

北京碧水源科技股份有限公司

2021 年第一季度报告

2021-064



2021 年 04 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人文剑平、主管会计工作负责人杜晓明及会计机构负责人(会计主管人员)廖翔声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,725,722,834.27	1,464,752,709.04	1,464,752,709.04	17.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,948,437.96	73,721,605.67	58,004,714.03	-70.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,065,639.52	72,569,844.53	56,852,952.89	-80.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,160,868,506.40	-486,061,038.49	-486,061,038.49	-138.83%
基本每股收益（元/股）	0.0054	0.0233	0.0183	-70.49%
稀释每股收益（元/股）	0.0054	0.0233	0.0183	-70.49%
加权平均净资产收益率	0.08%	0.37%	0.29%	-0.21%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	69,393,791,491.80	68,938,425,459.58	68,938,425,459.58	0.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	20,771,327,534.71	20,730,556,142.05	20,730,556,142.05	0.20%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2021 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于会计差错更正的议案》，具体内容详见公司于同日在中国证监会指定创业板信息披露媒体上发布的《关于会计差错更正的公告》。

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	129,928.57	-
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）	6,159,240.93	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	972,942.67	-

减：所得税影响额	251,269.08	-
少数股东权益影响额（税后）	1,128,044.65	-
合计	5,882,798.44	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	83,637	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
文剑平	境内自然人	15.74%	498,251,477	373,688,608	质押	331,427,600
中国城乡控股集团有限公司	国有法人	10.14%	320,762,323	-	-	-
刘振国	境内自然人	10.07%	318,747,635	239,060,726	质押	253,203,384
何愿平	境内自然人	3.95%	124,960,473	-	质押	20,000,000
国开创新资本投资有限责任公司	国有法人	3.55%	112,339,506	-	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	3.19%	101,013,740	-	-	-
陈亦力	境内自然人	2.70%	85,577,401	64,183,051	质押	75,577,401
挪威中央银行—自有资金	境外法人	1.37%	43,357,219	-	-	-
梁辉	境内自然人	1.26%	39,925,328	1,900,000	-	-
魁北克储蓄投资集团	境外法人	1.07%	33,933,168	-	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国城乡控股集团有限公司	320,762,323	人民币普通股	320,762,323			
何愿平	124,960,473	人民币普通股	124,960,473			
文剑平	124,562,869	人民币普通股	124,562,869			
国开创新资本投资有限责任公司	112,339,506	人民币普通股	112,339,506			
香港中央结算有限公司	101,013,740	人民币普通股	101,013,740			

刘振国	79,686,909	人民币普通股	79,686,909
挪威中央银行—自有资金	43,357,219	人民币普通股	43,357,219
梁辉	38,025,328	人民币普通股	38,025,328
魁北克储蓄投资集团	33,933,168	人民币普通股	33,933,168
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	26,736,455	人民币普通股	26,736,455
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国城乡与刘振国、陈亦力及周念云于 2020 年 3 月 11 日和 8 月 28 日分别签署了《表决权委托协议》和《<表决权委托协议>之补充协议》，中国城乡接受上述股东合计 424,186,990 股所对应的表决权的委托。除该表决权委托事项外，上述股东无其他关联关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
文剑平	403,574,981	29,886,373	0	373,688,608	因前次报告期内股东转让部分所持有股份，持股总数有所减少，根据相关规定，按比例调整高管限售股数量	任期内继续锁定 高管锁定股部分
戴日成	998,596	249,646	0	748,950	因前次报告期内股份减持，持股总数有所减少，根据相关规定，按比例调整高管限售股数量	任期内继续锁定 高管锁定股部分
龙利民	112,501	28,125	0	84,376	因前次报告期内股份减持，持股总数有所减少，根据相关规定，按比例调整高管限售股数量	任期内继续锁定 高管锁定股部分
张 兴	44,358	11,025	0	33,333	因前次报告期内股份减持，持股总数有所减少，根据相关规定，按比例调整高管限售股数量	任期内继续锁定 高管锁定股部分
合 计	404,730,436	30,175,169	0	374,555,267	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产、负债、权益变动情况

单位：元

项目	报告期期末	上年度期末	报告期比上年年末增减(%)
交易性金融资产	-	2,400,000.00	-100.00%
应收款项融资	28,595,049.11	21,207,331.22	34.84%
应付票据	109,430,395.67	201,230,922.78	-45.62%
合同负债	991,534,486.25	752,907,854.58	31.69%
应付职工薪酬	76,925,987.17	139,503,448.34	-44.86%
其他应付款	2,884,469,178.23	1,884,599,547.95	53.05%
一年内到期的非流动负债	-	300,015,250.00	-100.00%
递延收益	83,987,224.44	129,739,253.47	-35.26%
其他综合收益	84,985,801.44	61,162,846.74	38.95%

(1) 交易性金融资产期末数较上年年末数减少240万元，减少100%，主要为报告期内赎回理财产品所致；

(2) 应收款项融资期末数较上年年末数增加738.77万元，增加34.84%，主要为报告期内收到项目业主支付的银行承兑汇票；

(3) 应付票据期末数较上年年末数减少9,180.05万元，减少45.62%，主要为报告期内票据到期兑付所致；

(4) 合同负债期末数较上年年末数增加23,862.66万元，增加31.69%，主要为报告期内预收款增加所致；

(5) 应付职工薪酬期末数较上年年末数减少6,257.75万元，减少44.86%，主要为报告期内子公司良业科技发放以前年度激励费用所致；

(6) 其他应付款期末数较上年年末数增加99,986.96万元，增加53.05%，主要为报告期内增加向控股股东的借款；

(7) 一年内到期的非流动负债期末数较上年年末数减少30,001.50万元，减少100%，主要为报告期内偿还中期票据所致；

(8) 递延收益期末数较上年年末数减少4,575.20万元，减少35.26%，主要为报告期内项目公司调整递延收益至合同负债所致；

(9) 其他综合收益期末数较上年年末数增加2,382.30万元，增加38.95%，主要为报告期内参股公司公允价值变动所致。

2、主要成本、费用变动情况

单位：元

项目	本年累计	上年同期	同比增长
营业成本	1,303,373,536.78	926,720,265.50	40.64%
税金及附加	16,953,566.93	12,759,135.56	32.87%
研发费用	33,752,893.57	22,816,148.18	47.93%
其他收益	4,109,587.99	6,926,115.39	-40.67%
投资收益	-2,330,403.13	-43,602,969.09	94.66%
资产处置收益	79,157.33	-87,230.27	190.75%
营业利润	11,690,263.97	77,398,863.53	-84.90%
营业外收入	8,125,673.32	1,603,289.29	406.81%
营业外支出	476,742.14	780,291.95	-38.90%
利润总额	19,339,195.15	78,221,860.87	-75.28%
所得税费用	10,826,203.15	22,488,722.28	-51.86%
净利润	8,512,992.00	55,733,138.59	-84.73%

(1) 营业成本本年累计数较上年同期数增加37,665.33万元，增加40.64%，主要为报告期内公司光科技业务成本增加所致；

(2) 税金及附加本年累计数较上年同期数增加419.44万元，增加32.87%，主要为报告期内收入增加，税金及附加相应增加；

(3) 研发费用本年累计数较上年同期数增加1,093.68万元，增加47.93%，主要为报告期内研发投入增加所致；

(4) 其他收益本年累计数较上年同期数减少281.65万元，减少40.67%，主要为报告期内收到的增值税即征即退减少所致；

(5) 投资收益本年累计数较上年同期数增加4,127.26万元，增加94.66%，主要为报告期

内联营公司利润增加所致；

(6) 资产处置收益本年累计数较上年同期数增加16.64万元，增加190.75%，主要为报告期内处置固定资产所致；

(7) 营业利润本年累计数较上年同期数减少6,570.86万元，减少84.90%，主要为报告期内光科技业务毛利下降所致；

(8) 营业外收入本年累计数较上年同期数增加652.24万元，增加406.81%，主要为报告期内政府补助增加所致；

(9) 营业外支出本年累计数较上年同期数减少30.36万元，减少38.90%，主要为报告期内对外捐赠减少所致；

(10) 利润总额本年累计数较上年同期数减少5,888.27万元，减少75.28%，主要为报告期内光科技业务毛利下降所致；

(11) 所得税费用本年累计数较上年同期数减少1,166.25万元，减少51.86%，主要为报告期内利润减少所致；

(12) 净利润本年累计数较上年同期数减少4,722.01万元，减少84.73%，主要为报告期内光科技业务毛利下降所致。

3、现金流量变动情况

单位：元

项 目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,160,868,506.40	-486,061,038.49	-138.83%
投资活动产生的现金流量净额	-666,265,634.49	-1,720,612,935.86	61.28%
筹资活动产生的现金流量净额	489,633,768.68	1,216,370,170.76	-59.75%
现金及现金等价物净增加额	-1,337,500,324.55	-988,914,209.12	-35.25%

(1) 经营活动产生的现金流量净额从上年同期-48,606.10万元变为本报告期-116,086.85万元，主要为报告期内季节性采购支出增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额从上年同期-172,061.29万元变为本报告期-66,626.56万元，主要为报告期内公司调整业务结构，减少PPP项目投资所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额从上年同期121,637.02万元变为本报告期 48,963.38万元，主要为报告期内公司偿还借款增加所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额从上年同期-98,891.42万元变为本报告期-133,750.03万

元，主要为报告期内经营活动、筹资活动、投资活动现金流净额变动所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司坚持“诚信为基、创新为力、追求完美、成就卓越”的立业方针，秉承“承担社会责任、建设生态文明”的企业精神，以创新为基础，以市场需求为导向，在国家颁布的新《环境保护法》《水污染防治行动计划》《关于构建现代环境治理体系的指导意见》《关于推进污水资源化利用的指导意见》的大背景下，公司积极响应国家加强生态文明建设和生态环境保护的一系列重大决策部署，坚持以科技创新为企业的核心竞争力，以膜技术创新作为立身之本，发挥高新技术、产品和服务优势，落实新发展战略，用创新和融合的发展思路，稳中有进，铸就大国重器，造福国家百姓，在绿水青山中创造金山银山。公司成为中交集团中国城乡水务板块的骨干力量并实现高质量发展战略转型，在国家实施污水资源化战略的进程中，展现出卓越的技术优势和未来发展的勃勃生机与活力。同时公司与中交集团携手积极参与国家“一带一路”发展规划和国家的生态环保规划建设，践行创新兴国的国家战略，公司以核心技术为优势，努力为国家重大环保治理提供坚实保障，更好的服务于国家战略发展需要，为国家环保治理提供坚实技术支撑。在“十四五”开局之年，公司与中交集团和中国城乡将践行国家推动绿色低碳循环发展体系建设，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，更好地统筹发展。公司将不忘初心，以技术创新为公司发展之术，继续专注于主营业务的发展，深化和巩固公司在水处理与膜技术领域的行业领先地位，积极拓展市场，加大技术创新研发投入，扩大产能和服务规模，丰富公司业务产业链，提升现有产品的品质与技术服务水平，进一步增强产品和服务的竞争力。

2021年1-3月，公司实现营业收入1,725,722,834.27元，同比增加17.82%；实现利润总额19,339,195.15元，同比减少75.28%；实现归属于公司股东的净利润 16,948,437.96元，同比减少70.78%。上述指标变动主要是因为公司部分重要控股子公司一季度毛利暂时有所下降所致。同时报告期内，国家发改委、科技部、工信部等十部门共同印发了《关于推进污水资源化利用的指导意见》，对全面推进污水资源化利用进行了工作部署。公司将紧抓政策机遇，利用核心膜技术在污水资源化利用的市场上继续发挥技术优势，为解决我国水污染问题及水资源短缺等问题提供技术基础。公司与中交集团和中国城乡也将继续发挥战略协同效应，实现公司核心业务的全面发展，为公司今年及未来的发展和业绩打下坚实的基础。

在市场方面，公司抓住了国家提出的生态环境保护为基本国策及优先工作，打好污染防

治攻坚战、建设绿水青山、加强生态文明建设、做好节能减排、水资源严格管理、《水污染防治行动计划》消灭劣V类水体、《“十三五”生态环境保护规划》加强保护未被污染的III类以上水体，进一步加强治理及紧抓供给侧改革等政策利好落实的大好机会，通过公司独特的市场与商业模式，推动膜技术成为我国解决水污染、水资源短缺、饮水不安全问题的核心技术，并在我国多个地区与行业的全面大规模应用，特别是在北京地区、环太湖地区、环滇池地区、海河流域与京津冀地区、南水北调、华南经济发达地区、华中地区、华北地区、华东发达地区、新疆地区及西北部缺水地区等我国水环境敏感地区的污水处理厂提标升级与新建扩容改造、污水资源化与循环工程中成为了骨干力量，并进一步巩固了公司在国内膜技术领域及污水资源化领域的领军者地位。近年来公司已连续建成多个地下式MBR再生水厂，在中心城市建设地下式再生水厂已成为国内一些主要城市的重要选择，并成为国内许多城市建设再生水厂的发展趋势，为公司增添了更多的商机。继公司建成我国首个“MBR-DF”双膜应用示范工程北京翠湖新水源厂后，公司陆续在云南、新疆、内蒙、山东、四川、天津、深圳等地以双膜新水源技术将出水水质进一步提升至地表水II类及III类标准，对我国市政供水领域的提标改造、满足居民高品质饮用水需求，以及推动公司为代表的国产纳滤膜技术的规模应用和产业化发展均具有重要意义，也对进一步助推国家污水资源化利用战略的实施提供重要经验。此外，公司通过借助自主研发的膜和滤芯技术，进入商用和家用净水器业务领域。该板块目前占公司营业收入比例较小，随着公司在净水器业务的投入进一步增大，未来有望实现较大规模的增长。

公司务实且稳健耕耘，通过模式创新不断推动公司膜技术进入新的区域水务市场，增加了公司的市场份额，为公司未来发展奠定了坚实基础。公司自主开发的以“UF-RO”为核心的双膜海水淡化集成技术，具有产水量高、抗污染能力强等特点，成功为沿海地区提供优质、稳定的淡水资源。此外，公司自主创新研发的振动MBR已经开始应用并稳定运行，能够降低MBR运行能耗、实现原位清洗的阵列平板膜已经开始批量生产并推广应用于智能一体化污水（ICWT）处理装备及工程项目，新一代用于家用净水器的PENF/RO膜已批量化制备；同时，公司正在研发的污水处理未来厂，运用纳米级高精度膜分离等自主知识产权技术，高效回收污水中的资源和能源，将污水处理厂升级为兼具保护环境、增加水资源、生产能源和氮磷肥料等多功能的新型城市综合体。创新是公司的发展源泉，也是公司的核心竞争力。公司将继续通过强大的技术创新、商业模式及管理模式的创新不断发展前进，立志成为一家有灵魂的创新型环保领军企业。

公司承担了国家科技重大专项水专项、863计划、国家科技支撑计划等国家课题，公司建

有院士专家工作站、博士后工作站、美国工程院院士David Waite教授工作站、李锁定创新工作室、国家工程技术中心，并先后与清华大学、澳大利亚新南威尔士大学等成立联合研发中心，落户中国境外首个火炬创新园区——澳大利亚新南威尔士大学火炬创新园，并牵头组建了膜生物反应器（MBR）产业技术创新战略联盟、水处理膜材料及装备产业技术创新战略联盟等，成功实现了公司研发方向与国家科研规划的完全融合。同时，公司在管理、品牌、人力资源等领域均取得进展，各种成熟的激励机制不断形成，使得公司的管理水平不断增强，员工数量与素质大幅提升，公司品牌已成为中关村及环保行业内的著名品牌及创新引领者，并取得了社会一致认可。

重大已签订单及进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单					
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额(万元)	数量	未确认收入金额(万元)				
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)								
EPC	30	137,377	30	137,377	-	-	78	130,129.38	249	1,152,799.90				
合计	30	137,377	30	137,377	-	-	78	130,129.38	249	1,152,799.90				
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成投资金额(万元)	本期确认收入金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)								
BOT	3	112,869	3	112,869	-	-	-	-	73	76,072.59	23,049.72	2,646,992.46	94	49,528.07
合计	3	112,869	3	112,869	-	-	-	-	73	76,072.59	23,049.72	2,646,992.46	94	49,528.07

注：上表数据为公司合并报表范围内的项目投资情况，本报告期公司已中标，参与投资，但不控制的 PPP 项目数量共 2 个，总投资金额为 349,478 万元。

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

重要研发项目的进展及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1. 膜技术推广与市场竞争风险

尽管膜技术较传统污水处理技术在出水水质、占地面积、污泥产量等方面具有无可比拟的优势，但对出水水质要求低的项目，其投资成本与运营费用上仍具有相对偏高的弱点，形成了膜技术在出水水质要求低的项目应用上的局限性。膜技术在近几年得到了快速的发展和更广泛的应用，对于中水回用、出水水质达国家一级 A 标准及以上的项目，膜技术在技术与经济指标上均具有一定的优越性，但较传统技术，其市场额度与份额仍偏小，并在水处理市场仍面临传统技术的挑战。同时，尽管公司在国内膜技术领域处于全面领先地位，但也面临国内外其它竞争对手在市场上的挑战。因此，公司若不能在技术创新、成本管理、经营规模、品牌、技术、服务及人力资源等方面保持优势，面临的市场竞争风险也会进一步加大。在全国推进污水资源化利用、京津冀一体化及雄安新区建设、经济发达地区及大湾区等新兴经济体建设、渤海综合治理、长江保护修复、水源地保护、农业农村污染治理等大环境下，膜技术将为我国水环境治理及生态环境建设提供强大的技术支撑。

2. 技术创新保持领先风险

膜技术是近年兴起的一项跨学科高新技术，其发展得到了许多国家的高度重视，我国已将膜技术产业列入了国家战略性新兴产业发展规划，突显了我国对膜技术的重视。目前，许多知名国外企业包括苏伊士、三菱等均涉足该领域，加剧了膜技术行业产品与技术的创新竞争。在中国水处理领域强大市场需求的推动下，公司膜技术的创新日新月异，近几年持续对产品进行迭代升级并不断研发新产品，在微滤、超滤、纳滤等多个领域取得了显著成果并已大规模实际应用，且一直处于市场前列。

3. 人才短缺及人才流失风险

公司仍处于成长期，同时随着近几年国家对 PPP 及环保行业的政策调整、公司引入战略投资者中国城乡（中交集团全资子公司）后，公司性质和定位逐渐发生变化，正处于转型调整阶段。这个阶段不仅公司在业务领域与规模上需要进一步稳健扩张外，还需通过高素质管

理及创新的复合型人才统筹整合管理好公司在各区域的项目发展。人才竞争是膜法水处理技术市场竞争最重要的因素之一。公司经过十多年的业务积累，拥有一支高素质的技术人才队伍，是构成公司强大竞争优势的重要基础。公司现有核心技术人员在技术、产品开发及应用等主要环节积累了丰富的经验，公司的发展对上述人员依赖程度较高。国内外同行业企业的人才竞争策略，可能会对公司技术人才稳定产生一定影响，公司存在技术人才流失风险。如何在快速发展的通道上保持高效的创新、管理水平、吸引人才、留住人才是每家高速成长公司一直面临的挑战。

4. 管理风险

近几年，公司在经营规模上迅速扩大的同时，一定程度上增加了公司经营管理、组织、财务及生产管理的难度，对内部控制制度的有效性要求较高。目前公司下属数百家各类参控股公司，尽管公司已经形成了一套较为完整的内部管理制度，但由于各分支机构在地理位置分布、人文、企业文化等方面存在差异，可能出现因管理不到位等因素导致对控股子公司控制不足的管理风险，可能对公司的经营业绩造成不利影响，对公司的综合管理水平提出了更高的要求也带来了更大的挑战。同时公司正处于转型调整阶段，因此公司如何做好综合管理，特别是制定好激励机制对于一家快速发展的创新型企业显得尤其重要。

5. 季节性风险

公司从事环保产业的整体技术解决方案业务，绝大部分客户为地方政府或其平台企业，项目大多需经各级政府立项完成及公开招投标后，再经历初步设计、工程设计、工程服务等多个环节，该类项目具有显著的季节性特点。一般上半年，该类项目主要实施立项审批、项目招标、SPV 公司设立、初步设计、工程设计及论证阶段，而工程施工大多集中在下半年，特别是第四季度。同时项目的回款、收入确认均存在季节性特点。若公司不能较好地应对该季节性特征，特别是现金流的不均匀性，将对公司正常经营与业务造成影响，带来季节性风险。2020 年受新冠病毒肺炎疫情影响，部分项目开复工时间、施工进度均受到一定程度影响，在疫情得到一定控制后，公司在做好疫情防控不松懈的同时，尽快展开复工复产工作，追赶施工进度，因此 2020 年公司业务季节性影响因素更为明显。随着公司运营项目的逐渐增多及项目结构转型，季节性风险应该处于逐渐减弱的态势。

6. 应收账款增大与现金流减少的风险

随着公司业务规模与类型的扩大与增多，特别是 EPC 项目增加，以及国家宏观形势变化特别是对地方政府债务规模的控制和降杠杆等融资政策调控，公司的应收账款出现了增长的

态势。尽管公司的应收账款账龄主要集中在 2 年内，同时公司货币资金相对较充裕，但若公司不能有效管控应收账款规模，做好项目公司的融资工作及 EPC 工程款的清收工作，并增强公司的经营性现金回收，将给公司带来经营性风险，特别是短期现金流短缺的风险。

7. PPP 业务风险

国家于 2014 年推出了基础设施行业投融资 PPP 模式以及在水务行业优先以 PPP 模式推进的政策指引下，水务行业在随后的几年中都在向 PPP 模式为主的业务方向发展。继 2017 年财政部印发《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》（“92 号文”）和国资委下发《关于加强中央企业 PPP 业务风险管控的通知》（“192 号文”）及 2019 年财政部下发的《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（“10 号文”）等相关文件，PPP 迎来了强监管周期。PPP 业务的发展趋势具有一定不确定性，特别是 PPP 的入库风险及地方政府的履约能力，以及 PPP 项目是否具备融资能力等都是 PPP 项目执行中的风险。但随着全国各地提标改造的推广趋势以及后疫情时代对公共卫生更高的要求，膜技术的应用越来越受到重视。同时随着与公司战略投资者的合作进一步深入，公司性质发生变化，业务定位也在进行逐步调整，纯水厂类 PPP 项目及 EPC 项目将逐渐增多并成为公司未来业务发展重点，相关风险也将逐渐降低。另外，公司部分存量 PPP 项目逐步进入运营期，将为公司带来持续稳定的现金流；随着国家发改委 2018 年发布《关于创新和完善促进绿色发展价格机制的意见》以及 2020 年发布《关于完善长江经济带污水处理收费机制有关政策的指导意见》，价格机制的完善也将为公司运营收入提供更多的保障。随着政策的不断规范与调整，PPP 监管将逐渐收紧，PPP 市场将发生结构性变化，与 PPP 相关的条例出台将引领 PPP 进入规范发展新阶段。若国家相关政策发生大幅调整，可能对公司存量 PPP 项目经营产生较大影响，给公司经营发展带来一定风险。

8. 项目管理风险

随着环保部 2017 年发布《重点排污单位名录管理规定（试行）》，全国有多个项目被列入国家排污口的重点监测点，目前公司亦有部分项目在此名单之列，说明公司部分项目对区域环境保护的重要性。随着公司规模日益扩大，业务布局更为广泛，项目数量逐步增多，如果公司未来管理失当，将存在被处罚的相关风险。

9. 财务成本上升的风险

随着前两年公司 PPP 项目的增多，公司负债率有所上升。另外，在国家降杠杆的大形势下，利率的变化也给公司带来一定的风险。随着银行利率的变动，公司的利息也有一定变动，

当资金面紧张时，公司也会面临贷款利息增加的风险，公司的财务成本也将显著增加。目前随着公司逐渐调整业务结构及与战略投资者合作的进一步深化带来了更多的信用和财务支持，公司未来的财务成本也会逐渐向稳中降低的方向发展。

10. 毛利率下降的风险

过去几年，公司通过独有的技术与产品，使公司一直保持较高且稳定的毛利率。随着公司业务的快速扩大，特别是近几年国家重点推广 PPP 模式，大量 PPP 项目中增加较多非公司核心技术的工程业务，导致公司整体毛利率随业务扩大而有所降低，因此公司存在业务扩大所带来的毛利率降低的风险。但随着国家对 PPP 项目的整顿及公司主动对业务模式的调整，在与战略投资者进一步深化合作的背景下，进一步发挥自主研发核心产品优势，公司未来将逐渐回归到以城镇乡村的污水处理与高品质再生水等主营业务上来，主要销售膜产品和提供技术解决方案，提高此部分高毛利的业务占比，公司毛利率将会逐渐回归到正常水平。

11. 新冠病毒肺炎疫情风险

2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情在国内及国际蔓延，对中国以及国际经济造成了一定影响。自疫情爆发以来，公司的供应商、客户等利益相关方也受到不同程度的影响，导致公司在采购、工程建设、生产、销售等环节存在延迟，施工总成本面临上升风险。公司贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持，尽力减少疫情对公司生产经营的影响。一季度以来，国内疫情已得到有效控制，大部分地区持续处于稳定状态，但仍有部分区域出现境外输入式疫情。公司将密切关注疫情形势，努力做好防控不松懈与公司经营计划，持续推动公司高质量发展。

三、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

（一）关于公司向特定对象发行股票的进展事项

2021 年 1 月 8 日，公司召开了第四届董事会第五十五次会议、第四届监事会第三十次会议，会议审议通过了《关于调整公司创业板向特定对象发行股票方案的议案（二次修订稿）》《关于公司创业板向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司创业板向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司创业板向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购合同之补充协议（二）的议案》《关于公司创业板向特定对象发行股票

摊薄即期回报的风险提示及填补措施（二次修订稿）的议案》；2021 年 1 月 19 日，公司与中信证券股份有限公司、北京市嘉源律师事务所、大信会计师事务所（特殊普通合伙）根据深圳证券交易所于 2020 年 12 月 29 日出具的《关于北京碧水源科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2020〕020377 号）涉及的问题进行了逐项回复；2021 年 1 月 25 日，公司召开了 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司创业板向特定对象发行股票方案的议案（二次修订稿）》《关于公司创业板向特定对象发行股票方案论证分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司创业板向特定对象发行股票预案（二次修订稿）的议案》《关于公司创业板向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告（二次修订稿）的议案》《关于公司与特定对象签署附条件生效的股份认购合同之补充协议（二）的议案》《关于公司创业板向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施（二次修订稿）的议案》。

（二）关于董事会、监事会、高级管理人员换届选举的事项

2021 年 2 月 2 日，公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露了《关于董事会换届选举的提示性公告》《关于监事会换届选举的提示性公告》；2021 年 2 月 28 日，公司召开了第四届董事会第五十七次会议，会议审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》；2021 年 2 月 28 日，公司召开了第四届监事会第三十一次会议，会议审议通过了《关于监事会换届选举暨提名第五届监事会监事候选人的议案》；2021 年 3 月 16 日，公司召开了职工代表大会推选出职工代表监事；2021 年 3 月 16 日，公司召开了 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于监事会换届选举暨提名第五届监事会监事候选人的议案》；2021 年 3 月 19 日，公司召开了第五届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会成员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》；2021 年 3 月 19 日，公司召开了第五届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。

（三）关于调整股东对公司业绩承诺补偿的事项

2021 年 3 月 30 日，公司召开了第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于调整股东对公司业绩承诺补偿的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独

立意见。根据中国证监会颁布的《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》相关规定，相关事项尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

（四）关于回购注销部分限制性股票的事项

2021 年 3 月 30 日，公司召开了第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销《2019 年限制性股票激励计划》中规定的未达到解锁条件的已授予但尚未解锁的限制性股票 1,000 万股。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司向特定对象发行股票的进展事项	2021 年 01 月 09 日	巨潮资讯网
	2021 年 01 月 19 日	巨潮资讯网
	2021 年 01 月 25 日	巨潮资讯网
关于董事会、监事会、高级管理人员换届选举的事项	2021 年 02 月 02 日	巨潮资讯网
	2021 年 02 月 28 日	巨潮资讯网
	2021 年 03 月 16 日	巨潮资讯网
	2021 年 03 月 19 日	巨潮资讯网
关于调整股东对公司业绩承诺补偿的事项	2021 年 03 月 31 日	巨潮资讯网
关于回购注销部分限制性股票的事项	2021 年 03 月 31 日	巨潮资讯网

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 01 月 12 日	电话会议	电话沟通	机构	招商证券等 75 名机构投资者	主要交流内容为《关于推进污水资源化利用的指导意见》的解读	巨潮资讯网

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,673,496,964.64	6,063,441,676.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,400,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,621,802,148.40	7,365,794,149.24
应收款项融资	28,595,049.11	21,207,331.22
预付款项	1,630,119,376.45	1,467,550,237.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,548,246,852.57	2,569,999,777.51
其中：应收利息		
应收股利	594,504.40	594,504.40
买入返售金融资产		
存货	344,516,026.19	305,133,475.70
合同资产	3,594,911,860.14	2,953,189,676.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,638,360,927.65	2,540,029,160.53
流动资产合计	23,080,049,205.15	23,288,745,484.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,348,349,710.59	7,081,248,665.02
长期股权投资	5,515,174,508.45	5,519,978,231.13
其他权益工具投资	593,362,994.79	557,356,739.25
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	671,410,117.25	681,381,239.51
在建工程	376,717,827.81	348,545,317.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	65,534,789.39	
无形资产	13,777,499,677.53	13,669,062,952.62
开发支出	73,424,553.93	58,356,120.23
商誉	812,218,715.13	812,218,715.13
长期待摊费用	83,063,724.79	83,414,299.26
递延所得税资产	359,494,577.01	358,730,257.91
其他非流动资产	16,637,491,089.98	16,479,387,436.94
非流动资产合计	46,313,742,286.65	45,649,679,974.85
资产总计	69,393,791,491.80	68,938,425,459.58
流动负债：		
短期借款	4,898,155,230.12	4,212,357,906.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	109,430,395.67	201,230,922.78
应付账款	9,669,828,388.82	9,799,581,283.48
预收款项		
合同负债	991,534,486.25	752,907,854.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	76,925,987.17	139,503,448.34
应交税费	580,470,262.94	759,905,057.28
其他应付款	2,884,469,178.23	1,884,599,547.95
其中：应付利息		
应付股利	6,993,000.00	6,993,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		300,015,250.00
其他流动负债	4,030,048,470.10	5,494,189,374.31
流动负债合计	23,240,862,399.30	23,544,290,645.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,474,515,010.76	16,904,544,061.03
应付债券	1,029,250,000.00	1,015,750,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	65,534,789.39	
长期应付款	3,497,858,446.42	3,424,216,860.13
长期应付职工薪酬		
预计负债	224,414,256.01	205,386,050.74
递延收益	83,987,224.44	129,739,253.47
递延所得税负债	11,041,319.57	9,007,990.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,386,601,046.59	21,688,644,216.22
负债合计	45,627,463,445.89	45,232,934,861.43
所有者权益：		
股本	3,164,596,594.00	3,164,596,594.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,266,838,261.31	6,266,838,261.31
减：库存股	46,410,000.00	46,410,000.00
其他综合收益	84,985,801.44	61,162,846.74

专项储备		
盈余公积	725,121,171.09	725,121,171.09
一般风险准备		
未分配利润	10,576,195,706.87	10,559,247,268.91
归属于母公司所有者权益合计	20,771,327,534.71	20,730,556,142.05
少数股东权益	2,995,000,511.20	2,974,934,456.10
所有者权益合计	23,766,328,045.91	23,705,490,598.15
负债和所有者权益总计	69,393,791,491.80	68,938,425,459.58

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：杜晓明

会计机构负责人：廖翔

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	323,094,303.81	1,031,267,680.97
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,434,725,252.48	3,461,232,946.57
应收款项融资	3,302,000.50	11,600,000.50
预付款项	385,279,408.59	341,151,897.18
其他应收款	4,231,974,645.30	4,351,086,608.19
其中：应收利息		
应收股利	63,007,000.00	63,007,000.00
存货		38,030,912.82
合同资产	177,950,322.59	128,762,225.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	182,041,272.53	136,369,891.55
流动资产合计	8,738,367,205.80	9,499,502,162.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,882,352,042.00	1,885,677,751.43

长期股权投资	23,749,078,248.30	23,774,622,190.97
其他权益工具投资	595,414,284.79	559,408,029.25
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,295,399.64	58,955,481.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	48,583,635.35	48,799,952.19
开发支出	31,541,958.99	26,333,825.16
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	75,394,742.61	79,598,793.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	26,438,660,311.68	26,433,396,023.69
资产总计	35,177,027,517.48	35,932,898,186.47
流动负债：		
短期借款	3,874,920,408.26	3,404,150,600.49
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,638,564.00	101,815,204.00
应付账款	2,954,278,774.66	3,051,276,332.36
预收款项		
合同负债	469,919,526.02	517,291,364.32
应付职工薪酬	7,093,944.37	6,997,887.70
应交税费	107,818,448.81	157,469,242.90
其他应付款	6,713,822,827.63	7,197,005,249.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		300,015,250.00
其他流动负债	2,971,371,907.88	3,150,563,646.29
流动负债合计	17,139,864,401.63	17,886,584,777.36

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,029,250,000.00	1,015,750,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	327,848,177.40	377,483,042.42
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,604,772.32	34,222,050.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,390,702,949.72	1,427,455,092.52
负债合计	18,530,567,351.35	19,314,039,869.88
所有者权益：		
股本	3,164,596,594.00	3,164,596,594.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,458,724,237.86	7,458,724,237.86
减：库存股	46,410,000.00	46,410,000.00
其他综合收益	74,259,089.82	50,436,135.12
专项储备		
盈余公积	725,261,079.54	725,261,079.54
未分配利润	5,270,029,164.91	5,266,250,270.07
所有者权益合计	16,646,460,166.13	16,618,858,316.59
负债和所有者权益总计	35,177,027,517.48	35,932,898,186.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,725,722,834.27	1,464,752,709.04
其中：营业收入	1,725,722,834.27	1,464,752,709.04
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,715,890,912.49	1,350,589,761.54
其中：营业成本	1,303,373,536.78	926,720,265.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,953,566.93	12,759,135.56
销售费用	40,925,781.81	41,695,168.70
管理费用	140,955,327.00	125,943,498.59
研发费用	33,752,893.57	22,816,148.18
财务费用	179,929,806.40	220,655,545.01
其中：利息费用	267,767,216.86	245,832,243.82
利息收入	117,663,255.23	33,969,213.95
加：其他收益	4,109,587.99	6,926,115.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,330,403.13	-43,602,969.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,157.33	-87,230.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,690,263.97	77,398,863.53
加：营业外收入	8,125,673.32	1,603,289.29
减：营业外支出	476,742.14	780,291.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,339,195.15	78,221,860.87
减：所得税费用	10,826,203.15	22,488,722.28

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,512,992.00	55,733,138.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,512,992.00	55,733,138.59
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	16,948,437.96	58,004,714.03
2.少数股东损益	-8,435,445.96	-2,271,575.44
六、其他综合收益的税后净额	23,822,954.70	14,735,903.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	23,822,954.70	14,735,903.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23,822,954.70	11,224,621.86
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	23,822,954.70	11,224,621.86
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		3,511,282.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益		26,764.41
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		3,484,517.72
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,335,946.70	70,469,042.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,771,392.66	72,740,618.02
归属于少数股东的综合收益总额	-8,435,445.96	-2,271,575.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0054	0.0183
（二）稀释每股收益	0.0054	0.0183

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：杜晓明

会计机构负责人：廖翔

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	279,565,998.65	421,151,641.38
减：营业成本	163,071,712.90	212,291,477.56
税金及附加	6,079,828.91	2,741,962.88
销售费用	11,883,787.79	8,576,525.14
管理费用	23,725,627.37	25,023,388.35
研发费用	8,559,271.96	10,176,193.33
财务费用	64,310,427.29	97,751,738.23
其中：利息费用	102,587,788.26	120,132,100.58
利息收入	42,739,584.57	29,554,433.51
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	152,197.48	-44,989,161.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,840.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,089,379.91	19,601,194.44
加：营业外收入	2,356,378.73	649,631.72
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,445,758.64	20,250,826.16
减：所得税费用	666,863.80	9,785,998.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,778,894.84	10,464,828.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,778,894.84	10,464,828.02
（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	23,822,954.70	11,251,386.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	23,822,954.70	11,224,621.86
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收		

益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	23,822,954.70	11,224,621.86
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		26,764.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益		26,764.41
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	27,601,849.54	21,716,214.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	2,005,185,914.93	2,396,049,652.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,714,490.11	6,483,037.58

收到其他与经营活动有关的现金	165,899,350.78	532,964,367.91
经营活动现金流入小计	2,173,799,755.82	2,935,497,057.49
购买商品、接受劳务支付的现金	2,328,437,313.90	2,501,738,274.29
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	293,366,325.24	217,320,276.67
支付的各项税费	289,654,052.55	247,562,268.78
支付其他与经营活动有关的现金	423,210,570.53	454,937,276.24
经营活动现金流出小计	3,334,668,262.22	3,421,558,095.98
经营活动产生的现金流量净额	-1,160,868,506.40	-486,061,038.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,628,616.06	
取得投资收益收到的现金	4,113,189.70	810,641.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,000.00	276,141.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,755,000.00	1,050,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	630,176,940.01	390,453,885.20
投资活动现金流入小计	689,848,745.77	392,590,668.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	803,264,083.61	1,733,852,137.94
投资支付的现金	9,768,750.00	10,000,003.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	543,081,546.65	369,351,463.08
投资活动现金流出小计	1,356,114,380.26	2,113,203,604.02
投资活动产生的现金流量净额	-666,265,634.49	-1,720,612,935.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,145,050.00	10,025,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	31,145,050.00	10,025,000.00
取得借款收到的现金	4,699,350,394.04	3,801,932,199.20
收到其他与筹资活动有关的现金	413,015,775.71	53,122,320.00

筹资活动现金流入小计	5,143,511,219.75	3,865,079,519.20
偿还债务支付的现金	4,247,911,602.74	2,377,716,809.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	314,546,106.15	240,769,140.05
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	91,419,742.18	30,223,398.78
筹资活动现金流出小计	4,653,877,451.07	2,648,709,348.44
筹资活动产生的现金流量净额	489,633,768.68	1,216,370,170.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47.66	1,389,594.47
五、现金及现金等价物净增加额	-1,337,500,324.55	-988,914,209.12
加：期初现金及现金等价物余额	5,993,243,331.28	5,964,599,105.92
六、期末现金及现金等价物余额	4,655,743,006.73	4,975,684,896.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	273,512,823.61	313,923,015.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	123,141,377.35	830,410,614.30
经营活动现金流入小计	396,654,200.96	1,144,333,629.51
购买商品、接受劳务支付的现金	409,773,670.32	578,923,258.01
支付给职工以及为职工支付的现金	37,073,073.70	29,996,823.64
支付的各项税费	102,655,995.79	82,323,458.16
支付其他与经营活动有关的现金	1,663,140,710.26	543,163,757.70
经营活动现金流出小计	2,212,643,450.07	1,234,407,297.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,815,989,249.11	-90,073,668.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,598,616.06	
取得投资收益收到的现金	7,746,804.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	
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	39,385,910.00	366,339,590.00
投资活动现金流入小计	53,736,330.15	366,339,590.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	290,289.41	
投资支付的现金	20,628,530.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	111,274,398.63	
投资活动现金流出小计	132,193,218.04	10,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-78,456,887.89	356,339,590.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,685,000,000.00	2,590,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	523,541,581.27	
筹资活动现金流入小计	4,208,541,581.27	2,590,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,692,283,602.94	2,165,016,159.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,448,658.49	113,443,701.85
支付其他与筹资活动有关的现金	220,536,560.00	655,035.75
筹资活动现金流出小计	3,022,268,821.43	2,279,114,897.42
筹资活动产生的现金流量净额	1,186,272,759.84	310,885,102.58
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	-708,173,377.16	577,151,024.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,021,087,680.97	619,401,640.69
六、期末现金及现金等价物余额	312,914,303.81	1,196,552,665.27

二、财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,063,441,676.90	6,063,441,676.90	
交易性金融资产	2,400,000.00	2,400,000.00	
应收账款	7,365,794,149.24	7,365,794,149.24	

应收款项融资	21,207,331.22	21,207,331.22	
预付款项	1,467,550,237.00	1,456,407,472.19	-11,142,764.81
其他应收款	2,569,999,777.51	2,569,999,777.51	
应收股利	594,504.40	594,504.40	
存货	305,133,475.70	305,133,475.70	
合同资产	2,953,189,676.63	2,953,189,676.63	
其他流动资产	2,540,029,160.53	2,540,029,160.53	
流动资产合计	23,288,745,484.73	23,277,602,719.92	-11,142,764.81
非流动资产：			
长期应收款	7,081,248,665.02	7,081,248,665.02	
长期股权投资	5,519,978,231.13	5,519,978,231.13	
其他权益工具投资	557,356,739.25	557,356,739.25	
固定资产	681,381,239.51	681,381,239.51	
在建工程	348,545,317.85	348,545,317.85	
使用权资产		117,506,501.38	117,506,501.38
无形资产	13,669,062,952.62	13,669,062,952.62	
开发支出	58,356,120.23	58,356,120.23	
商誉	812,218,715.13	812,218,715.13	
长期待摊费用	83,414,299.26	46,671,267.06	-36,743,032.20
递延所得税资产	358,730,257.91	358,730,257.91	
其他非流动资产	16,479,387,436.94	16,479,387,436.94	
非流动资产合计	45,649,679,974.85	45,730,443,444.03	80,763,469.18
资产总计	68,938,425,459.58	69,008,046,163.95	69,620,704.37
流动负债：			
短期借款	4,212,357,906.49	4,212,357,906.49	
应付票据	201,230,922.78	201,230,922.78	
应付账款	9,799,581,283.48	9,799,581,283.48	
合同负债	752,907,854.58	752,907,854.58	
应付职工薪酬	139,503,448.34	139,503,448.34	
应交税费	759,905,057.28	759,905,057.28	
其他应付款	1,884,599,547.95	1,884,599,547.95	
应付股利	6,993,000.00	6,993,000.00	
一年内到期的非流动负债	300,015,250.00	308,064,270.11	8,049,020.11
其他流动负债	5,494,189,374.31	5,494,189,374.31	

流动负债合计	23,544,290,645.21	23,552,339,665.32	8,049,020.11
非流动负债：			
长期借款	16,904,544,061.03	16,904,544,061.03	
应付债券	1,015,750,000.00	1,015,750,000.00	
租赁负债		61,571,684.26	61,571,684.26
长期应付款	3,424,216,860.13	3,424,216,860.13	
预计负债	205,386,050.74	205,386,050.74	
递延收益	129,739,253.47	129,739,253.47	
递延所得税负债	9,007,990.85	9,007,990.85	
非流动负债合计	21,688,644,216.22	21,750,215,900.48	61,571,684.26
负债合计	45,232,934,861.43	45,302,555,565.80	69,620,704.37
所有者权益：			
股本	3,164,596,594.00	3,164,596,594.00	
资本公积	6,266,838,261.31	6,266,838,261.31	
减：库存股	46,410,000.00	46,410,000.00	
其他综合收益	61,162,846.74	61,162,846.74	
盈余公积	725,121,171.09	725,121,171.09	
未分配利润	10,559,247,268.91	10,559,247,268.91	
归属于母公司所有者权益合计	20,730,556,142.05	20,730,556,142.05	
少数股东权益	2,974,934,456.10	2,974,934,456.10	
所有者权益合计	23,705,490,598.15	23,705,490,598.15	
负债和所有者权益总计	68,938,425,459.58	69,008,046,163.95	69,620,704.37

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,031,267,680.97	1,031,267,680.97	
应收账款	3,461,232,946.57	3,461,232,946.57	
应收款项融资	11,600,000.50	11,600,000.50	
预付款项	341,151,897.18	341,151,897.18	
其他应收款	4,351,086,608.19	4,351,086,608.19	
应收股利	63,007,000.00	63,007,000.00	
存货	38,030,912.82	38,030,912.82	

合同资产	128,762,225.00	128,762,225.00	
其他流动资产	136,369,891.55	136,369,891.55	
流动资产合计	9,499,502,162.78	9,499,502,162.78	
非流动资产：			
长期应收款	1,885,677,751.43	1,885,677,751.43	
长期股权投资	23,774,622,190.97	23,774,622,190.97	
其他权益工具投资	559,408,029.25	559,408,029.25	
固定资产	58,955,481.24	58,955,481.24	
无形资产	48,799,952.19	48,799,952.19	
开发支出	26,333,825.16	26,333,825.16	
递延所得税资产	79,598,793.45	79,598,793.45	
非流动资产合计	26,433,396,023.69	26,433,396,023.69	
资产总计	35,932,898,186.47	35,932,898,186.47	
流动负债：			
短期借款	3,404,150,600.49	3,404,150,600.49	
应付票据	101,815,204.00	101,815,204.00	
应付账款	3,051,276,332.36	3,051,276,332.36	
合同负债	517,291,364.32	517,291,364.32	
应付职工薪酬	6,997,887.70	6,997,887.70	
应交税费	157,469,242.90	157,469,242.90	
其他应付款	7,197,005,249.30	7,197,005,249.30	
一年内到期的非流动负债	300,015,250.00	300,015,250.00	
其他流动负债	3,150,563,646.29	3,150,563,646.29	
流动负债合计	17,886,584,777.36	17,886,584,777.36	
非流动负债：			
应付债券	1,015,750,000.00	1,015,750,000.00	
长期应付款	377,483,042.42	377,483,042.42	
递延收益	34,222,050.10	34,222,050.10	
非流动负债合计	1,427,455,092.52	1,427,455,092.52	
负债合计	19,314,039,869.88	19,314,039,869.88	
所有者权益：			
股本	3,164,596,594.00	3,164,596,594.00	
资本公积	7,458,724,237.86	7,458,724,237.86	
减：库存股	46,410,000.00	46,410,000.00	

其他综合收益	50,436,135.12	50,436,135.12	
盈余公积	725,261,079.54	725,261,079.54	
未分配利润	5,266,250,270.07	5,266,250,270.07	
所有者权益合计	16,618,858,316.59	16,618,858,316.59	
负债和所有者权益总计	35,932,898,186.47	35,932,898,186.47	

2、2021 年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

北京碧水源科技股份有限公司

董事长：文剑平

二〇二一年四月二十四日