

## 北京碧水源科技股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

## § 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## § 2 公司基本情况

## 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	3,314,278,059.36	3,171,913,248.60	4.49%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,990,128,577.28	2,934,951,124.90	1.88%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.25	19.97	-53.68%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	-160,719,741.24		-190.55%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.50		-31.58%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	168,309,153.49	237.35%	368,083,629.66	66.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,683,803.58	35.75%	80,699,639.88	28.62%
基本每股收益(元/股)	0.06	-40.00%	0.25	-47.92%
稀释每股收益(元/股)	0.06	-40.00%	0.25	-47.92%
加权平均净资产收益率(%)	0.70%	0.16%	2.73%	-0.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.01%	0.47%	3.24%	-0.47%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,398.15	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	487,500.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时	578,443.36	

应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-18,577,812.50	
少数股东权益影响额	37.39	
所得税影响额	2,635,475.09	
合计	-14,934,254.81	-

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	13,439	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
上海鑫联创业投资有限公司	8,201,972	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	5,441,478	人民币普通股
中国银行－富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	4,164,409	人民币普通股
长城证券有限责任公司	4,000,000	人民币普通股
中国工商银行－申万菱信新动力股票型证券投资基金	3,777,352	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	3,405,002	人民币普通股
中国工商银行－上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,399,070	人民币普通股
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,294,280	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	2,662,486	人民币普通股
中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	2,219,348	人民币普通股

## 2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
文剑平	82,280,000	0	0	82,280,000	首发承诺	2013-04-21
刘振国	61,710,000	0	0	61,710,000	首发承诺	2013-04-21
何愿平	18,513,000	0	0	18,513,000	首发承诺	2012-04-21
陈亦力	18,513,000	0	0	18,513,000	首发承诺	2012-04-21
梁辉	18,513,000	0	0	18,513,000	首发承诺	2012-04-21
周念云	4,840,000	0	0	4,840,000	首发承诺	2012-04-21
合计	204,369,000	0	0	204,369,000	—	—

### §3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 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	报告期比上年末增减(%)
货币资金	1,698,786,620.08	2,632,060,189.23	-35.46%
应收票据	13,050,000.00	2,990,000.00	336.45%
应收帐款	298,392,394.41	106,406,726.85	180.43%
其他应收款	14,626,377.42	4,628,900.53	215.98%
预付帐款	29,213,680.03	17,185,543.49	69.99%
应收利息	1,348,333.33	7,977,000.00	-83.10%
存货	154,206,519.74	41,382,498.36	272.64%
长期股权投资	721,426,317.03	30,575,260.47	2259.51%
开发支出	18,645,254.00	9,487,007.97	96.53%
递延所得税资产	2,983,743.92	1,426,335.24	109.19%
预收帐款	5,606,943.72	13,244,167.65	-57.66%
应付职工薪酬	1,076,921.83	2,329,301.76	-53.77%
应交税费	1,455,201.13	35,158,754.05	-95.86%
其他应付款	16,268,911.34	3,753,129.09	333.48%
其他流动负债	3,886,500.00	2,356,500.00	64.93%
股本	323,400,000.00	147,000,000.00	120.00%

(1) 货币资金报告期末余额较期初数减少了 35.46%，主要原因为 2011 年公司利用超募资金为扩大市场和提高产能，增加了对外投资所致；同时今年受国家宏观调控影响，主营收入收到的现金减少而业务规模扩大后的成本支出增加；

(2) 应收票据报告期末余额较期初数增加了 336.45%，主要原因为报告期内江苏碧水源环境科技有限责任公司收到承兑汇票增加所致；

(3) 应收账款报告期末余额较期初数增加了 180.43%，主要原因为受国家宏观调控影响，主要客户(地方政府)的财政支付能力受到较大影响，上期应收账款在报告期内尚未收回，而报告期确认收入又形成了新的应收账款；

(4) 其他应收款报告期末余额较期初数增加了 215.98%，主要原因为投标保证金增加所致；

(5) 预付帐款报告期末余额较期初数增加了 69.99%，主要原因为随着公司业务的扩大，公司预付的材料、工程款增加所致；

(6) 应收利息报告期末余额较期初数减少了 83.10%，主要原因为报告期收到前期计提的存款利息所致；

(7) 存货报告期末余额较期初数增加了 272.64%，主要原因为公司业务规模扩大、产业链延伸以及膜厂全面投产，相应的生产原材料储备以及未结算工程增加所致；

(8) 长期股权投资报告期末余额较期初数增加了 2259.51%，主要原因为报告期增加了三项非控股投资。一是公司与昆明滇池投资有限责任公司设立的昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司，其中公司以货币出资 2,940 万元（自有资金，截止报告期已经支付货币资金 1,500 万元），占新公司 49% 的股权；二是公司与云南省水务产业投资有限公司设立云南水务产业投资发展有限公司，其中公司以货币出资 60,000 万元（超募资金，截止报告期已经支付货币资金 60,000 万元），占新公司 49% 的股权；三是公司在南京，与南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司设立南京城建环保水务投资有限公

司，其中公司出资7500万元，占新公司50%的股权；

(9) 开发支出报告期末余额较期初余额增加了 916 万元，主要原因为公司为增强核心竞争力，继续加大研发投入所致；

(10) 递延所得税资产报告期末余额较期初余额增加了 109.19%，主要原因为应收账款增加，计提坏账准备所致；

(11) 预收账款报告期末余额较期初数减少 57.66%，主要原因为上年度预收在报告期已确认收入，而报告期末受国家宏观调控影响，预收较少所致；

(12) 应付职工薪酬报告期末余额较期初数减少 53.77%，主要原因为报告期内发放上一年度计提的应付职工薪酬减少所致；

(13) 应交税费报告期末余额较期初数减少了 95.86%，主要原因为报告期内上缴了上年度计提的增值税 1,088.61 万元和企业所得税 1,967.58 万元所致；

(14) 其他应付款报告期末余额较期初数增加了 333.48%，主要原因为报告期内收购的北京久安建设投资集团有限公司 50.15%的股权，收购价格为 5,040.075 万元，截止报告日尚有 1040.075 万元尚未支付；

(15) 其他流动负债报告期末余额较期初数增加了 64.93%，主要原因系报告期收到 863 课题项目的专项资金 153 万元所致；

(16) 股本报告期末余额较期初数增加增加了 120.00%，主要原因为公司 2011 年 5 月 10 日，董事会就 2010 年度权益分派方案做出了实施公告并执行，以公司现有总股本 147,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股；

## 2、主要成本、费用构成情况分析

			单位：元
项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
营业收入	368,083,629.66	221,513,458.61	66.17%
营业成本	230,456,236.76	115,059,661.84	100.29%
营业费用	9,972,715.05	3,154,257.58	216.17%
管理费用	62,920,892.25	20,683,066.14	204.21%
财务费用	-40,727,625.59	-2,116,439.05	-1824.35%
资产减值损失	6,260,432.69	4,628,235.02	35.27%
投资收益	851,056.56	-1,333,497.23	163.82%
营业外收入	1,069,861.40	5,900.00	18033.24%
营业外支出	61,816.19	198,468.02	-68.85%

(1) 报告期营业收入较上年同期增长了 66.17%，主要原因为本期公司项目施工完成量较上年同期增加，特别是收购的久安公司增加了收入，以至收入较去年同期大幅增加；

(2) 报告期营业成本较上年同期增长了 100.29%，主要原因为报告期内承建的工程项目收入较上年同期大幅增加，工程成本相应增加；另外，营业成本的增长高于营业收入增长的主要原因是公司合并了久安公司的收入，该公司业务主要是市政工程建设，毛利率相对较低，造成营业成本的增长高于营业收入的增长；

(3) 报告期营业费用较上年同期增加了 216.17%，主要原因为报告期内纳入并表的子公司增多，由去年同期的 3 个并表子公司增加为 9 个并表子公司，以及公司经营规模扩大增加了营业费用所致；

(4) 报告期管理费用较上年同期增加了 204.21%，主要原因一方面是公司摊销了职工期权费用 1857.78 万元，另一方面是报告期内纳入并表的子公司增多，以及公司规模扩大，人员与办公支出显著增加所致；

(5) 报告期财务费用较上年同期减少了 1824.35%，主要原因为报告期内利息收入较上年同期增加所致；

(6) 报告期资产减值损失较上年同期增加了 35.27%，主要原因为应收账款较期初增加，坏账准备相应增加所致；

(7) 报告期投资收益较上年同期增加了 163.82%，主要为按权益法核算的对外投资设立的公司利润增加所致；

(8) 报告期营业外收入较上年同期增加了 18033.24%，主要为报告期内政府固定资产投资补助资金 1300 万元分期结转递延收益和公司对北京久安建设投资集团有限公司投资成本小于取得投资时该公司净资产产生的收益所致；

(9) 报告期营业外支出较上年同期减少了 68.85%，主要原因为上年同期公司对玉树灾区捐款约 19.75 万元所致；

### 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	-160,719,741.24	-55,315,794.17	-190.55%
投资活动产生的现金流量净额	-755,284,469.57	-139,732,587.63	-440.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,220,000.00	2,440,255,415.00	-100.71%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 190.55%，主要原因为本期项目成本支出较去年同期大幅增多，而项目收款因受国家宏观调控影响而进度有所放缓所致，因此而导致公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降；

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 440.52%，主要为本报告期对外增加投资所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100.71%，主要原因为上年同期公司发行上市，募集资金 245,140.00 万元入账所致；

## 3.2 业务回顾和展望

### 1、报告期内公司经营情况回顾

报告期内，公司按照董事会年初制定的年度经营计划，以技术创新为基础，以市场需求为先导，紧紧抓住国家实施节能减排、发展循环经济政策和加快水污染控制与治理、解决水资源短缺问题的良好机遇，运用募集资金和技术创新两个优势，继续专注于主营业务发展，深化和巩固在膜技术领域的行业领先地位，积极拓展市场，加大技术研发投入，扩大产能和服务规模，提升现有产品的品质，进一步增强产品和服务的竞争力，并取得了较好经营成果。

2011 年三季度，公司主营业务保持良好的发展势头，经营业绩稳健增长，各项主要经营指标较去年同期仍呈现增长态势。报告期内，公司实现营业收入 16,830.92 万元，比去年同期增长 237.35%；营业利润为 2,431.94 万元，比去年同期增长 31.82%；利润总额为 2,447.65 万元，比去年同期增长 32.87%；归属于母公司的净利润为 2,068.38 万元，比去年同期增长 35.75%。

报告期内，公司积极开拓市场，在巩固北京及云南、无锡等已有地区市场的同时，部分外埠市场开拓工作也取得进展。公司与三菱丽阳株式会社合作设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司，扩大了公司产能，丰富了产品的品牌与品种系列，为持续推进技术、产品、服务的国际化，拓展国际市场、提升市场份额创造了有利条件。公司投资设立北京碧水源固体废物处理科技有限公司，进入固体废物处理领域，开展包括污泥处理处置、城市固体废弃物处理处置等方面业务。新业务的拓展将继续丰富公司产业链并为公司提供新的利润增长点。公司的生产，特别是膜材料生产已步入稳定期，正在按照已有计划推进，以适应不断增长的市场需求；公司的研发正按计划进行，部分研发成果正在分步分批投入实际应用，为公司的发展做出贡献；公司的募投项目正在稳步实施，且进展良好，并在逐渐发挥效益；另外公司的管理、品牌、人力资源、分公司管理等也得到了稳步提升，将为公司的进一步快速发展奠定良好基础。

### 2、未来发展展望

公司将紧紧抓住国家十二五规划实施开局之年的良好机遇，紧紧围绕水环境治理与膜技术创新的业务主线，在巩固原有业务、地域、技术与产品等的基础上，充分利用好现有的政策环境、市场需求大、资金与品牌优势、领先的技术与产品创新

能力等良好条件，加强技术与模式创新，快速扩张，使公司在未来始终处于快速而稳步的发展通道。未来，公司将在业务领域与业务规模、产业链、技术创新能力、产能、业务区域及盈利能力等方面继续增强与扩大，使公司保持稳步而快速发展。同时，我们应采取有效措施，冷静面对目前宏观调控的严峻形式，确保把外围的急剧变化对公司发展的影响降到最低。

## § 4 重要事项

### 4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

#### (一) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

控股股东和实际控制人文剑平先生、股东刘振国先生承诺：自发行人上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

股东何愿平先生、陈亦力先生、梁辉先生、周念云女士承诺：自发行人股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购该持有的股份。

除前述股份锁定承诺外，作为公司董事、监事和高级管理人员的自然人股东文剑平先生、刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生、周念云女士同时承诺：

1、本人在任职期间内每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%。

2、本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司的股份数量占本人持有的公司股份总数的比例不超过 50%。

3、本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。

报告期内，上述公司实际控制人和股东均遵守了所做的承诺。

#### (二) 避免同业竞争的承诺

为避免与公司及其子公司发生同业竞争，公司控股股东和实际控制人文剑平先生、股东刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生和梁辉先生出具避免同业竞争的承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及以上股东信守承诺，未发生与公司同业竞争的行为。

### 4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		244,550.19		本季度投入募集资金总额		32,169.44				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		156,309.13				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	否	29,554.00	29,554.00	19.50	11,741.56	39.73%	2010年06月30日	640.20	是	否
超/微滤膜系列产品生产线	否	27,059.00	27,059.00	997.94	16,415.57	60.67%	2010年06月30日	426.80	是	否
承诺投资项目小计	-	56,613.00	56,613.00	1,017.44	28,157.13	-	-	1,067.00	-	-
超募资金投向										
对外投资成立云南省水务产业投资有限公司	否	60,000.00	60,000.00	0.00	60,000.00	100.00%	2011年06月21日	-99.87	是	否
对外投资成立湖南碧水源环保科技有限公司	否	5,760.00	5,760.00	1,152.00	1,152.00	20.00%	2012年06月30日	0.00	是	否
投资成立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	否	2,215.20	2,215.20	0.00	0.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	是	否
归还银行贷款（如有）	-				2,000.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			30,000.00	65,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	67,975.20	67,975.20	31,152.00	128,152.00	-	-	-99.87	-	-
合计	-	124,588.20	124,588.20	32,169.44	156,309.13	-	-	967.13	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额为人民币 244,550.19 万元，其中超募资金金额为 187,937.19 万元。</p> <p>2010 年 5 月 16 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，同意公司使用该募集资金 2,000 万元偿还银行贷款。</p> <p>2010 年 11 月 3 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 16,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>2011 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 35,000 万元用于永久补充流动资金。其中 16,000 万元为公司前次使用超募资金暂时补充流动资金之资金，本次会议决定将该 16,000 万元暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金。</p> <p>2011 年 5 月 13 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业投资发展有限公司”的议案》，同意使用超募资金 60,000 万元与云南省水务产业投资有限公司合资设立云南水务产业投资发展有限公司。</p> <p>2011 年 6 月 17 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“湖南碧水源科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金 5,760 万元与益阳城市建设投资开发有限公司共同设立湖南碧水源科技有限公司。</p> <p>2011 年 7 月 6 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金 2,215.20 万元与控股公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、日本三菱丽阳株式会社共同投资设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司。</p> <p>2011 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 40,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会</p>									

	批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备 25 年的使用经营权的方式来实现。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备 25 年的使用经营权的方式来实现。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司召开的第一届董事会第三十一次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 14,416.43 万元，该事项已经大信会计师事务所有限公司进行审计并出具了大信专审字【2010】第 1-1201 号《关于北京碧水源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的审核报告》，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

#### 4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

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

适用  不适用

随着国家对节能减排的重视，公司对外业务的拓展，以及膜技术应用的推广，推动了公司业务规模的扩大。预计年初至下一报告期末的累计净利润将较上年同期增长 50%-100%。

#### 4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

#### 4.6 证券投资情况

适用  不适用

#### 4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用  不适用



## § 5 附录

## 5.1 资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,698,786,620.08	1,528,831,767.98	2,632,060,189.23	2,541,685,673.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	13,050,000.00		2,990,000.00	
应收账款	298,392,394.41	214,694,191.03	106,406,726.85	104,453,203.85
预付款项	29,213,680.03	80,895,305.95	17,185,543.49	12,696,113.70
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	1,348,333.33	1,348,333.33	7,977,000.00	7,977,000.00
应收股利				
其他应收款	14,626,377.42	11,246,086.57	4,628,900.53	4,104,183.03
买入返售金融资产				
存货	154,206,519.74	10,189,078.28	41,382,498.36	4,418,170.41
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,209,623,925.01	1,847,204,763.14	2,812,630,858.46	2,675,334,344.15
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	721,426,317.03	953,647,067.03	30,575,260.47	148,575,260.47
投资性房地产				
固定资产	197,880,636.28	153,450,644.68	169,131,642.34	160,368,438.09
在建工程	37,360,161.78	10,097,424.01	29,185,563.18	2,124,000.86
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	116,889,376.67	46,768,230.41	119,476,580.94	47,675,657.20
开发支出	18,645,254.00	4,269,500.00	9,487,007.97	4,269,500.00
商誉	7,906,579.17			
长期待摊费用	1,562,065.50			

递延所得税资产	2,983,743.92	1,679,093.26	1,426,335.24	1,126,892.72
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,104,654,134.35	1,169,911,959.39	359,282,390.14	364,139,749.34
资产总计	3,314,278,059.36	3,017,116,722.53	3,171,913,248.60	3,039,474,093.49
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	157,571,782.98	78,549,855.21	132,950,461.26	106,440,469.94
预收款项	5,606,943.72	1,849,112.70	13,244,167.65	11,169,389.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,076,921.83	377,644.97	2,329,301.76	158,112.61
应交税费	1,455,201.13	4,410,404.56	35,158,754.05	18,052,658.36
应付利息				
应付股利				
其他应付款	16,268,911.34	13,027,668.37	3,753,129.09	3,114,489.36
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	3,886,500.00	3,886,500.00	2,356,500.00	2,356,500.00
流动负债合计	185,866,261.00	102,101,185.81	189,792,313.81	141,291,619.45
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	26,424,166.67	23,474,166.67	27,179,566.67	24,229,566.67
非流动负债合计	26,424,166.67	23,474,166.67	27,179,566.67	24,229,566.67
负债合计	212,290,427.67	125,575,352.48	216,971,880.48	165,521,186.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	323,400,000.00	323,400,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00
资本公积	2,253,133,667.08	2,253,095,924.95	2,410,955,854.58	2,410,918,112.45
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	34,900,929.50	34,900,929.50	34,900,929.50	34,900,929.50

一般风险准备				
未分配利润	378,693,980.70	280,144,515.60	342,094,340.82	281,133,865.42
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,990,128,577.28	2,891,541,370.05	2,934,951,124.90	2,873,952,907.37
少数股东权益	111,859,054.41		19,990,243.22	
所有者权益合计	3,101,987,631.69	2,891,541,370.05	2,954,941,368.12	2,873,952,907.37
负债和所有者权益总计	3,314,278,059.36	3,017,116,722.53	3,171,913,248.60	3,039,474,093.49

## 5.2 本报告期利润表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	168,309,153.49	58,863,199.71	49,891,008.32	42,560,422.53
其中：营业收入	168,309,153.49	58,863,199.71	49,891,008.32	42,560,422.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	143,217,631.34	41,342,736.78	30,742,155.45	30,622,915.12
其中：营业成本	124,200,712.30	34,237,978.53	22,337,654.92	25,133,871.28
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,723,630.86	757,958.11	520,569.19	475,173.64
销售费用	3,897,388.35	1,388,566.01	1,315,006.34	702,018.85
管理费用	28,942,196.67	20,780,708.50	7,424,441.91	5,027,047.72
财务费用	-16,131,134.85	-15,822,474.37	-855,516.91	-715,196.37
资产减值损失	-415,161.99			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-772,083.99	-772,083.99	-700,163.16	-700,163.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,319,438.16	16,748,378.94	18,448,689.71	11,237,344.25
加：营业外收入	162,500.00	162,500.00	0.00	0.00
减：营业外支出	5,400.00	5,400.00	27,491.02	991.02

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,476,538.16	16,905,478.94	18,421,198.69	11,236,353.23
减：所得税费用	2,657,445.41	2,535,821.85	2,958,426.52	1,685,452.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,819,092.75	14,369,657.09	15,462,772.17	9,550,900.25
归属于母公司所有者的净利润	20,683,803.58	14,369,657.09	15,236,872.06	9,550,900.25
少数股东损益	1,135,289.17		225,900.11	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06		0.10	
（二）稀释每股收益	0.06		0.10	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	21,819,092.75	14,369,657.09	15,462,772.17	9,550,900.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,683,803.58	14,369,657.09	15,236,872.06	9,550,900.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,135,289.17		225,900.11	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	368,083,629.66	166,375,169.56	221,513,458.61	201,166,748.39
其中：营业收入	368,083,629.66	166,375,169.56	221,513,458.61	201,166,748.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	275,351,643.46	117,381,562.18	146,421,799.32	137,844,026.81
其中：营业成本	230,456,236.76	98,157,527.22	115,059,661.84	112,291,846.28
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	6,468,992.30	3,185,187.00	5,013,017.79	4,888,607.40
销售费用	9,972,715.05	3,963,180.41	3,154,257.58	2,399,731.94
管理费用	62,920,892.25	48,129,822.17	20,683,066.14	15,786,211.74
财务费用	-40,727,625.59	-39,735,491.55	-2,116,439.05	-1,804,682.16
资产减值损失	6,260,432.69	3,681,336.93	4,628,235.02	4,282,311.61

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	851,056.56	851,056.56	-1,333,497.23	-1,333,497.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,583,042.76	49,844,663.94	73,758,162.06	61,989,224.35
加：营业外收入	1,069,861.40	491,418.04	5,900.00	
减：营业外支出	61,816.19	61,716.19	198,468.02	178,468.02
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,591,087.97	50,274,365.79	73,565,594.04	61,810,756.33
减：所得税费用	11,496,039.02	7,163,715.61	10,524,310.76	8,501,985.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,095,048.95	43,110,650.18	63,041,283.28	53,308,770.83
归属于母公司所有者的净利润	80,699,639.88	43,110,650.18	62,741,495.97	53,308,770.83
少数股东损益	2,395,409.07		299,787.31	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.25		0.48	
（二）稀释每股收益	0.25		0.48	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	83,095,048.95	43,110,650.18	63,041,283.28	53,308,770.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,699,639.88	43,110,650.18	62,741,495.97	53,308,770.83
归属于少数股东的综合收益总额	2,395,409.07		299,787.31	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

#### 5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	222,489,428.18	58,427,749.66	170,611,884.15	147,662,098.31
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				

收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	121,990.82			
收到其他与经营活动有关的现金	73,484,920.89	65,905,565.68	30,508,911.04	27,442,826.84
经营活动现金流入小计	296,096,339.89	124,333,315.34	201,120,795.19	175,104,925.15
购买商品、接受劳务支付的现金	304,750,585.59	195,926,746.46	173,339,525.03	188,572,828.38
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	38,853,178.24	15,336,649.84	20,987,751.16	9,381,554.00
支付的各项税费	51,440,406.34	24,310,102.92	27,841,441.94	20,182,462.03
支付其他与经营活动有关的现金	61,771,910.96	37,789,648.14	34,267,871.23	28,343,914.78
经营活动现金流出小计	456,816,081.13	273,363,147.36	256,436,589.36	246,480,759.19
经营活动产生的现金流量净额	-160,719,741.24	-149,029,832.02	-55,315,794.17	-71,375,834.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,900.00	10,900.00		
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				
投资活动现金流入小计	10,900.00	10,900.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,730,605.65	25,565,614.82	109,732,587.63	86,757,855.00
投资支付的现金	690,000,000.00	690,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	30,564,763.92	103,820,000.00		

支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	755,295,369.57	819,385,614.82	139,732,587.63	116,757,855.00
投资活动产生的现金流量净额	-755,284,469.57	-819,374,714.82	-139,732,587.63	-116,757,855.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	27,180,000.00		2,451,400,000.00	2,451,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	27,180,000.00		2,471,400,000.00	2,471,400,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,100,000.00	44,100,000.00	11,144,585.00	11,144,585.00
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	300,000.00	300,000.00		
筹资活动现金流出小计	44,400,000.00	44,400,000.00	31,144,585.00	31,144,585.00
筹资活动产生的现金流量净额	-17,220,000.00	-44,400,000.00	2,440,255,415.00	2,440,255,415.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-49,358.34	-49,358.34		
五、现金及现金等价物净增加额	-933,273,569.15	-1,012,853,905.18	2,245,207,033.20	2,252,121,725.96
加：期初现金及现金等价物余额	2,627,321,953.53	2,537,555,867.46	229,058,926.38	176,668,054.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,694,048,384.38	1,524,701,962.28	2,474,265,959.58	2,428,789,780.82

## 5.5 审计报告

审计意见： 未经审计