	28,624.00	1,431.20		
其他应收款	江苏惠民水务有限公司	5,520,000.00	276,000.00		
其他应收款	福建漳州发展股份有限公司	1,338,031.02	95,081.13		
其他应收款	中兴仪器（深圳）有限	169,560.50	8,478.03		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
其他应收款	黑龙江碧水源环保工程有限公司	109,040.00	5,452.00		
其他应收款	武汉三镇实业控股股份有限公司	502,800.05	106,815.00		
其他应收款	北京德青源农业科技股份有限公司	7,790.00	389.50		
预付款项	贵州碧水源环境科技有限公司			6,600,000.00	
预付款项	福建漳州发展股份有限公司			1,800,000.00	
预付款项	新疆昆仑新水源科技股份有限公司			14,033,090.17	
预付款项	北京碧水源博大水务科技有限公司	1,476,068.39			
预付款项	武汉三镇实业控股股份有限公司	500,000.00			
预付款项	黑龙江碧水源环保工程有限公司			3,241,862.15	
合计		861,444,570.43	81,487,467.53	977,782,215.04	86,266,516.50

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	云南水务投资股份有限公司	33,068,540.00	29,671,540.00
预收款项	昆明滇投碧水源水务科技有限公司		1,714,229.00
预收款项	贵州碧水源环境科技有限公司	242,006.93	161,022.10
预收款项	河北碧绿科技发展有限公司	43,000.00	
预收款项	广东海源环保科技有限公司	49,000.00	171,585.00
预收款项	辽宁碧水源环保科技有限公司		22,682.00
预收款项	天津市宝兴水利工程建设管理有限公司		49,776,886.88
预收款项	宁夏临港海绵城市建设工程有限公司		4,216,000.00
预收款项	武汉三镇实业控股股份有限公司		27,806,319.73
预收款项	无锡丽阳膜科技有限公司		71,503.48
预收款项	西安碧水源水务有限公司	5,962,000.00	
预收款项	新疆碧水源环境资源股份有限公司	350.00	
预收款项	福建漳州发展股份有限公司	13,996,500.00	
预收款项	吉林碧水源水务科技有限公司	3,092,549.05	
预收款项	青岛水务碧水源科技发展有限公司	22,977.40	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	西安碧源水务有限公司	38,780.00	
预收款项	江西碧水源科技发展有限公司	1,500,000.00	
预收款项	湖北汉源环境科技有限公司	19,110,907.73	
预收款项	北京碧水源博大水务科技有限公司	900,000.00	
预收款项	常州禹安水务有限公司	57,483,858.05	
预收款项	三智启明大理水环境产业投资(武汉)合伙企业(有限合伙)	3,995,596.08	
预收款项	泗阳新源水务工程有限责任公司	72,459,805.51	
应付账款	湖南合源水务环境科技股份有限公司	3,977,677.46	12,755,509.06
应付账款	武汉三镇实业控股股份有限公司	54,264,567.09	34,383,666.70
应付账款	山西太钢碧水源环保科技有限公司		15,521,169.32
应付账款	吉林碧水源水务科技有限公司	65,403,139.20	100,540,675.67
应付账款	广东海源环保科技有限公司	44,383,224.56	48,707,061.18
应付账款	北京北排水务投资有限公司	7,877,233.59	10,987,233.59
应付账款	北京碧水源博大水务科技有限公司		2,914,931.61
应付账款	西安碧源水务有限公司	2,352,000.56	2,352,000.56
应付账款	格瑞拓动力股份有限公司	10,543,764.84	21,421,118.80
应付账款	新疆碧水源环境资源股份有限公司		8,760,354.71
应付账款	中兴仪器(深圳)有限公司	5,045,855.22	
应付账款	云南水务投资股份有限公司	1,561,877.15	
应付账款	贵州碧水源环境科技有限公司	1,197,690.00	
应付账款	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	437.85	
应付账款	黑龙江碧水源环保工程有限公司	4,196,198.00	
应付账款	南京城建环保水务股份有限公司	55,411,443.56	
其他应付款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	210,000.00	600,411.95
其他应付款	无锡丽阳膜科技有限公司		1,425,000.00
其他应付款	贵州碧水源环境科技有限公司	20,000.00	29,117.53
其他应付款	湖北汉源环境科技有限公司	19,110,907.73	19,110,907.73
其他应付款	青岛水务碧水源科技发展有限公司		117,835.96
其他应付款	西安碧源水务有限公司		38,780.00
其他应付款	云南水务投资股份有限公司		196,761.79
其他应付款	江西碧水源科技发展有限公司		44,200,000.00
其他应付款	山西太钢碧水源环保科技有限公司		5,837.65
其他应付款	昆明滇投碧水源水务科技有限公司	15,000.00	
合计		487,536,887.56	437,680,142.00

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	58,474,840.20
公司本期失效的各项权益工具总额	-10,113,523.95
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	第三期股票期权行权价格 16.944 元，合同剩余 1 年；限制性股票授予价格 7.98 元，合同剩余 1 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	无

（二）以权益结算的股份支付情况

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	12,154,117.49
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,375,682.47

（三）以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	206,321,000.00
以股份支付换取的其他服务总额	

（四）股份支付的修改、终止情况

2018年5月2日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过了《关于注销第二期股票期权激励计划部分已授予股票期权的议案》。同意注销第二期股票期权激励计划首次授予部分（期权代码 036135）股票期权共计 70,360 份；同意注销第二期股票期权激励计划预留部分（期权代码 036177）股票期权共计 400,361 份。本次注销后，第二期股票期权激励计划首次授予的股票期权（期权代码 036135）与第二期股票期权预留股票期权（期权代码 036177）均已行权完毕。

2018年6月11日，公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了《关于注销第三期股票期权与限制性股票激励计划部分已授予股票期权的议案》。同意注销第三期股票期权与

限制性股票激励计划所涉股票期权部分（期权代码 036220）共计 998,600 份。本次注销后，第三期股票期权与限制性股票激励计划所涉股票期权（期权代码 036220）数量为 6,557,304 股，激励对象为 128 人；

2018年7月11日，公司第四届监事会第七次会议审议通过了《关于第三期股票期权与限制性股票激励计划所涉限制性股票第二个解锁期可解锁的议案》，认为公司《激励计划》设定的限制性股票第二个解锁期的解锁条件已经满足，公司 54 名激励对象解锁资格合法、有效，同意公司为 54 名激励对象限制性股票第二个解锁期的 5,914,140 股限制性股票办理解锁手续。

公司于 2018 年 8 月 7 日召开的第四届董事会第十次会议审议通过《关于对第三期股票期权与限制性股票激励计划所涉股票期权行权价格进行调整的议案》。经过本次调整后《第三期激励计划》所涉股票期权部分（期权代码 036220）的行权价格为 16.854 元。

十一、承诺及或有事项

- 1、截至 2018 年 12 月 31 日，公司未结清保函金额 826,204,037.12 元；
- 2、担保：详细情况见“九、关联方关系及其交易”。

十二、资产负债表日后事项

根据 2019 年 4 月 15 日公司第四届董事会第二十二次会议决议，拟定如下分配预案：以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 3,150,510,734 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 0.39 元（含税），共计派发现金 122,869,918.63 元。

十三、其他重要事项

分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；
- ②生产过程的性质；
- ③产品或劳务的客户类型；
- ④销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

2. 分部报告的财务信息

项目	环保整体解决方案	净水器销售	市政工程	城市光环境	分部间抵销
一、营业收入	9,528,670,158.03	227,068,550.78	1,223,433,357.92	2,238,626,864.26	-1,699,989,508.07
二、营业成本	7,375,989,597.25	126,707,924.52	1,050,857,225.22	1,235,624,937.85	-1,705,275,945.06
三、对联营和合营企业的投资收益	170,723,086.27	658,932.99			
四、资产减值损失	294,401,567.87	3,760,364.63	33,865,421.61	16,697,534.67	
五、折旧费和摊销费	262,631,960.01	8,530,009.07	1,760,047.45	2,009,422.18	
六、利润总额	962,425,031.56	17,432,586.81	125,844,817.17	567,676,913.79	-43,456,697.84
七、所得税费用	156,478,138.34	1,165,327.57	31,461,204.29	89,282,880.01	
八、净利润	804,261,406.37	16,267,259.24	94,383,612.88	478,394,033.78	-41,771,210.99
九、资产总额	87,604,795,420.49	351,884,379.65	2,846,763,460.77	4,079,301,573.57	-38,192,578,506.17
十、负债总额	50,708,463,795.77	51,351,706.83	2,081,345,970.02	2,858,338,396.62	-20,855,925,567.72

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	11,100,000.50	2,000,000.50
应收账款	4,044,671,446.91	2,844,936,147.26
减：坏账准备	299,108,173.61	190,970,631.55
合计	3,756,663,273.80	2,655,965,516.21

应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,044,671,446.91	100.00	299,108,173.61	7.40
组合1: 按账龄计提的应收款项	2,214,163,038.25	54.74	299,108,173.61	13.51
组合2: 合并范围内不计提坏账的应收账款	1,830,508,408.66	45.26		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	4,044,671,446.91	100.00	299,108,173.61	7.40

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,844,936,147.26	100.00	190,970,631.55	6.71
组合1: 按账龄计提的应收款项	1,698,524,819.19	59.70	190,970,631.55	11.24
组合2: 合并范围内不计提坏账的应收账款	1,146,411,328.07	40.30		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,844,936,147.26	100.00	190,970,631.55	6.71

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,140,671,035.06	5.00	57,033,551.75	933,065,848.98	5	46,653,292.45
1至2年	616,118,735.57	10.00	61,611,873.56	476,254,436.34	10	47,625,443.63
2至3年	293,953,801.75	30.00	88,186,140.53	252,860,517.00	30	75,858,155.10
3至4年	133,183,819.00	50.00	66,591,909.50	28,609,313.01	50	14,304,656.51
4至5年	22,754,743.01	80.00	18,203,794.41	6,028,100.00	80	4,822,480.00
5年以上	7,480,903.86	100.00	7,480,903.86	1,706,603.86	100	1,706,603.86
合计	2,214,163,038.25		299,108,173.61	1,698,524,819.19		190,970,631.55

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
武汉三镇实业控股股份有限公司	420,620,571.75	10.40	21,031,028.59

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	117,869,149.49	2.91	10,759,414.95
振华集团(昆山)建设工程股份有限公司	107,091,008.93	2.65	8,959,100.89
新疆碧水源环境资源股份有限公司	96,455,000.00	2.39	22,856,500.00
石家庄滹沱新区投资开发有限公司	83,516,900.00	2.06	4,175,845.00
合计	825,552,630.17	20.41	67,781,889.43

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	132,325,149.75	28,546,786.53
应收股利		9,025,522.58
其他应收款项	3,924,755,923.88	3,112,901,232.70
减：坏账准备	40,524,111.85	40,332,925.11
合计	4,016,556,961.78	3,110,140,616.70

其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,924,755,923.88	100.00	40,524,111.85	1.03
组合1：按账龄计提的应收款项	497,249,233.53	12.67	40,524,111.85	8.15
组合2：合并范围内不计提坏账的应收账款	3,427,506,690.35	87.33		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,924,755,923.88	100.00	40,524,111.85	1.03

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,112,901,232.70	100.00	40,332,925.11	1.30
组合1：按账龄计提的应收款项	724,724,711.79	23.28	40,332,925.11	5.57
组合2：合并范围内不计提坏账的应收账款	2,388,176,520.91	76.72		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,112,901,232.70		40,332,925.11	1.30

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	279,770,968.72	5.00	13,988,548.44	691,563,865.60	5	34,578,193.28
1至2年	204,977,887.26	10.00	20,497,788.73	24,186,166.43	10	2,418,616.64
2至3年	4,198,659.24	30.00	1,259,597.77	6,496,932.07	30	1,949,079.62
3至4年	6,417,968.45	50.00	3,208,984.23	2,143,329.09	50	1,071,664.55
4至5年	1,572,785.90	80.00	1,258,228.72	95,237.90	80	76,190.32
5年以上	310,963.96	100.00	310,963.96	239,180.70	100	239,180.70
合计	497,249,233.53	8.15	40,524,111.85	724,724,711.79	5.57	40,332,925.11

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
与合并范围内子公司往来款	3,427,501,187.67	2,388,176,520.91
投标保证金	399,965,122.03	602,862,210.45
员工备用金借款	15,723,705.08	7,984,581.32
其他往来款	81,565,909.10	113,877,920.02
合计	3,924,755,923.88	3,112,901,232.70

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京碧水京良水务有限公司	往来款	1,081,500,000.00	1年以内	27.56%	不计提坏账
北京良业环境技术股份有限公司	往来款	753,007,500.00	1年以内	19.19%	不计提坏账
洱源碧海环保科技有限公司	往来款	330,000,000.00	1年以内	8.41%	不计提坏账
昌黎空港碧水源环境科技有限公司	往来款	143,000,000.00	1年以内	3.64%	不计提坏账
天津市碧水源环境科技有限公司	往来款	132,937,090.11	1年以内	3.39%	不计提坏账
合计		2,440,444,590.11		62.19%	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,828,704,068.16		17,828,704,068.16	15,360,080,475.57		15,360,080,475.57
对联营、合营企业投资	5,272,134,190.46		5,272,134,190.46	4,966,102,010.69		4,966,102,010.69
合计	23,100,838,258.62		23,100,838,258.62	20,326,182,486.26		20,326,182,486.26

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京碧水源膜科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江苏碧水源环境科技有限责任公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
北京碧水源净水科技有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00		
北京碧水源环境科技有限公司	604,851,400.00			604,851,400.00		
北京碧水源环境工程有限公司	23,750,000.00			23,750,000.00		
北京久安建设投资集团有限公司	2,905,920,878.08			2,905,920,878.08		
北京碧水源生态环境科技有限公司	6,220,733.00			6,220,733.00		
北京碧通台马水环境治理有限公司	20,655,000.00			20,655,000.00		
洱源碧海环保科技有限公司	158,000,000.00	61,189,642.00	-	219,189,642.00		
浙江碧水源环境科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
西藏碧水源环境科技有限责任公司	17,400,000.00			17,400,000.00		
河南碧水源生态科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
汾阳市碧水源市政工程集团有限公司	135,200,000.00		52,800,000.00	82,400,000.00		
汾阳市碧水源水务有限公司	110,880,000.00	8,240,000.00		119,120,000.00		
漾濞碧水源环保科技有限公司	259,641,579.75	17,868,620.25	-	277,510,200.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东碧水源环保科技有限公司	31,041,575.36	36,900,000.00		67,941,575.36		
山东碧水源投资有限公司	47,825,500.00	3,174,500.00		51,000,000.00		
平遥碧水源水务有限公司	13,295,000.00	-		13,295,000.00		
湖南碧水源环保科技有限公司	15,120,000.00	39,315,900.00		54,435,900.00		
林州碧水源环境科技有限公司	68,400,000.00			68,400,000.00		
新乡市碧水源水处理有限公司	27,936,600.00			27,936,600.00		
恩施碧源环保科技有限公司	94,290,920.00	94,290,980.00		188,581,900.00		
通化市碧水源环保科技有限公司	137,221,220.00			137,221,220.00		
林州碧水源水处理有限公司	24,524,220.00		700,800.00	23,823,420.00		
聊城市创联环保科技有限公司	15,485,700.00	2,948,000.00	-	18,433,700.00		
巩留县碧水源环境科技有限公司	24,300,000.00			24,300,000.00		
永清碧水源污水处理有限公司	15,180,000.00			15,180,000.00		
天门开源环境科技有限公司	27,200,000.00			27,200,000.00		
天津蓟源水处理有限公司	217,780,200.00			217,780,200.00		
长泰碧水源环保科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
邯郸市肥乡区碧久市政工程有限责任公司	82,000,000.00			82,000,000.00		
伊宁市碧水源环境科技有限公司	44,848,900.00			44,848,900.00		
沁阳市沁水源生态科技有限公司	203,527,400.00			203,527,400.00		
六安碧水源德城水环境治理有限公司	69,116,278.14			69,116,278.14		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
舞阳县碧水源水务科技有限公司	97,009,000.00	-200.00		97,008,800.00		
平顶山市豫源水务科技有限公司	72,170,900.00			72,170,900.00		
双河市昆仑碧水源环境工程有限公司	110,365,300.00			110,365,300.00		
吉林市碧水源环保工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳碧汇源环保科技有限公司	43,424,000.00	10,856,000.00	-	54,280,000.00		
泰顺碧源环境科技有限公司	127,626,500.00	21,087,800.00	-	148,714,300.00		
普格碧水源环保工程市政设施管理有限责任公司	430,540,000.00	-	-	430,540,000.00		
三原碧水源环境科技有限责任公司	190,000,000.00	-100,000,000.00		90,000,000.00		
额敏县碧水源环卫有限公司	5,916,600.00			5,916,600.00		
额敏县碧水源水务有限公司	51,712,700.00			51,712,700.00		
额敏县新水源再生水有限公司	3,963,400.00	2,600,000.00	-	6,563,400.00		
哈巴河碧水源生态发展投资有限公司	83,342,400.00			83,342,400.00		
宝丰碧水源林业科技发展有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
宜都碧水源水务科技有限公司	31,448,586.00			31,448,586.00		
北京格润美云环境治理有限公司	312,530,500.00			312,530,500.00		
德令哈新水源水务有限公司	20,220,300.00			20,220,300.00		
公安县碧水源环保有限公司	32,936,200.00			32,936,200.00		
美姑碧水源环境科技有限公司	595,629,144.00			595,629,144.00		
宝丰县碧水源水处理有限公司	111,000,000.00	-66,600,000.00		44,400,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京恒泽美顺环境科技有限公司	105,690,694.88			105,690,694.88		
北京碧海环境科技有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
十堰京水环境科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
河北碧源房地产开发有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-		
河北正定京源环境科技有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
天津市碧水源环境科技有限公司	164,625,000.00			164,625,000.00		
太原碧水源水务有限公司	230,010,000.00			230,010,000.00		
南阳碧水源环境科技有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
十堰润京环境科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
丹江口润水环境科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
沙湾碧水源工业水处理有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
大连小孤山水务科技有限公司	66,000,000.00			66,000,000.00		
宁波碧兴环保科技有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
诸暨碧水源膜科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
洪湖京水环境科技有限公司	16,483,200.00			16,483,200.00		
北京碧兴水务科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
汕头市碧水源环境科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
沙湾碧水源水务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京格润美顺环境科技有限公司	28,390,000.00			28,390,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京仙林碧水源污水处理有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
深圳碧水源生态投资建设有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
商丘水云间污水处理有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
永嘉碧水源环境科技有限公司	53,520,000.00			53,520,000.00		
宽城碧水源环保有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		
海盐碧水源水务科技有限公司	120,300,000.00			120,300,000.00		
湖南国开碧水源生态环境科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
秦皇岛碧水源环境科技有限公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
五峰碧水源环境科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
延吉海信生物能源科技有限公司	18,670,000.00			18,670,000.00		
汝州碧水源环境科技有限公司	230,400,000.00			230,400,000.00		
武汉碧水源环保科技有限公司	123,704,189.20		37,111,256.76	86,592,932.44		
海南碧水源瑞今环境投资控股有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
巨鹿县碧水源环境工程建设有限责任公司	217,850,000.00			217,850,000.00		
合肥京水水务科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
赤峰锦源环保科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
北京中煤碧水源环境科技有限责任公司	5,750,000.00			5,750,000.00		
嘉兴市碧水嘉源生态科技有限公司	36,852,600.00			36,852,600.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
奇台县碧水阳光水务有限公司	40,207,400.00			40,207,400.00		
西藏碧水源创业投资合伙企业（有限合伙）	135,000,000.00			135,000,000.00		
西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司	1,350,000.00	245,754,000.00		247,104,000.00		
西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	144,000,000.00			144,000,000.00		
西安碧水源环保科技有限公司	41,730,570.00			41,730,570.00		
肇源碧水源水务有限公司	51,084,600.00			51,084,600.00		
昌黎空港碧水源环境科技有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
北京碧水京良水务有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
奇台县碧水源工业水处理有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
汉中市汉源城市建设开发有限公司	66,495,000.00			66,495,000.00		
湖州碧水源环境科技有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00		
钟祥市清源水务科技有限公司	30,240,000.00			30,240,000.00		
洱源碧水源环保科技有限公司	270,371,000.00			270,371,000.00		
延安良业环境技术有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
大连旅顺碧水源环境投资发展有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00		
滁州碧水源水务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
民勤县碧水源生态环境科技有限公司	31,600,000.00			31,600,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
丹东大孤山碧清水务科技有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
凌源碧水源水务科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉林市碧水源环保科技有限公司	10,000,000.00	60,000,000.00		70,000,000.00		
阜阳碧源环保科技有限公司	36,465,900.00			36,465,900.00		
弥勒碧水源环保科技有限公司	148,500,000.00			148,500,000.00		
精河县碧水源水务有限公司	51,650,000.00			51,650,000.00		
古浪县清源环境有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
九江碧水源环保科技有限公司	19,950,000.00			19,950,000.00		
恩平市碧水源水务有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
内蒙古碧水惠源水务有限公司	290,700,000.00			290,700,000.00		
商洛市商丹园区工业污水处理有限责任公司	91,200,000.00			91,200,000.00		
定州市冀环危险废物治理有限公司	30,200,000.00	26,100,000.00		56,300,000.00		
北京良业环境技术股份有限公司	904,733,000.00	385,000,000.00		1,289,733,000.00		
彭阳碧水源生态环境科技有限公司	166,320,000.00	11,880,000.00		178,200,000.00		
陕西三原碧水环境科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
南县碧水源水务有限公司	21,100,000.00	37,400,000.00		58,500,000.00		
哈巴河碧水源水务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
阳春市碧源春环保科技有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
阿鲁科尔沁旗碧水源水务有限公司	108,978,700.00	-45,237,600.00		63,741,100.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
邵阳经开碧水源水务有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
洪湖市碧水源环境科技有限公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
砀山清源环境科技有限公司	30,288,800.00			30,288,800.00		
定远碧水源环保科技有限公司	17,622,360.00			17,622,360.00		
中宁县碧水源水务有限公司	259,207,500.00			259,207,500.00		
河南碧水源水处理有限公司	14,191,327.16			14,191,327.16		
瓜州碧水明珠水务有限公司		14,182,560.00		14,182,560.00		
元江碧水源环保科技有限公司		19,372,200.00		19,372,200.00		
东方碧水源水务有限公司		112,081,500.00		112,081,500.00		
博爱县清源环境科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
德安碧水源环保科技有限公司		14,800,000.00		14,800,000.00		
贵州省毕节市碧水生态环境科技有限公司		31,620,000.00		31,620,000.00		
北京顺政碧水源环境科技有限责任公司		54,096,000.00		54,096,000.00		
太和县碧水源水务有限公司		145,851,500.00		145,851,500.00		
新县碧水源环境科技有限公司		50,757,880.00		50,757,880.00		
德惠市碧水源环境工程有限公司		14,482,700.00		14,482,700.00		
成都碧水源江环保科技有限公司		3,924,000.00		3,924,000.00		
雄安碧水源顺泽科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京碧水燕平水务有限公司		94,977,000.00		94,977,000.00		
山西太钢碧水源环保科技有限公司		192,264,557.10		192,264,557.10		
扬中市碧水源水务有限公司		700,000.00		700,000.00		
西充碧水青山科技有限公司		148,338,600.00		148,338,600.00		
武威市碧水新村环境发展有限公司		22,519,100.00		22,519,100.00		
光山碧水源环境科技有限公司		350,000,000.00		350,000,000.00		
湖南湘新碧水源环境科技有限公司		5,050,000.00		5,050,000.00		
绩溪碧水源环境科技有限公司		103,200,000.00		103,200,000.00		
扬中市碧水源环境科技有限公司		3,500,000.00		3,500,000.00		
济阳碧水源环境治理有限公司		63,000,000.00		63,000,000.00		
平潭碧水源水务有限公司		21,791,760.00		21,791,760.00		
益阳国开碧水源水务有限公司		7,200,000.00		7,200,000.00		
祁阳碧水源水务有限公司		36,000,000.00		36,000,000.00		
眉山碧源环保科技有限公司		12,500,000.00		12,500,000.00		
六枝特区欣水源生态环境科技有限公司		43,143,750.00		43,143,750.00		
隆昌市碧源环保科技有限公司		61,489,800.00		61,489,800.00		
贵州安龙顺源水务有限公司		103,625,100.00		103,625,100.00		
合计	15,360,080,475.57	2,609,235,649.35	140,612,056.76	17,828,704,068.16		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
南京城建环保水务股份有限公司	97,823,014.95			-10,429,643.02						87,393,371.93	
小计	97,823,014.95			-10,429,643.02						87,393,371.93	
二、联营企业											
昆明滇投碧水源水务科技有限公司	10,021,876.07			-164,771.77						9,857,104.30	
云南水务投资股份有限公司	1,044,167,213.95			71,299,425.68	-41,492,440.56	-11,922,606.59	37,264,500.00			1,024,787,092.48	
无锡丽阳膜科技有限公司	9,127,465.12	-	9,099,490.05	-27,975.07							
内蒙古东源水务科技发展有限公司	99,000,802.91	-		-1,360,372.11						97,640,430.80	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新疆碧水源环境资源股份有限公司	48,101,811.61	-		16,235,937.41						64,337,749.02	
吉林碧水源水务科技有限公司	29,533,170.09	-		16,060,724.70						45,593,894.79	
北京中环国宏环境资源科技有限公司	2,298,018.66	-		112,662.07						2,410,680.73	
广东海源环保科技有限公司	55,178,501.41	40,000,000.00		6,495,445.38						101,673,946.79	
北京北排水务投资有限公司	119,918,483.80	-		3,795,689.06			7,945,572.96			115,768,599.90	
北京碧水源博大水务科技有限公司	38,253,134.86	-		7,430,052.52						45,683,187.38	
山西太钢碧水源环保科技有限公司	105,352,553.45	-		-349,934.35					-105,002,619.10	-	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
青岛水务碧水源科技发展有限公司	168,188,653.43	-		12,116,046.44						180,304,699.87	
湖北汉源环境科技有限公司	23,226,787.87	-		-287,617.66						22,939,170.21	
西安碧水源水务有限公司	5,931,073.17	-		-980,907.84						4,950,165.33	
贵州碧水源环境科技有限公司	19,410,466.44	-		620,521.53						20,030,987.97	
武汉水务环境科技有限公司	8,760,897.02	-		1,994,127.67						10,755,024.69	
河北碧绿科技发展有限公司	320,982.43	-		-310,494.87						10,487.56	
宜都水务环境科技有限公司	7,362,968.04	-		19,748.76						7,382,716.80	
内蒙古春源	42,355,325.15	-		1,765,299.47						44,120,624.62	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
环保科技有限公司											
西安碧水源水务有限公司	45,268,586.34	-		-3,161,489.35						42,107,096.99	
天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	102,900,000.00	-		-						102,900,000.00	
仙桃水务环境科技有限公司	19,212,969.41	14,054,700.00		-357,018.56						32,910,650.85	
福建漳发碧水源科技有限公司	11,604,334.53	-		209,853.11						11,814,187.64	
湖南合源水务环境科技股份有限公司	51,386,627.38	-		40,019.25						51,426,646.63	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	1,924,001.67	-		-202,672.56						1,721,329.11	
新疆昆仑新	191,989,136.50	-		1,249,359.96						193,238,496.46	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
水源科技股份有限公司											
辽宁碧水源环保科技有限公司	1,315,698.61	-		-844,646.63						471,051.98	
西安碧水源水务有限责任公司	61,387,900.00	-		-						61,387,900.00	
格瑞拓动力股份有限公司	27,061,334.27	-		4,399,336.72						31,460,670.99	
江西碧水源科技发展有限公司	20,011,399.65	-		817,180.00						20,828,579.65	
北京中关村银行股份有限公司	1,081,718,485.34	-		24,269,057.08						1,105,987,542.42	
欣水源生态环境科技有限公司	58,792,328.26	-		8,341,870.04						67,134,198.30	
黑龙江碧水源环保工程	4,024,645.83	-		92,774.22						4,117,420.05	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
有限公司											
广西广投达源环境科技有限公司	4,296,771.69	-		-468,133.34							3,828,638.35
前海开鑫金服(深圳)投资有限公司	900,383.18	2,100,000.00		-59,575.55							2,940,807.63
湖北汉源环鑫固废处置有限公司	19,800,000.00	-		-							19,800,000.00
宁夏临港海绵城市建设工程有限公司	22,829,247.59	-		-1,254,354.22							21,574,893.37
山东水发水务有限公司	471,649,393.21	-		1,252,498.30							472,901,891.51
江苏惠民水务有限公司	151,348,264.39	-		40,660.39							151,388,924.78
北京德青源农业科技股份有限公司	130,000,000.00	387,452,200.00	155,412,580.80	-6,810,863.06					-355,228,756.14		-

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
西藏必兴创业投资合伙企业（有限合伙）	76,507,341.95	39,000,000.00		1,317,710.47						116,825,052.42	
兴安盟河海供水有限公司	110,000,000.00	-		-						110,000,000.00	
泗阳新源水务工程有限责任公司	43,657,013.95	-		-9,054.16						43,647,959.79	
宿州碧华环境工程有限公司	42,729,400.00	-		-						42,729,400.00	
中兴仪器（深圳）有限公司	166,461,403.65	-	85,000,000.00	9,007,547.88						90,468,951.53	
新余航晟投资中心（有限合伙）	112,992,142.86	-		-136,627.38						112,855,515.48	
常州禹润水务有限公司		41,777,498.88		-						41,777,498.88	
德阳市旌辉		20,000,000.00		169,917.95						20,169,917.95	

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准 备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备			其他
投资有限责 任公司											
贵州碧水清 源环境科技 有限公司		5,858,000.00		-6,615.04						5,851,384.96	
贵州贵水投 资发展股份 有限公司		49,000,000.00		6,620,371.71						55,620,371.71	
南靖漳发碧 水源环境有 限公司		22,050,000.00		3,386.98						22,053,386.98	
内蒙古惠蒙 环源科技有 限公司		1,650,000.00		-10,658.87						1,639,341.13	
清徐碧水源 水务有限公 司		5,077,755.00								5,077,755.00	
山西水投碧 源水处理有 限公司		8,892,000.00		-						8,892,000.00	
天津碧海海 绵城市有限		227,500,000.00								227,500,000.00	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
公司											
天津凯英科技发展股份有限公司		60,066,667.00		3,709,029.59						63,775,696.59	
运城碧水源水务有限公司		11,379,360.00								11,379,360.00	
长春城投水务环保建设投资有限公司		3,900,000.00		-629,708.43						3,270,291.57	
舟山顺源投资管理有限公司		3,500,000.00		-480,555.41						3,019,444.59	
小计	4,868,278,995.74	943,258,180.88	249,512,070.85	181,572,208.11	-41,492,440.56	-11,922,606.59	45,210,072.96	-	-460,231,375.24	5,184,740,818.53	
合计	4,966,102,010.69	943,258,180.88	249,512,070.85	171,142,565.09	-41,492,440.56	-11,922,606.59	45,210,072.96	-	-460,231,375.24	5,272,134,190.46	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,509,938,356.18	1,406,442,768.66	4,352,817,008.95	2,586,535,955.56
二、其他业务小计				
合计	2,509,938,356.18	1,406,442,768.66	4,352,817,008.95	2,586,535,955.56

(五) 投资收益

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	2,200,000.00	1,120,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	171,142,565.09	168,113,741.08
处置长期股权投资产生的投资收益	31,463,473.29	4,009,244.89
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,318,664.01	3,131,472.35
BT 项目利息	31,386,512.64	13,918,026.89
理财产品收益	1,617,556.50	
合计	245,128,771.53	190,292,485.21

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	38,736,548.38	
2. 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）	17,299,826.95	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,530,253.02	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-94,314,375.05	
5. 所得税影响额	-5,764,084.82	
6. 少数股东影响额	-3,143,176.37	
合计	-32,900,991.55	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.69	14.99	0.40	0.80	0.40	0.80

报告期利润	加权平均净资产		每股收益			
	收益率		基本每股收益		稀释每股收益	
	(%)		本年度	上年度	本年度	上年度
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
	6.86	13.55	0.41	0.72	0.41	0.72

北京碧水源科技股份有限公司

二〇一九年四月十六日

第 18 页至第 140 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____