

北京碧水源科技股份有限公司

2014 年年度报告

(公告编号: 2015-025)



2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

2014 年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项	45
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第八节 公司治理	71
第九节 财务报告	76
第十节 备查文件目录.....	178

释义

释义项	指	释义内容
年度报告	指	北京碧水源科技股份有限公司 2014 年年度报告
股东大会、董事会	指	北京碧水源科技股份有限公司股东大会、董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2014 年 1-12 月及 2013 年 1-12 月
元	指	人民币元
吨/日	指	污水处理能力单位, 1 吨/日相当于 1 立方米/日
MBR 、 MBR 技术	指	膜生物反应器污水处理技术, 是 Membrane Bio-Reactor 的缩写。其是上世纪 60 年代产生的一种将膜分离技术与传统生物处理技术相结合的新兴的水处理工艺技术, 其主要工艺原理是用超/微滤膜分离技术取代传统活性污泥法的二沉池和常规过滤单元, 实现了高效固液的分离和生物菌群的截留, 经其处理后的出水直接达到高品质再生回用水标准。
膜、膜材料	指	一种起分离过滤作用的介质, 当溶液或混合气体与膜接触时, 在压力作用下, 或电场作用下, 或温差作用下, 某些物质可以透过膜, 而另些物质则被选择性拦截, 从而使溶液中不同组分, 或混和气体的不同组分被分离。
超/微滤膜	指	按膜孔径划分的膜的具体种类, 其中超滤膜孔径为 0.001—0.1 微米, 微滤膜为 0.1—0.4 微米。
PVDF 超/微滤膜	指	由聚偏氟乙烯 (PVDF) 等材料制成的中空纤维超/微滤膜。
低压反渗透 DF 膜	指	由碧水源自主研发和生产的新型极低压膜元件, 可以脱除大部分有机物和部分盐类, 具有极低能耗, 产水量大等特点, 主要用于 MBR 出水后的深度处理达到地表水二、三类以解决水资源短缺问题, 以及用于家用净水器解决水安全问题。
膜组器	指	由若干个膜元件、膜出水构件以及膜曝气构件等组成的设备集合体, 是 MBR 模块化设计的基础。膜组器是 MBR 系统里的核心和关键设备, 其结构形式、高径比、膜的装填密度等会直接影响膜表面的料液流态, 从而影响 MBR 的抗污染性、稳定性及生产效率。
膜组器系统	指	由膜组器与自控系统组成的设备集合体。
膜更换	指	对使用寿命期满, 其性能已不能达到设计要求的旧膜进行更换。
净水公司	指	北京碧水源净水科技有限公司

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	碧水源	股票代码	300070
公司的中文名称	北京碧水源科技股份有限公司		
公司的中文简称	碧水源		
公司的外文名称	BEIJING ORIGINWATER TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	BOW		
公司的法定代表人	文剑平		
注册地址	北京市海淀区生命科学园路 23-2 碧水源大厦		
注册地址的邮政编码	102206		
办公地址	北京市海淀区生命科学园路 23-2 碧水源大厦		
办公地址的邮政编码	102206		
公司国际互联网网址	www.originwater.com		
电子信箱	IR@originwater.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	证券事务部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 07 月 17 日	北京市海淀区花园北路 44 号贯通大厦 B520	1101081297282(1-1)	110108802115985	80211598-5
有限公司变更为股份公司	2007 年 06 月 13 日	北京市海淀区厂西门 2 号吉友大厦 2 层 2006 室	110108002972822	110108802115985	80211598-5
注册地址变更	2011 年 05 月 26 日	北京市海淀区生命科学园路 23-2 号	110108002972822	110108802115985	80211598-5
报告期注册资本变更	2012 年 07 月 10 日	北京市海淀区生命科学园路 23-2 号	110108002972822	110108802115985	80211598-5
报告期注册资本变更	2013 年 10 月 25 日	北京市海淀区生命科学园路 23-2 号	110108002972822	110108802115985	80211598-5
报告期注册资本变更	2014 年 07 月 21 日	北京市海淀区生命科学园路 23-2 号	110108002972822	110108802115985	80211598-5

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2014 年	2013 年		本年比上年增减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,449,157,893.32	3,133,272,799.66	3,133,272,799.66	10.08%	1,771,545,779.75	1,771,545,779.75
营业成本（元）	2,098,862,554.40	1,967,711,094.79	1,967,711,094.79	6.67%	1,012,610,650.81	1,012,610,650.81
营业利润（元）	1,161,917,173.76	1,047,956,135.08	1,019,989,949.90	13.91%	692,153,873.54	657,992,887.59
利润总额（元）	1,174,851,077.09	1,067,920,928.21	1,039,954,743.03	12.97%	698,174,453.58	664,013,467.63
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	940,812,206.74	839,910,205.39	816,151,417.03	15.27%	562,462,757.32	561,604,624.67
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	929,356,015.02	799,205,462.88	775,446,674.52	19.85%	557,525,507.29	556,667,374.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	781,390,751.08	674,076,773.18	674,076,773.18	15.92%	348,943,129.29	348,943,129.29
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.73	0.76	0.76	-3.95%	0.63	0.63
基本每股收益（元/股）	0.88	0.79	0.77	14.29%	0.64	0.64
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.78	0.76	14.47%	0.64	0.64
加权平均净资产收益率	17.26%	19.35%	18.81%	-1.55%	15.95%	15.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	17.05%	18.41%	17.87%	-0.82%	15.81%	15.81%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增	2012 年末	

				减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
期末总股本（股）	1,076,938,480.00	891,448,317.00	891,448,317.00	20.81%	552,859,034.00	552,859,034.00
资产总额（元）	10,535,594,467.28	8,132,727,229.92	8,193,859,439.80	28.58%	5,260,463,222.49	5,242,664,246.82
负债总额（元）	4,085,381,374.05	3,009,780,998.09	3,016,721,701.97	35.42%	1,212,708,832.78	1,212,708,832.78
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	6,078,032,279.14	4,841,444,118.04	4,895,635,624.04	24.15%	3,881,451,871.69	3,863,652,896.02
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.64	5.43	5.49	2.73%	7.02	6.99
资产负债率	38.78%	37.01%	36.82%	1.96%	23.05%	23.13%

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.87
---------------------	------

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-24,431.38	82,147.72		
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）	14,609,194.04	20,731,578.07	6,028,580.04	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		28,049,312.14		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,650,859.33	-848,932.66	-8,000.00	
减：所得税影响额	1,914,518.88	7,201,841.37	900,087.01	
少数股东权益影响额（税后）	-436,807.27	107,521.39	183,243.00	

合计	11,456,191.72	40,704,742.51	4,937,250.03	--
----	---------------	---------------	--------------	----

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。

四、重大风险提示

1、膜技术推广与市场竞争风险

尽管膜技术较传统污水处理技术在出水水质优、省地、少污泥等方面具有无可比拟的优势，但对出水水质要求低的项目，其投资成本与运营费用上具有相对偏高的弱点，形成了膜技术在出水水质要求低项目应用上的局限性。膜技术在近几年得到了快速的发展和更广泛的应用，对于中水回用、出水水质达国家一级A标准及以上的项目，膜技术在技术与经济指标上均具有一定的优越性，但较传统技术，其市场额度与份额仍偏小，并在水处理市场仍面临与传统技术的激烈竞争。同时，尽管公司在国内膜技术领域处于全面领先地位，但也面临国内外其它竞争对手在市场上的挑战。

2、技术创新与保持领先风险

膜技术是近几年兴起的一项高新跨学科技术，其发展得到了许多国家的高度重视，国家已将膜技术产业列入了国家战略新兴产业发展规划，突显了我国对膜技术的重视。目前，许多知名国外企业包括GE、三菱等均涉足该领域，加剧了膜技术行业产品与技术的创新竞争。

3、人才短缺风险

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

4、管理风险

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

5、季节性风险

公司从事环保产业的整体技术解决方案业务，绝大部分客户为地方政府或其平台企业，项目大多需经各级政府立项完成后，再经历初步设计、工程设计、招标、工程服务等多个环节，该类项目具有显著的季节性特点。一般上半年，该类项目主要实施立项审批、初步设计、

工程设计及论证阶段，而工程招标与施工大多集中在下半年，特别是第四季度。同时项目的回款、收入确认均存在季节性特点。若公司不能较好地应对该季节性，特别是现金流的不均匀性，将对公司正常经营与业务造成影响，带来季节性风险。

6、应收账款增大与现金流减少的风险

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

7、PPP业务的风险

国家于2014年推出了基础设施行业投融资PPP模式政策，水务行业在未来几年中都将向PPP模式方向发展，预计国内水务行业有几万亿的市场，为上市公司带来了巨大的商业机会。尽管碧水源是我国开展PPP模式最早的公司之一，目前已拥有二十多家PPP模式合资公司，但PPP模式并非简单的合资模式，更像一桩“婚姻”，如果不做到“多赢”的结果，势必将给PPP模式带来巨大风险，碧水源在过去的合作中有过类似教训。

公司将努力打造成为一家有灵魂的环保高新技术企业，继续在环保治理理念创新、环保技术创新、环保商业模式创新及管理创新上加大力度，引领中国环保产业向创新、循环、实用和有效方向发展。在国家发布《水污染防治行动计划》的大背景下，公司将继续加大研发投入与技术创新，在膜材料制造技术领域、膜设备领域及膜技术水处理工艺技术领域继续保持领先优势，降低技术被超越的风险；同时公司将继续商业模式创新探索，在PPP机制的大背景下发挥公司已有PPP模式丰富经验的优势，探索更适合中国的水处理与环保商业模式，做大做强公司。公司将在人才配置、制度创新、战略规划、运营管理、生产管理、人力资源管理、资金与成本管理、内部控制、应收账款与现金流管理等综合管理水平上加大资源投入，力争与公司发展速度、规模相匹配，加快公司发展的步伐。

综上，公司将力争在技术创新、市场开拓、成本管理、经营规模、品牌、技术、服务及人力资源等方面继续保持优势，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，同时，保持公司持续平稳地快速发展。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，坚持“诚信为基、创新为力、追求完美、成就卓越”的立业方针，秉承“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，紧紧抓住十八届三中全会加强生态文明建设精神与国家刚刚公布的《水污染防治行动计划》、环境税的即将推出、国家新《环境保护法》的实施、实施美丽中国、节能减排、即将提升水处理标准、发展生态与循环经济等政策和加快水污染控制与治理、解决水资源短缺与饮用水不安全问题的良好机遇，特别是抓住我国多地区对高品质再生水有刚性需求、区域性污水排放标准提高、国家开始实施消灭黑臭水体及劣V类水体战略思想指导以及公司上市后实力大增的难得机会，继续专注于主营业务发展，深化和巩固在膜技术领域的行业领先地位，积极拓展市场，加大技术创新研发投入，扩大产能和服务规模，丰富公司业务产业链，提升现有产品的品质与技术服务水平，进一步增强产品和服务的竞争力，加强PPP模式合作，并取得了较好经营成果。

2014年，公司实现营业收入3,449,157,893.32元，同比增长10.08%；实现利润总额1,174,851,077.09元，同比增长12.97%；实现归属于母公司的净利润940,812,206.74元，同比增长15.27%。取得了较好的业绩增长，完成了董事会年初制定的发展目标。上述指标增长的主要原因是国家加强生态文明建设的大环境下，国家环保政策开始稳步实施，国家《水污染防治行动计划》的推出，即将开始的环境税征收等，使得我国开始采取更强手段、更严格排放标准、污水再生、零排放等成为国家治理水污染的发展方向。公司利用自身理念、技术及商业模式创新与经营实力的优势实现了业务的不断扩大，特别是形成了多个核心区域市场，与自身固有的发展模式以及核心技术产品大规模生产的有效结合，同时合理地控制成本与费用，使公司整体经营业绩持续增长。在目前国家开始实施更严格的环境保护政策与较好的市场环境下，膜技术逐渐成为解决我国水脏、水少、饮水不安全问题主流技术，并进一步在市场上得到认可。

在市场方面，公司抓住了国家提出的生态文明建设、节能减排、水资源严格管理、饮用水指标升级、《水污染防治行动计划》消灭劣V类水体等政策利好落实的大好机会，通过碧水

源的独特市场与商业模式，推动膜技术成为我国解决水污染、水资源短缺、饮水不安全问题核心技术，并在我国多个地区与行业的全面和大规模应用，特别是在北京地区、环太湖地区、环滇池地区、海河流域与京津冀地区、南水北调、华南经济发达地区、华中地区、华北地区、华东发达地区、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。特别是近年来碧水源已连续建成多个地下式MBR再生水厂后，目前在中心城市建设地下式再生水厂已成为国内一些主要城市的重要选择，并成为国内许多城市建设再生水厂的发展趋势，为碧水源增添了更多的商机。同时，公司生产的DF膜也开始规模化生产，将MBR+DF技术用于实现污水变成地表水II类或III类水的高品质资源化，将成为未来又一潜在的增长引擎。

公司稳定耕耘，在北京、云南、江苏、内蒙古、湖北、湖南、新疆、山东、广东、山西、吉林等已有市场的基础上，2014年又通过投资设立云峰碧水源环保科技有限公司成功与大型房地产企业合作、投资设立天津市碧水源环境科技有限公司成功进入天津及环渤海水务市场，投资设立西安碧水源水务有限公司成功进入陕西水务市场，投资设立贵州碧水源环境科技有限公司进入贵州水务市场，投资设立河南碧水源水处理有限公司成功进入河南水务市场，并通过投资设立武汉水务环境科技有限公司进一步加深华中已有市场的合作，继续延续独特的混合所有制与国家提倡的“PPP”模式，推动公司膜技术进入了新的区域水务市场，大大增加了公司的市场份额，为公司未来的快速发展奠定了坚实基础；在研发与自主创新方面，公司在超/微滤及DF膜制造技术、膜组器设备技术、MBR与CMF应用工艺技术、MBR+DF联合工艺技术、工业污水处理工艺技术、工业零排放技术等以膜技术为核心的技术开发领域进一步取得进展与突破，形成了覆盖面广、产业链完整、多系列、多类别的高品质产品与技术体系，并处于行业领先地位。低压反渗透DF膜生产技术形成了大规模生产，新一代中衬超/微滤膜、脉冲曝气技术、新一代超级纳滤机D401、D402与智能D506纳滤净水机、高效高级氧化催化技术等新产品与技术的研发均取得了升级并投放市场，特别是公司利用自身开发的技术在工业污水处理、垃圾渗透液处理、固废处理、环境影响评价等领域均取得市场突破，为来年各领域的全面发展奠定了良好基础。同时，公司还作为牵头人承担了国家水专项、“863”计划等多个国家级科研项目，成功实现了公司研发方向与国家科研规划的完全融合；在膜材料与核心设备生产方面，公司进一步进行技术创新升级，将增强型及中衬型PVDF中空纤维微滤膜的年产能稳定在400万平方米以及将中空纤维超滤膜的年产能稳定至200万平方米，低压反渗透DF膜的年产能达100万平方米，形成了产品的系列化与规模化，进一步降低了产品成本，成为目前

全球领先的能生产全系列产品的膜制造商之一，也是世界上少数拥有MF、UF及RO产品全系列生产技术与生产线的公司之一及全球膜产能最大的公司之一；另外，旗下的净水公司生产的净水器系列产品预计2015年将实现较大规模的增长，并成为净水器行业的领先品牌与最多创新产品提供者。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提升，员工数量与素质大幅增强，公司品牌已成为中关村及环保行业内的著名品牌，并取得了社会一致认可。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

公司是专业从事环境保护领域，在水处理领域拥有全产业链，特别是给水与污水处理与污水资源化技术开发、核心设备制造和应用，以及固废处理等的高科技环保企业，主要采用先进的膜技术为客户一揽子提供建造给水与污水处理厂或再生水厂的整体技术解决方案，包括技术方案设计、工程设计、技术实施与系统集成、运营技术支持和托管运营服务等，并制造和提供核心的膜组器系统和核心部件膜材料；另外公司研发、生产与销售净水器产品，并提供市政与给排水的工程服务。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	3,449,157,893.32	3,133,272,799.66	10.08%

驱动收入变化的因素

报告期营业收入较上期增长10.08%，主要是母公司业绩的增长。在水环境需求日益增加的情况下，公司的业务得到了进一步拓展与扩大，但由于公司的业务模式BOT形式占比越来越多，尽管这种形式有利于未来长期的运营收益，但是短期收益略有影响。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

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

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
环保与市政行业	2,098,862,554.40	100.00%	1,967,711,094.79	100.00%	6.67%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	61,480,792.98	36,506,335.54	68.41%	主要是业务以外埠市场为主，人员增加、差旅费、净水器的销售费用大幅增加等原因所致。
管理费用	201,374,446.74	152,102,313.98	32.39%	主要是公司继续加大研发费投入及人工成本上升所致。
财务费用	100,780,149.05	51,183,250.45	96.90%	主要是公司 BOT 项目模式越来越多，该模式对资金的需求增加，故公司的各项融资增加所致。
所得税	161,170,936.46	123,833,527.65	30.15%	主要是公司税前利润增加，以及根据国家相关文件，员工期权行权所得税税前准予扣除幅度低于上年所致。

6) 研发投入

适用 不适用

公司继续加大对膜技术的研发，主要是膜材料的制造技术、膜组器设备加工制造技术、水处理工艺技术以及民商用净水器的设计制造技术。公司还承担国家课题、与外部单位联合研发等业务，确保公司在行业处于领先地位。本期研发费总投入为9,791.89万元，其中资本化占比23.79%，公司的很多研发都取得了专利并实行了成果转化。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	97,918,874.57	82,789,810.23	62,581,551.47
研发投入占营业收入比例	2.84%	2.64%	3.53%
研发支出资本化的金额（元）	23,296,458.12	11,408,480.50	6,944,884.04
资本化研发支出占研发投入的比例	23.79%	13.78%	11.10%
资本化研发支出占当期净利润的比重	2.48%	1.40%	1.23%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司主要研发项目进展情况：

公司专注于膜技术的研发，主要集中在新型膜材料开发优化、设备制造及应用技术、以及绿色生产三大领域，并确保公司处于行业领先地位。主要研发项目如下：

内容	目标	完成情况
1. 净水用 RO 膜	产品性能领先，满足净水需求	规模化生产，实现家用反渗透膜元件产品序列全覆盖
2. DF 膜	高效去除小分子有机物、硬度、重金属，实现一级 A 向地表三类水体转化	翠湖再生水厂示范工程：DF 膜元件的应用实现一级 A 标准水体向地表三类水体转化，为我国开辟新水源提供了新技术
	处理饮用水、高浓度难降解有机废水	西北地区饮用水项目：DF 膜元件解决了西北地区地表水硫酸盐及其他物质超标问题，解决饮水安全问题 有机废水处理：用 DF 膜解决了有机物质回用及污水资源化问题
	净水所需 DF 膜	实现净水 DF 膜规模化生产
3. KF 膜	EF 膜升级	在不增加成本的情况下，性能进一步提高
4. RO 与 DF 膜元件及装置	新型 DF 膜元件结构的开发	完善了标准膜元件的制作和加工
	膜元件物料的优化及开发	完成了反渗透国产化物料的替代，降低成本
5. RO 与 DF 膜元件工艺优化	双膜法工艺	实现了双膜法工艺并建立了翠湖示范工程
		开展了 DF 膜元件不脱盐高回收率工艺试验
6. 开发净水膜	开发不同材料中衬膜，适用不同地区给水处理	开发出了高强度 PES 和 PAN 中衬超滤膜，延长了给水膜的使用寿命
7. 膜组器	进一步提高性能，降低运行能耗	组器产品制造成本进一步降低，运行能耗降低 40%以上

在公司的研发中，承担的主要国家级科研项目如下：

序号	科研课题内容	承担方式
1	国家水体污染控制治理科技重大专项：高品质再生水与水体净化成套装备研发及产业化	牵头承担
2	国家水体污染控制治理科技重大专项：MBR 污水处理膜材料和膜分离成套装备开发及产业化	牵头承担
3	国家发改委 2013 年新材料研发与产业化专项：反渗透膜材料研发与产业化及应用示范项目	合作承担
4	国家星火计划：农村水环境改善、饮水安全及节水新技术装备示范推广	牵头承担
5	北京市科技计划绿色通道项目：高通量、抗污染 PVDF 纳米膜材料的制备技术与应用	牵头单位
6	北京市教委高效能力提升项目：高通量纳米纤维微滤膜的开发及其在 MBR 中的应用	合作承担
7	北京市科委项目：海水淡化工程防腐材料与防护技术研发—海水淡化工程用饮水级长寿命防腐涂料研制	合作承担

8	北京市科委创新基地培育与发展工程专项项目：城镇高品质再生水中残留有机物深度去除的臭氧催化氧化技术研发	独自承担
---	--	------

报告期，公司新增专利 52 项，正在申请且被受理专利 43 项，截至 2014 年 12 月 31 日专利共计 180 项。

新增专利具体情况如下：

序号	专利号（申请号）	专利名称	专利类型	专利权期限
1	ZL201210160505.0	一种增强型中空纤维膜的生产方法及装置	发明	2012 年 5 月 22 日起 20 年
2	ZL201210229405.3	一种柱式膜组件封端浇注方法及浇注装置	发明	2012 年 7 月 3 日起 20 年
3	ZL201210281546.X	一种 DMAC 循环利用装置及方法	发明	2012 年 8 月 8 日起 20 年
4	ZL201210281055.5	一种废旧膜丝、料块再生利用生产工艺	发明	2012 年 8 月 8 日起 20 年
5	ZL201210311721.5	一种集束可拆卸型帘式膜箱体	发明	2012 年 8 月 28 日起 20 年
6	ZL201210375862.3	一种管式膜生物反应器	发明	2012 年 9 月 29 日起 20 年
7	ZL201210433906.3	一种抗污染反渗透膜及其制备方法	发明	2012 年 11 月 2 日起 20 年
8	ZL201210450349.6	一种带衬膜用超细支撑管的生产工艺	发明	2012 年 11 月 12 日起 20 年
9	ZL201210477738.8	带絮状增强中空纤维膜及其制备方法	发明	2012 年 11 月 21 日起 20 年
10	ZL201210536155.8	一种生物难降解污水的深度处理方法	发明	2012 年 12 月 12 日起 20 年
11	ZL201310011891.6	酸性膜清洗试剂及其应用	发明	2013 年 1 月 11 日起 20 年
12	ZL201310011452.5	一种中空纤维膜单元的封胶方法	发明	2013 年 1 月 11 日起 20 年
13	ZL201310049273.0	一种柱式膜检漏修复设备及检漏修复方法	发明	2013 年 2 月 7 日起 20 年
14	ZL201320726107.5	一种带芯液的内衬膜纺丝方法	发明	2013 年 11 月 15 日起 20 年
15	ZL201320396246.6	一种污泥脱水工作中压滤机滤布在线浸泡酸洗系统	实用新型	2013 年 7 月 4 日起 10 年

16	ZL201320429305.5	一种新型家用净水机滤芯	实用新型	2013年7月18日起10年
17	ZL201320582437.1	一种新型可拆卸帘式膜组件	实用新型	2013年9月18日起10年
18	ZL201320646083.2	新型生产长纤维增强型中空纤维膜的喷丝板	实用新型	2013年10月18日起10年
19	ZL201320659921.X	一种折流反冲 MBR 膜组件	实用新型	2013年10月24日起10年
20	ZL201320726360.0	一种新型可拆卸束式帘式膜组件制作装置	实用新型	2013年11月15日起10年
21	ZL201320727373.9	一种中空纤维膜多功能生产线	实用新型	2013年11月15日起10年
22	ZL201320725977.0	一种束式可拆卸帘式膜组件膜单元束打压装置	实用新型	2013年11月15日起10年
23	ZL201320744703.6	一种 MBR 膜生物反应器	实用新型	2013年11月22日起10年
24	ZL201320821613.2	一种柱式膜元件上端盖气密性检测装置	实用新型	2013年12月12日起10年
25	ZL201320833955.6	一种中空增强纤维膜涂膜机	实用新型	2013年12月17日起10年
26	ZL201320833981.9	一种中空纤维纳滤膜的制备装置	实用新型	2013年12月17日起10年
27	ZL201320833984.2	一种超滤膜纺丝芯液温度控制装置	实用新型	2013年12月17日起10年
28	ZL201420070967.2	一种用于静态液体杀菌的紫外线 LED 杀菌器	实用新型	2014年2月19日起10年
29	ZL201420071231.7	一种流体用紫外线 LED 杀菌装置	实用新型	2014年2月19日起10年
30	ZL201420071259.0	一种具有自启动装置的流体用紫外线 LED 杀菌装置	实用新型	2014年2月19日起10年
31	ZL201420076572.3	一种手持式中空纤维膜通量快速检测装置	实用新型	2014年2月21日起10年
32	ZL201420076555.X	一种用于批量测试反渗透膜、纳滤膜元件的装置	实用新型	2014年2月21日起10年
33	ZL201420086360.3	一种新型膜蒸馏装置	实用新型	2014年2月27日起10年
34	ZL201420124049.3	一种带有标高误差调节机构的膜生物反应器	实用新型	2014年3月19日起10年
35	ZL201420205082.9	一种 DMAC 废液回收预处理装置	实用新型	2014年4月24日起10年
36	ZL201420305065.2	一种工业难降解废水的深度处理系统	实用新型	2014年6月9日起10年

37	ZL201420324546.8	用于处理高浓度发酵类或化学合成类制药废水的工艺系统	实用新型	2014年6月18日起10年
38	ZL201420326196.9	一种具有防二次污染的净水箱的节能节水型家用纳滤净水器	实用新型	2014年6月18日起10年
39	ZL201420326123.X	一种多功能纳滤直饮机	实用新型	2014年6月18日起10年
40	ZL201420375665.6	家用反渗透膜元件烘干机	实用新型	2014年7月8日起10年
41	ZL201420375558.3	一板多丝中空纤维膜喷丝板	实用新型	2014年7月8日起10年
42	ZL201420375847.3	中空纤维膜喷丝板的拆卸工具	实用新型	2014年7月8日起10年
43	ZL201420394614.8	节水调节阀	实用新型	2014年7月16日起10年
44	ZL201420423418.9	一种中空纤维增强膜的送纱装置	实用新型	2014年7月29日起10年
45	ZL201420439009.8	一种净水器中的耐污染膜壳	实用新型	2014年8月6日起10年
46	ZL201420439718.6	一种中空纤维帘式膜组件膜框粘接装置	实用新型	2014年8月6日起10年
47	ZL201420441317.4	可翻转的中空纤维帘式膜组件	实用新型	2014年8月6日起10年
48	ZL201420526525.4	一种预处理高磷废水去除总磷的系统	实用新型	2014年9月12日起10年
49	ZL201330397031.1	龙头净水器（一种带滤芯寿命指示的）	外观设计	2013年8月20日起10年
50	ZL201430003628.8	净饮机	外观设计	2014年1月7日起10年
51	ZL201430003819.4	净水机	外观设计	2014年1月8日起10年
52	ZL201430003653.6	净水机	外观设计	2014年1月8日起10年

7) 现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,370,413,475.39	2,539,497,677.64	32.72%
经营活动现金流出小计	2,589,022,724.31	1,865,420,904.46	38.79%
经营活动产生的现金流量净额	781,390,751.08	674,076,773.18	15.92%
投资活动现金流入小计	1,501,956,374.38	800,568,417.74	87.61%
投资活动现金流出小计	2,259,540,670.91	2,374,410,392.50	-4.84%

投资活动产生的现金流量净额	-757,584,296.53	-1,573,841,974.76	51.86%
筹资活动现金流入小计	2,143,999,603.02	2,210,737,218.46	-3.02%
筹资活动现金流出小计	1,962,970,832.02	1,040,782,518.19	88.61%
筹资活动产生的现金流量净额	181,028,771.00	1,169,954,700.27	-84.53%
现金及现金等价物净增加额	204,835,225.55	270,189,498.69	-24.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营性现金流的流入、流出同比主营业务都有相应的增加。

2、投资活动现金流入较上期大幅增加，主要是云南、丰台等BT项目投资回购，收回了投资相应的款项。投资活动现金流出较上年同期稍有减少，但是投资规模还是在继续扩大，主要是新设子公司的投资以及过去BT项目的后续投入。

3、筹资活动现金流入跟上年同期基本持平，筹资活动现金流出较上年有大幅增加，主要是根据公司的资金情况，年末归还了上期银行贷款及短期融资所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	934,816,535.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.10%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	311,856,815.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.59%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司实现营业收入3,449,157,893.32元，同比增长10.08%；实现利润总额1,174,851,077.09元，同比增长12.97%；实现归属于母公司的净利润940,812,206.74元，同比增

长15.27%。利润与净利润增长快于营业收入增长，主要是公司的高毛利率核心业务水处理整体解决方案增长速度多，而低毛利率市政工程业务有减少所致。取得了较好的业绩增长，完成了董事会年初制定的发展目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
环保与市政行业	3,445,416,066.68	1,288,373,207.46
分产品		
污水处理整体解决方案	2,695,974,302.04	1,098,900,141.43
净水器销售	89,486,468.94	33,536,887.98
市政与给排水工程	659,955,295.70	155,936,178.05
分地区		
北京地区	1,567,012,261.17	533,023,454.41
外埠地区	1,878,403,805.51	755,349,753.05

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
环保与市政行业	3,445,416,066.68	2,098,862,554.40	39.08%	10.06%	6.67%	1.93%
分产品						
污水处理整体解决方案	2,695,974,302.04	1,551,549,148.93	42.45%	37.76%	44.84%	-2.81%
净水器销售	89,486,468.94	54,438,486.24	39.17%	9.72%	62.27%	-19.70%
市政与给排水工程	659,955,295.70	492,874,919.23	25.32%	-39.57%	-42.89%	4.34%
分地区						
北京地区	1,567,012,261.17	1,007,527,778.76	35.70%	-10.24%	-15.22%	3.78%
外埠地区	1,878,403,805.51	1,091,334,775.64	41.90%	35.65%	40.05%	-1.83%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,394,309,127.90	22.73%	2,171,805,170.09	26.51%	-3.78%	公司对外投资继续增长,公司的货币资金占总资产的比例有所下降。
应收账款	1,626,913,974.26	15.44%	1,277,282,224.38	15.59%	-0.15%	公司经营规模扩大,工程结算量增加,以政府为主体的部分客户付款进度比放缓。
存货	275,139,166.64	2.61%	192,885,146.41	2.35%	0.26%	主要是母公司未结算工程增加及净水公司库存商品以及发出商品增加所致。
长期股权投资	1,436,105,924.74	13.63%	1,250,889,791.01	15.27%	-1.64%	报告期增加了对武汉、贵州、西安、青岛、广东、上海等地区的参股公司投资所致。
固定资产	304,816,964.31	2.89%	278,716,162.59	3.40%	-0.51%	主要是江苏碧水源在建工程达到预定可使用状态转入的固定资产。
在建工程	79,849,884.12	0.76%	76,316,241.09	0.93%	-0.17%	主要是反渗透膜生产线继续建设投资所致。
无形资产	1,325,468,931.17	12.58%	281,158,149.33	3.43%	9.15%	主要是报告期 BOT 项目增加,建设中形成的无形资产增加所致。
其他应收款	111,947,703.85	1.06%	84,607,456.70	1.03%	0.03%	随着投标项目的增加扩大,公司待收回的投标保证金略有增加。
可供出售金融资产	513,834,363.84	4.88%	316,920,668.76	3.87%	1.01%	公司对武汉三镇投资,按照新的会计核算要求追溯调整所致。
长期应收款	2,179,531,637.33	20.69%	2,098,437,720.35	25.61%	-4.92%	报告期 BT 项目投资增加以及 BOT 项目保底收益形成的金融资产所致。
递延所得税资产	30,215,251.00	0.29%	16,217,831.58	0.20%	0.09%	报告期应收账款增加导致计提的坏账准备增多所致。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	959,500,000.00	9.11%	750,000,000.00	9.15%	-0.04%	报告期母公司及控股子公司贷款新增流动资金贷款所致。

长期借款	50,000,000.00	0.47%	352,500,000.00	4.30%	-3.83%	报告期归还了上期部分长期贷款所致。
应付账款	1,493,218,888.61	14.17%	947,848,346.47	11.57%	2.60%	主要是报告期购买的材料、设备及工程分包款尚未支付所致。
预收账款	119,428,556.27	1.13%	68,526,533.30	0.84%	0.29%	主要是报告期久安公司的预收款增加所致。
应交税费	399,791,704.13	3.79%	262,396,384.30	3.20%	0.59%	本报告期销售及利润增长带来相应税金增加及员工行权的个人所得税增加所致。
应付债券	915,750,000.00	8.69%			8.69%	本报告期发行三年期中票及其相应的利息。

3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	286,920,668.76	196,163,695.08	196,163,695.08				483,084,363.84
上述合计	286,920,668.76	196,163,695.08	196,163,695.08				483,084,363.84
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

公司报告期内主要资产计量属性发生重大变化的原因及其对经营成果和财务状况的影响

本公司根据《财政部关于印发修订<企业会计准则第2号——长期股权投资>的通知》（财会[2014]14号），执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》，持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中有报价、公允价值能可靠计量的权益性投资要求按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中“公允价值计量”进行处理。本公司将购买“武汉三镇实业控股股份有限公司”非公开发行的股票由“长期股权投资”转为“可供出售金融资产——公允价值核算”，本次会计政策变更采用追溯调整法，对2014年期初数字进行调整。

此会计政策变更对经营成果和财务状况无重大影响。

(4) 公司竞争能力重大变化分析

□ 适用 √ 不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
904,700,000.00	542,599,997.47	66.73%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
天津市碧水源环境科技有限公司	污水处理	51.00%	自有资金	天津市东旺投资发展有限公司、自然人	-443,931.56	否
十堰京水环境科技有限公司	水处理、固废处理等水务及环保项目建设，自来水及污水处理膜及环保设备的研发、生产、销售；水务投资及运营	100.00%	自有资金		49,596.78	否
河北正定碧水源投资有限公司	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、固体废弃物处理技术、大气环境治理技术	100.00%	自有资金		-845,646.47	否
河北正定京源环境科技有限公司	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、固体废弃物处理技术、大气环境治理技术	100.00%	自有资金		-199,338.56	否
湖北汉源环境科技有限公司	环境治理、固体污染治理	40.00%	自有资金	武汉钢铁（集团）公司	-826,589.67	否
山西钢源晋阳水务有限公司	污水处理、中水回用、固体废物处理	100.00%	自有资金		-390.60	否
山东碧水源环保科技有限公司	节能环保技术的研发及技术服务	80.00%	自有资金	滨州海孚水业有限公司	-826,199.07	否
青岛水务碧水源科技发展有限公司	污水处理、海水淡化和污水、污泥资源化以及饮用水安全和民用及工业供水领域的技术与研究开发	49.00%	自有资金	青岛水务集团有限公司	-694,475.76	否
广东海清环境科技有限公司	承接生活垃圾处理、餐厨垃圾处理、污泥处理处置、危险废物（含医疗）处理、电子垃圾处理、垃圾渗沥液处理	29.00%	自有资金	珠海水务集团有限公司、北京高能时代环境技术股份有限公司、自然人	-217,204.35	否
云峰碧水源环保科技有限公司	新能源科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	40.00%	自有资金	上海云峰（集团）有限公司	-420,582.58	否
西安碧水源水务有限公司	污水处理、水利工程、水务工程	49.00%	自有资金	西安兴水投资发展有限公司	-595,919.82	否
贵州碧水源环境科技有限公司	提供城市及工业给水、排水的整体技术方案服务	40.00%	自有资金	贵阳金阳建设投资（集团）有限公司、贵阳市城市建设投资	-51,646.14	否

				(集团)有限公司		
武汉水务环境科技有限公司	净水、污水、固废处理技术开发；环保技术咨询及服务	49.00%	自有资金	武汉三镇实业控股股份有限公司	488,839.84	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	244,427.8
报告期投入募集资金总额	10,083
已累计投入募集资金总额	238,098.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司实际募集资金净额为人民币 244,427.80 万元，其中超募资金金额为 187,814.80 万元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金 238,098.59 万元，其中膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心项目累计投入 15,202.71 万元，超/微滤膜系列产品生产线累计投入 25,476.94 万元，超募资金累计投入 188,886.80 万元。	

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	否	29,554	29,554	474.92	15,622.52	52.86%	2010年06月30日	51,701.24	136,541.95	是	否
超/微滤膜系列产品生产线	否	27,059	27,059	3,730.95	27,712.14	102.41%	2010年06月30日	34,467.49	93,730.22	是	否
承诺投资项目小计	--	56,613	56,613	4,205.87	43,334.66	--	--	86,168.73	230,272.17	--	--
超募资金投向											

对外投资成立云南水务产业投资发展有限公司	否	60,000	60,000	0	60,000	100.00%	2011年06月21日	5,339.3	25,272.46	是	否
对外投资成立湖南碧水源环保科技有限公司	否	1,152	1,152	0	1,152	100.00%	2011年09月08日	165.55	120.5	是	否
对外投资成立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	否	2,215.2	2,215.2	0	2,215.2	100.00%	2011年10月18日	-585.17	-1,619.58	是	否
对外投资成立武汉武钢碧水源环保科技有限公司	否	5,880	5,880	0	5,880	100.00%	2012年01月13日	-49.89	661.24	是	否
对外投资成立北京北排水务投资有限公司	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2013年07月01日	507.03	946.73	是	否
对外投资成立山西太钢碧水源环保科技有限公司	否	8,820	8,820	4,320	8,820	100.00%	2014年01月10日	1.42	1.42	是	否
归还银行贷款（如有）	--				2,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			1,557.13	104,696.73		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	88,067.2	88,067.2	5,877.13	194,763.93	--	--	5,378.24	25,382.77	--	--
合计	--	144,680.2	144,680.2	10,083	238,098.59	--	--	91,546.97	255,654.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	按招股说明书承诺进度，募集资金项目尚在建设中，不存在未达到计划的情况。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	<p>公司实际募集资金净额为人民币 244,427.80 万元，其中超募资金金额为 187,814.80 万元。</p> <p>2010 年 5 月 16 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，同意公司使用该募集资金 2,000 万元偿还银行贷款。</p> <p>2010 年 11 月 3 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 16,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。</p> <p>2011 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补</p>										

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。

2011 年 5 月 13 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业发展有限责任公司”的议案》，同意使用超募资金 60,000 万元与云南省水务产业投资有限公司合资设立云南水务产业发展有限责任公司。

2011 年 6 月 17 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“湖南碧水源科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金 5,760 万元与益阳城市建设投资开发有限公司共同设立湖南碧水源科技有限公司。

2011 年 7 月 6 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金 2,215.20 万元与控股公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、日本三菱丽阳株式会社共同投资设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司。

2011 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 40,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。

2011 年 11 月 15 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的议案》，同意使用 4,900 万元超募资金，与内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司共同投资设立内蒙古东源水务科技发展有限公司。

2011 年 12 月 6 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“武汉武钢碧水源环保技术有限公司”的议案》，同意使用 14,700 万元超募资金，与武汉钢铁工程技术集团有限责任公司共同投资设立武汉武钢碧水源环保技术有限公司。

2012 年 2 月 28 日，公司将第二届董事会第二十四次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币 40,000 万元归还至公司募集资金专户，使用期限未超过董事会批准之日起 6 个月，并已及时将情况通知了保荐机构及保荐代表人。

2012 年 3 月 8 日，第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金 15,000 万元暂时补充流动资金。

2012 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 37,000 万元用于永久补充流动资金。

2012 年 8 月 22 日，公司将第二届董事会第三十次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币 15,000 万元归还至公司募集资金专户，使用期限未超过董事会批准之日起 6 个月，并已及时将情况通知了保荐机构及保荐代表人。

2012 年 8 月 29 日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金 18,000 万元暂时补充流动资金。

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

2013 年 2 月 27 日，公司将第二届董事会第三十九次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币 18,000 万元归还至公司募集资金专户，使用期限未超过董事会批准之日起 6 个月，并已及时将情况通知了保荐机构及保荐代表人。

2013 年 3 月 5 日，第二届董事会第五十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金 18,000 万元暂时补充流动资金。时间自董事会批准之

	<p>日起不超过 6 个月，并在到期之前归还至募集资金专户。</p> <p>2013 年 4 月 26 日，第二届董事会第五十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 31,139.60 万元用于永久补充流动资金。其中 18,000 万元为公司前次使用超募资金暂时补充流动资金之资金，本次会议决定将该 18,000 万元暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金。</p> <p>2013 年 6 月 24 日，第二届董事会第五十九次会议审议通过了《关于调整“湖南碧水源环保科技有限公司”投资资金的议案》。同意将使用 5,760 万元超募资金投资设立湖南碧水源环保科技有限公司，变更为使用 1,152 万元超募资金及 4,608 万元自有资金投资设立湖南碧水源环保科技有限公司。该笔投资第一期出资 1,152 万元已经支付完成。</p> <p>2013 年 6 月 24 日，第二届董事会第五十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对北京京建水务投资有限责任公司增资的议案》。同意使用 10,000 万元超募资金对北京京建水务投资有限责任公司增资，增资后公司持有北京京建水务投资有限责任公司 20.82% 的股权。</p> <p>2013 年 7 月 29 日，第二届董事会第六十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金 1,406.16 万元暂时补充流动资金。时间自董事会批准之日起不超过 6 个月，并在到期之前归还至募集资金专户。</p> <p>2013 年 10 月 28 日，第二届董事会第六十四次会议审议通过了《关于调整“武汉武钢碧水源环保技术有限公司”投资资金的议案》，同意将使用 14,700 万元超募资金投资设立武汉武钢碧水源环保技术有限公司，变更为使用 5,880 万元超募资金及 8,820 万元自有资金投资设立武汉武钢碧水源环保技术有限公司。该笔投资第一期出资 5,880 万元已经支付完成。</p> <p>2013 年 10 月 28 日，第二届董事会第六十四次会议审议通过了《关于调整“山西太钢碧水源环保科技有限公司”投资资金及投资合作主体的议案》，同意将使用 9,000 万元自有资金投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司，变更为使用 8,820 万元超募资金及 180 万元自有资金投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司；同意将与太原钢铁（集团）有限公司共同投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司，变更为与山西太钢工程技术有限公司共同投资设立山西太钢碧水源环保科技有限公司。</p> <p>2014 年 1 月 24 日，公司将第二届董事会第六十次会议批准的暂时补充流动资金的超募资金人民币 1,406.16 万元归还至公司募集资金专户，使用期限未超过董事会批准之日起 6 个月，并已及时将情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2014 年 12 月 1 日，第三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 1,552.26 万元及其截止划拨之日的全部利息用于永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备 25 年的使用经营权的方式来实现。</p>
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备 25 年的使用经营权的方式来实现。</p>
募集资金投资项目	适用

先期投入及置换情况	经公司召开的第一届董事会第三十一次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 14,416.43 万元,该事项已经大信会计师事务所有限公司进行审计并出具了大信专审字【2010】第 1-1201 号《关于北京碧水源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的审核报告》,公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金 16,000 万元用于暂时补充流动资金。 经公司召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,全体董事同意使用部分超募资金 15,000 万元暂时补充流动资金。 经第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金 18,000 万元暂时补充流动资金。 经第二届董事会第五十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金 18,000 万元暂时补充流动资金。 经第二届董事会第六十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。全体董事同意使用部分超募资金 1,406.16 万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范,募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

3. 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位: 万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
青岛水务碧水源科技发展有限公司	14,700	2,940	2,940	20.00%	-69.45	2013 年 11 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/
广东海清环境科技有限公司	2,900	1,450	1,450	50.00%	-21.72	2014 年 04 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/
云峰碧水源环保科技有限公司	8,000	160	160	2.00%	-42.06	2014 年 01 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/
西安碧水源水务有限公司	490	245	245	50.00%	-59.59	2014 年 04 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/

贵州碧水源环境科技有限公司	4,000	2,000	2,000	50.00%	-5.16	2014年04月28日	http://www.cninfo.com.cn/
武汉水务环境科技有限公司	1,470	735	735	50.00%	48.88	2013年11月28日	http://www.cninfo.com.cn/
天津市碧水源环境科技有限公司	2,550	1,275	1,275	50.00%	-44.39	2014年04月01日	http://www.cninfo.com.cn/
十堰京水环境科技有限公司	3,000	1,500	1,500	50.00%	4.96		
河北正定碧水源投资有限公司	5,000	1,250	1,250	25.00%	-84.56		
河北正定京源环境科技有限公司	12,000	10,000	10,000	83.33%	-19.93		
湖北汉源环境科技有限公司	2,400	720	720	30.00%	-82.66	2014年01月03日	http://www.cninfo.com.cn/
山西钢源晋阳水务有限公司	33,000	33,000	33,000	100.00%	-0.04		
山东碧水源环保科技有限公司	960	704.16	704.16	73.35%	-82.62		
合计	90,470	55,979.16	55,979.16	--	-458.34	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600168	武汉控股	5.95	35,731,092	5.04%	35,731,092	5.04%	483,084,363.84	196,163,695.08	可供出售金融资产	定向增发
合计			5.95	35,731,092	--	35,731,092	--	483,084,363.84	196,163,695.08	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

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

5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
4.可供出售金融资产	212,599,997.40	196,163,695.08	196,163,695.08			270,484,366.44	483,084,363.84	
金融资产小计	212,599,997.40	196,163,695.08	196,163,695.08			270,484,366.44	483,084,363.84	--

(6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京碧水源膜科技有限公司	子公司	生产制造业	膜生产和销售	20,000,000.00	533,474,733.49	397,587,555.74	251,327,470.75	52,444,059.76	46,507,113.89
江苏碧水源环境科技有限责任公司	子公司	生态保护和环境治理业	污水处理及资源化	50,000,000.00	233,895,890.36	108,393,329.41	100,347,446.61	12,832,853.13	11,763,431.40
北京碧水源净水科技有限公司	子公司	生产制造业	净水技术开发和服务	10,000,000.00	161,250,213.37	96,960,406.59	93,993,626.33	1,972,715.34	344,599.80
北京碧水源环境科技有限责任公司	子公司	生态保护和环境治理业	污水处理及再生水利用	250,000,000.00	303,762,883.77	301,941,632.53	15,748,000.00	8,246,271.63	8,093,166.84
湖南碧水源环保科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	城市供水、污水处理项目的投资、建设、运营业务	80,000,000.00	27,408,286.75	22,675,375.01	11,015,521.08	2,742,449.84	2,082,747.71
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	固体废物污染治理	5,000,000.00	481,347.24	470,353.35	817,606.83	-246,185.79	-255,770.97

北京碧水源环境工程有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	项目的投资、建设、运营业务	10,204,082.00	67,976,754.34	35,833,337.46	55,024,787.10	6,242,221.32	5,212,123.91
北京久安建设投资集团有限公司	子公司	建筑工程业	施工总承包、市政工程建设	150,500,000.00	1,493,838,939.28	475,152,488.65	1,555,503,829.21	180,676,965.19	135,579,121.36
吉林市碧水源环保工程有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	环保工程设计, 环保工程施工, 环保技术开发	20,000,000.00	386,528,791.56	19,382,487.82		-346,724.83	-346,694.63
北京恒泽美顺环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	建设工程项目管理	80,000,000.00	74,576,479.76	40,002,840.28		-1,554.73	-1,554.73
北京碧海环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	建设工程项目管理	25,000,000.00	79,818,519.16	25,762,592.18	19,252,813.78	122,332.06	454,533.64
北京格润美云环境治理有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	建设工程项目管理	127,350,000.00	164,630,109.34	127,168,034.75		-67,854.65	-67,854.65
山东碧水源水务有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	污水处理技术、污水资源化技术、水处理管理技术	100,000,000.00	28,041,049.89	28,041,049.89		-1,068,273.08	-1,066,513.08
山东碧水源环保科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	水务领域投资及投资管理	12,000,000.00	22,686,514.41	10,263,713.82	26,387,178.43	1,661,648.19	1,172,641.75
天津市碧水源环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	污水处理、海水淡化、污水污泥资源化	50,000,000.00	28,418,695.29	24,556,068.44	2,375,722.63	-447,739.94	-443,931.56
十堰京水环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	污水处理; 水务及环保项目建设; 过滤膜、环保设备研发、生产和销售	30,000,000.00	96,423,820.18	15,049,596.78	26,449,234.97	5,887.09	49,596.78

河北正定碧水源投资有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	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	50,000,000.00	11,658,061.15	11,654,353.53			-974,220.39	-845,646.47
河北正定京源环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	污水处理技术、污水资源化技术	120,000,000.00	100,183,051.06	99,800,661.44			-199,351.06	-199,338.56
湖北汉源环境科技有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	环境保护监测；环境治理业；环境卫生管理；环境保护专用设备制造	60,000,000.00	17,585,387.44	17,173,410.33			-826,698.45	-826,589.67
山西钢源晋阳水务有限公司	子公司	生态保护和环境治理业	污水、污泥的处理和处置，以及净化后的再利用活动	330,000,000.00	338,600,777.17	329,999,609.40			-390.60	-390.60
南京城建环保水务股份有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	150,000,000.00	443,430,704.30	190,119,937.96	75,880,162.13	14,846,306.74		15,524,977.83
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	60,000,000.00	127,669,607.43	17,651,446.82	776,258.02		-2,260,952.92	-2,259,742.67
云南水务投资股份有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	862,564,457.00	4,964,623,875.86	2,821,071,285.76	766,336,528.79	179,753,987.82		160,665,961.47
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	膜相关产品的生产	79,520,000.00	108,441,017.55	45,342,232.75	42,568,258.30		-12,175,504.37	-12,186,309.72
内蒙古东源水务科技发展有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	100,000,000.00	351,689,780.36	163,603,212.77	102,228,452.33	23,643,189.97		20,115,419.45
新疆碧水源环境资	参股公司	生态保护和环境治理	污水处理	50,000,000.00	195,039,447.86	64,430,595.91	26,323,940.85	10,138,394.74		10,004,152.12

源股份有限公司		理业							
武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	300,000,000.00	167,293,568.49	133,494,676.49	26,022,292.48	2,012,888.54	-1,018,229.89
吉林碧水源水务科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	10,000,000.00	28,404,684.07	10,471,581.59	20,484,427.35	399,227.13	428,455.85
北京中环国宏环境资源科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	环保技术、节能技术开发	10,000,000.00	26,768,896.41	14,013,570.64	35,425,018.76	3,966,256.49	3,138,820.33
广东海源环保科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	100,000,000.00	146,395,703.68	71,210,101.02	75,917,472.88	21,281,728.16	15,993,436.66
北京北排水务投资有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	水处理	95,980,000.00	1,328,048,157.06	391,860,394.96	390,578,925.61	37,999,124.74	24,352,820.32
北京碧水源博大水务科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	环保工程	50,000,000.00	87,286,637.49	50,221,164.03	4,618,235.00	226,370.20	155,287.36
山西太钢碧水源环保科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理	200,000,000.00	200,136,068.64	200,031,512.58		58,495.01	31,512.58
青岛水务碧水源科技发展有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理、海水淡化和污水、污泥资源化	300,000,000.00	58,908,676.86	58,582,702.53	44,062.38	-1,415,935.00	-1,417,297.47
广东海清环境科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	垃圾渗沥液处理	100,000,000.00	50,293,431.90	49,251,019.48		-746,623.62	-748,980.52
云峰碧水源环保科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	新能源科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	200,000,000.00	2,979,085.75	2,948,543.55	205,156.52	-1,051,448.70	-1,051,456.45

西安碧水源水务有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	污水处理、水利工程、水务工程	10,000,000.00	5,495,327.10	3,783,837.10	810,873.79	-1,216,162.90	-1,216,162.90
贵州碧水源环境科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	城市及工业给水、排水的整体技术方案服务	100,000,000.00	50,059,166.01	49,870,884.66			-129,115.34
中关村科技租赁有限公司	参股公司	金融业	设备租赁	500,000,000.00	2,254,517,399.17	566,701,891.00	143,228,310.04	74,740,165.67	55,158,698.23
武汉三镇实业控股股份有限公司	参股公司	水的生产和供应业	水的生产和供应	709,569,692.00	7,500,700,020.11	4,304,518,902.92	1,178,204,960.04	217,181,171.00	324,869,163.64
无锡新区通商科技融资租赁有限公司	参股公司	金融业	设备租赁	200,000,000.00	169,262,820.51	78,946,395.41	6,349,624.39	2,999,662.05	2,196,395.41
武汉水务环境科技有限公司	参股公司	生态保护和环境治理业	净水、污水、固废处理技术开发	30,000,000.00	29,556,745.49	15,997,632.33	14,479,487.14	1,337,125.77	997,632.33

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
天津市碧水源环境科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
十堰京水环境科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
河北正定碧水源投资有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
河北正定京源环境科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
湖北汉源环境科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
山西钢源晋阳水务有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
青岛水务碧水源科技发展有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
广东海清环境科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
云峰碧水源环保科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
西安碧水源水务有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
山东碧水源环保科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
贵州碧水源环境科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响

武汉水务环境科技有限公司	开拓市场需要	投资设立	对整体生产和业绩无明显影响
碧水源（禹城）环保科技有限公司	更换注册地至济南并成立了新公司	转让股权	对整体生产和业绩无明显影响

（7）公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

1、国家政策有利于水处理行业发展

随着十八届三中全会提出要加快生态文明制度建设，国家刚刚推出《水污染防治行动计划》以及国家“十二五”规划的实施和国家节能减排政策的进一步推进，为水处理行业特别是污水资源化行业带来了难得的发展机遇。水污染治理要求迫切，污水处理与污水资源化市场巨大，我国水污染治理水平还较为落后，治理任务仍相当艰巨，加快水污染治理的要求依然十分迫切。国务院印发的《水污染防治行动计划》，预计国家将投入2万亿元，带动近5万亿元资金来进行水污染治理。另外，我国开始实施严格的水资源管理，北方的资源性缺水与南方的水质性缺水推动了我国对高品质再生水的刚性需求，推动了膜技术的多区域大规模应用。据国家环保总局环境规划院、国家信息中心的分析预测，在处理水平正常提高的情况下，“十二五”和“十三五”期间我国废水治理投入（含治理投资和运行费用）合计将分别达到10,583亿元和13,922亿元，其中用于工业和城镇生活污水的治理投资将分别达到4,355亿元和4,590亿元。未来十年，用于水污染治理的投资仍将保持较快的增长，水污染治理行业的发展空间巨大。另外，国家将自来水标准由35项提高到106项，在国务院《关于加强城市基础设施建设的意见》（国发〔2013〕36号）中明确要加快污水和垃圾处理设施建设，并优先升级改造落后设施，确保城市污水处理厂出水达到国家新的环保排放要求或地表水IV类标准。在此背景下，公司对中国未来的环保产业与水处事业充满期待和希望。

2、国家政策有利于膜技术产业发展

国务院公布的《七大战略新兴产业规划》中，膜生物反应器技术及膜材料制造技术分别列入了环保节能产业及新材料产业发展的规划中，为膜技术与膜产业的发展奠定了良好的基础。预计2015年国家将推出系列支持战略新兴产业发展的具体政策，包括拉动新技术应用政策与税收优惠政策等，都将催生和刺激环保行业与膜技术的快速发展，为公司业务提供了广阔发展空间。

3、行业自身发展趋势

膜生物反应器是当今世界最为先进的污水处理技术，它可以一步到位地将污水处理成高品质再生水，同时解决水污染与水资源短缺问题，带来了污水处理技术的一场革命。膜生物反应器技术自2006年在我国正式运行第一个万吨级以上大规模项目以来，该技术在我国市政与工业领域得到了广泛的应用，万吨级以上规模的数量已超过上百个，且覆盖江苏、北京、广东、内蒙等我国数十个省市，在我国水环境敏感地区的污水处理厂提标升级改造中承担着中坚角色，可见膜技术在我国的应用规模与应用范围越来越广，并随我国环保排放标准的进一步提高而呈快速发展趋势。

在膜材料制造领域，我国的膜产业发展迅速。过去我国MBR技术用膜基本依赖进口，但经过过去几年的发展，该领域已取得较大的进展。用于MBR的PVDF中空纤维微滤膜领域，国内企业已具有与国外膜厂家抗衡的实力；用于给水及污水资源化的超滤膜领域，国内已有几家公司具有较强的竞争实力，并在国内市场占有较大份额。另外，国内根据中国实际情况，在世界上首发推出了DF膜技术，在全面去除有机污染物的前提下，可调节脱盐率从0-99%，为污水资源化提供了战略选择，给中国解决缺水问题带来了巨大突破，充分体现了中国企业在全球膜技术研发中的领先角色。总之，我国膜产业发展迅速，随着膜技术的广泛应用，中国的膜制造产业将呈现良好快速发展态势。

（二）公司未来发展战略规划

1、公司发展目标

MBR 技术是当今世界公认的最先进的污水资源化技术，可以同时解决水污染与水资源短缺问题。在水环境日益恶化和水资源短缺日益严重双重压力下，我国政府加大了“节能减排”和“生态建设”力度，并将进一步提高污水排放标准，推动更多再生水厂建设，为MBR技术及DF技术在我国的大规模普及应用提供了千载难逢的机会。

公司将抓住国家深化实施节能减排、发展循环经济等政策的良好机遇，发挥公司在核心技术和市场地位的领先优势，将公司发展成为一家具有国际竞争实力的膜技术高科技环保企业，全面参与全球水处理技术市场的竞争，并成为我国解决水污染与水资源短缺和提供饮用水安全保障的依靠力量。

2、公司发展规划

根据公司发展规划，公司将分三个阶段实现上述整体发展目标。第一阶段成为国内一流污水处理与污水资源化整体解决方案提供商；第二阶段成为国内外知名的污水处理与污水资源化整体解决方案和饮用水安全解决方案提供商与大规模膜产品生产商；第三阶段成为具有国际竞争实力的水处理与污水资源化整体解决方案提供商、大规模膜产品生产商及水务运营商，

并做大做强企业。

目前，公司已成为国内膜技术污水处理领域一家知名上市公司，是知名的污水处理与污水资源化整体解决方案提供商及膜产品生产商，基本实现了公司发展的第二阶段。公司计划未来用三至五年的时间完成公司第三阶段任务。采取主要措施如下：

(1) 加大研发投入，完善创新体制和机制，保持公司技术领先地位；

(2) 通过产品的深化、产业链的完善、业务领域的延伸，提升公司整体的业务能力；

(3) 通过对公司自身探索出的市场开发模式的完善和复制，进一步加大市场开拓力度，并覆盖中国绝大部分地区；

(4) 加强公司管理和技术团队的建设工作，确保公司管理适应快速发展的需要。

(5) 通过多种方式实施公司的国际化战略，推动公司成为一家具有全球影响力的环境技术服务公司。

3、公司2015年经营计划

2015年公司将通过以下经营计划来完成公司发展目标：

(1) 继续强化自主创新，增强核心竞争力

膜技术是一项新型水处理技术，尽管膜技术相对传统污水处理技术在污水处理中具有出水水质好、占地省、污泥少、运行简便等优点，但仍存在投资与运行费用偏高的弱点，因此该技术存在降低成本、增加功能与稳定性、进一步完善性能与优化系统、与其它技术结合等多方面研究与开发的提升空间。2015年，公司将继续加大产品与技术的研发投入，从海内外引进更多高层次人才，拓宽产业与技术领域并结合国家重大研究课题，确保公司的技术与产品在行业内处于领先地位，特别是改善该技术在投资与运行费用方面偏高的弱点，使公司技术与产品不仅在膜行业内更具强势的竞争力，而且在水处理与固废行业的高端市场领域更具竞争力，以推动公司快速而健康发展，为公司的可持续性快速发展奠定坚实基础。

(2) 进一步开拓市场，丰富并完善业务模式

目前膜技术在整个水处理行业的比重也不超过10%。随着我国节能减排政策十二五规划的进一步落实，同时国家将提高排放标准。许多地区，特别是标准提升至国家一级A与水资源短缺地区均将面临新一轮的污水处理厂提标升级改造工作，为公司的技术与产品带来了难得机遇。2015年，公司将根据国家政策调整，进一步完善混合所有制及PPP模式，进军国内更多的地区与领域，提升公司在水处理领域的市场规模与份额，并同时固废领域形成自己的特色。

同时，公司将利用上市后具有的资金优势，推动多种业务模式的市场开拓工作，包括：

与地方政府建立合资企业来承担污水处理厂的提标升级改造与扩容工作，同时开展项目的 PPP、已有地方国有水务上市企业合作、水务产业基金等多种新业务模式，以植入与扩大公司膜技术与产品应用市场，为今后大规模发展打下坚实基础。

另外，公司将加强在家用及商用净水领域的开拓和发展，大力推动针对个人消费者的净水器业务快速成长，力争在两年内使该业务成为公司业绩快速增长的另一个引擎。

（3）扩大与优化产能、延伸产业链

公司将根据市场需求，在自主创新的基础上稳步推动公司膜丝、膜设备的生产能力，工程设计与运营服务的技术服务能力，工程建设与服务的实施能力可以与公司市场需求相匹配。2014年，公司在稳定超/微滤膜生产的基础上，已建成年产100万平方米的低压反渗透DF膜，并成为世界少数拥有全系列膜的公司之一，全面参与多领域的水处理工程与产品服务。

（4）利用上市机会，辅以并购等手段壮大发展

公司将利用上市后的机遇，在发展好自身业务的同时，将继续以“碧水源”混合所有制的 PPP 模式来扩大公司业务规模与领域，实现公司业务规模扩大与综合实力同步增强，保持公司持续高速发展的能力。同时，公司将借助上市公司资源，在国内外物色合适对象，以投资或并购手段来整合行业资源，以壮大和发展自己。另外，公司将推动下属有条件的合资企业在海内外上市，进一步增强碧水源环保集群的整体实力。

（5）优化人力资源，培养更多人才

企业的竞争是人才的竞争，公司将在2015年进一步强化人力资源工作，通过外部引进、内部培养相结合的方式组建一支更强的人才队伍，以适应公司业务快速增长的需要。同时，公司将不断完善和优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科技人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。公司将全面推进绩效管理工作，不仅重视绩效的奖惩激励作用，更重要的是落实工作目标的设立和分解，关注绩效管理过程中的沟通与反馈，通过过程管理发挥绩效目标的引导作用，促进工作目标的完成。

公司坚持创建学习型组织，在公司内部建立起完善的学习机制，形成“学习—持续改进—建立竞争优势”的良性循环；改善现有的各层级的员工培训机制；逐步建立员工职业生涯档案，对员工进行职业生涯辅导，激发员工的工作热情，使员工与企业共同发展；加深员工对公司的归属感并合理控制员工的流失率；根据公司发展战略，确定薪酬与激励水平，实施公司期权激励计划与核心员工合伙计划，以吸引更多的优秀人才，不断增强企业的核心竞争优势。

（6）下属公司管理

公司与合作方以碧水源模式成立了许多合资公司。若不加强管理将为公司带来经营风险。

公司将形成一整套成熟的下属公司管理办法，包括管理者选聘、企业文化传播、制度设计、法人治理结构执行、业绩考核、技术支撑、财务管理与监控等，使合资公司成为总公司集群中的一员，形成母公司与子公司同时步入快速发展轨道。

(7) 提升投资者关系工作

2015年，我们将进一步完善公司的法人治理结构，建立和健全投资者沟通平台，规范公司投资者关系管理工作，提升公司信息披露透明度与及时性，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

另外，公司将加强以业绩增长为核心的市值管理工作，保持公司在资本市场的正能量角色，促进公司快速健康发展。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对2014年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报；根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动，投资方应按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

为进一步规范公司利润分配及现金分红有关事项，推动公司建立科学、持续、透明的分红政策和决策机制，更好地维护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律、法规、规范性文件的规定及证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，公司结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。第三届董事会第二十一次会议对《公司章程》的相关条款作出修订，明确除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

公司现行的现金分红政策符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事经过了充分的调查论证，并在现金分红政策的制定过程中充分听取了中小股东的意见。现金分红政策的制定程序合规、透明。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.34
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,076,938,480

现金分红总额（元）（含税）	144,309,756.32
可分配利润（元）	727,971,512.92
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年实现归属于公司股东的净利润 940,812,206.74 元，母公司实现的净利润为 808,857,236.57 元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2014 年度实现净利润的 10% 分别计提法定盈余公积金 80,885,723.65 元，任意盈余公积金 0 元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司可供股东分配利润 1,954,649,714.49 元，公司年末资本公积金余额为 1,881,338,277.12 元。</p> <p>根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，现拟定如下分配预案：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 1,076,938,480 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 1.34 元（含税），共计派发现金 144,309,756.32 元。</p> <p>注：公司总股本由于股权激励行权等原因，在实施分配前会发生变动，公司将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年度利润分配方案：以公司2012年12月31日总股本552,859,034股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金0.60元（含税），共计派发现金33,171,542.04元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增331,715,420股。

2、2013年度利润分配预案：以公司2013年12月31日总股本891,448,317股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金0.71元（含税），共计派发现金63,292,830.51元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增178,289,663股。

3、2014年度利润分配预案：以公司2014年12月31日总股本1,076,938,480股为基数，向全体股东每10股派人民币现金1.34元（含税），共计派发现金144,309,756.32元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	144,309,756.32	940,812,206.74	15.34%
2013 年	63,292,830.51	816,151,417.03	7.76%
2012 年	33,171,542.04	561,604,624.67	5.91%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

根据中国证券监督管理委员会公告〔2011〕41号的要求，公司对本年度内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况进行了自查，未发现存在上述情况。

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

公司自2010年在深圳证券交易所创业板上市以来，非常注重公司治理水平的不断提高和完善，尤其是内幕交易防控工作，现行与内幕交易防控相关的制度主要包括：公司建立了《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《重大信息内部报告制度》等多项制度，从制度层面加强内幕信息的管理。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券事务部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券事务部核实无误后，按照相关法规规定在向北京证监局和深圳证券交易所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券事务部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券事务部认可。在调研过程中，证券事务部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资、重大合同等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、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
2014年03月28日	公司一层会议室	电话沟通	机构	华夏基金、东方基金、中华保险、宝盈基金、中邮基金、泰达宏利、长城基金、国信证券、中邮基金、人保资产、富安达基金、信诚基金、博时基金、朱雀投资、海通资管、中信建投、汇添富基金、鹏华基金、海富通基金、嘉实基金、华宝基金、山西证券、嘉实基金、摩根士丹利、华夏基金、博时基金、国信证券、东方基金、长盛基金、蒙古腾格里投资管理有限公司、长安基金管理有限公司(上海)、路博迈投资管理咨询(上海)有限公司、广东恒健投资控股有限公司	介绍公司的总体情况,回答投资者关于公司业绩、行业情况、新产品拓展、发展战略、战略规划、市场、产品、产品品牌与渠道建设、竞争优势、发展趋势、盈利能力等的提问
2014年04月24日	公司六层会议室	实地调研	机构	银河证券、摩根士丹利、瑞银证券、中金公司、长城基金、国信证券、招商证券、中信证券等	介绍公司的总体情况及带领投资者参观展厅,回答投资者关于公司业绩、行业情况、新产品拓展、发展战略、战略规划、市场、产品、竞争优势、发展趋势、盈利能力等的提问
2014年07月31日	公司一层会议室	实地调研	机构	上投摩根资产管理有限公司、太保资产管理有限公司、瑞银证券、中金公司、长城基金、深圳榕树投资管理有限公司、中信建投证券等	介绍公司的总体情况及带领投资者参观展厅,回答投资者关于公司业绩、行业情况、新产品拓展、发展战略、战略规划、市场、产品、产品品牌与渠道建设、竞争优势、发展趋势、盈利能力等的提问
2014年10月27日	公司一层会议室	电话沟通	机构	中信证券、瑞银证券、兴业全球基金、上投摩根基金、NOMURA、大成基金、银华基金、华安基金、BNT、国海富兰克林基金、泰信基金、西部证券、长城证券、建信基金、BOSERA、上海国泰基金、国富基金、CITC、建设银行、长盛基金、东方基金、中金证券、交通银行	介绍公司的总体情况,回答投资者关于公司业绩、行业情况、新产品拓展、发展战略、战略规划、市场、产品、竞争优势、发展趋势、盈利能力等的提问
2014年12月17日	公司一层会议室	实地调研	机构	兴业证券、国泰君安证券、中信里昂证券、高盛证券、中金公司、摩根士丹利、瑞信证券等	介绍公司的总体情况及带领投资者参观展厅,回答投资者关于公司业绩、行业情况、新产品拓展、发展战略、战略规划、市场、产品、产品品牌与渠道建设、竞争优势、发展趋势、盈利能力等的提问

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
卢永	碧水源(禹城)环保科技有限公司	2014年11月	180	-10.87	无重大影响	0.00%		否	不适用	是	是		

出售资产情况说明

因公司注册地政策等原因，公司为了更好的开拓济南市场，决定在济南设立新平台公司，故将碧水源（禹城）环保科技有限公司股权出售。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（1）首期股票期权激励计划履行的相关程序及总体情况

经中国证券监督管理委员会备案无异议，2011年4月15日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》。公司股票期权激励计划开始实施。本次股票期权激励计划采用股票期权作为激励工具，每份股票期权拥有在股票期权激励计划的行权期内以行权价格购买1股碧水源股票的权利。股票期权行权的股份来源是公司向激励对象的定向增发。当公司和激励对象满足期权授予条件时，公司依据本计划向激励对象授予股票期权，自授权日起1年内有关期权均处于等待期，不得行权。之后被授予的期权分三个行权期进行行权，第一、第二和第三个行权期可以行权的期权数量分别为授予期权总数的30%、30%和40%。每个行权期，根据公司和激励对象是否满足行权条件，确定该行权期对应的股票期权是否获得行权的权利。未满足业绩条件而未能获得行权权利的期权或者行权期结束后当期未行权的股票期权公司将予以注销。

2011年4月25日，第二届董事会第十四次会议确认本次股票期权激励计划股票期权的授予条件成就，确定期权的授权日为2011年4月25日。第二届监事会第八次会议对公司授予股票期权的激励对象名单进行核查并发表了意见。2011年5月10日股票期权授予登记完成，公司共向106名激励对象授予355万份股票期权。本次股票期权激励计划股票期权简称为“碧水JLC1”，期权代码为“036005”。

2012年2月6日，第二届董事会第二十九次会议确认本次股票期权激励计划预留股票期权的授予条件成就，确定期权的授权日为2012年2月6日。第二届监事会第二十次会议对公司授予

预留股票期权的激励对象名单进行核查并发表了意见。2012年2月6日股票期权授予登记完成，公司共向8名激励对象授予88万份预留股票期权。本次股票期权激励计划预留股票期权简称为“碧水JLC2”，期权代码为“036031”。

(2) 首期股票期权激励计划行权价格调整情况及履行的程序

本次股票期权激励计划股票期权的初始行权价格为91.95元，预留期权的初始行权价格为37.95元，在股票期权有效期内发生派息、资本公积转增股本等事宜时，行权价格要根据股票期权激励计划有关规定进行调整。

2011年5月10日公司实施2010年度分红派息方案，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，并向全体股东每10股派发现金3元（含税）。根据2011年第一次临时股东大会授权，董事会决议将股票期权行权价格调整为41.66元，激励对象调整为105名。

2012年5月4日公司实施2011年度分红派息方案，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，并向全体股东每10股派发现金1元（含税）。根据股东大会授权，董事会决议对股票期权行权价格进行相应的调整，调整后的行权价为24.45元，激励对象调整为101名。预留期权调整后的行权价为22.26元，激励对象调整为7名。

2013年5月7日公司实施2012年度分红派息方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5.987064股，并向全体股东每10股派发现金0.598706元（含税）。根据股东大会授权，董事会决议对股票期权行权价格进行相应的调整，调整后的行权价为15.26元，激励对象调整为94名。预留期权调整后的行权价为13.89元，激励对象调整为7名。

2014年6月10日公司实施2013年度分红派息方案，以资本公积金向全体股东每10股转增1.998590股，并向全体股东每10股派发现金0.709499元（含税）。根据股东大会授权，董事会决议对股票期权行权价格进行相应的调整，调整后的行权价为12.659元，激励对象调整为94名。预留期权调整后的行权价为11.517元，激励对象调整为7名。

(3) 第二期股票期权激励计划履行的相关程序及总体情况

经中国证券监督管理委员会备案无异议，2014年4月24日公司2013年年度股东大会审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案修订稿）》。公司第二期股票期权激励计划开始实施。本次股票期权激励计划采用股票期权作为激励工具，每份股票期权拥有在股票期权激励计划的行权期内以行权价格购买1股碧水源股票的权利。股票期权行权的股份来源是公司向激励对象的定向增发。当公司和激励对象满足期权授予条件时，公司依据本计划向激励对象授予股票期权，自授权日起1年内有关期权均处于等待期，不得行权。首次授予的期权分三个行权期进行行权，第一、第二和第三个行权期可以行权的期权数量分

别为授予期权总数的30%、30%和40%。预留部分期权分两个行权期进行行权，两个行权期的期权数量分别为授予期权总数的50%。每个行权期，根据公司和激励对象是否满足行权条件，确定该行权期对应的股票期权是否获得行权的权利。未满足业绩条件而未能获得行权权利的期权或者行权期结束后当期未行权的股票期权公司将予以注销。

2014年4月28日，第三届董事会第二次会议确认本次股票期权激励计划股票期权的授予条件成就，确定期权的授权日为2014年4月28日。第三届监事会第二次会议对公司授予股票期权的激励对象名单进行核查并发表了意见。2014年5月23日股票期权授予登记完成，公司共向261名激励对象授予1080万份股票期权。本次股票期权激励计划股票期权简称为“碧水JLC3”，期权代码为“036135”。

（4）第二期股票期权激励计划行权价格调整情况及履行的程序

2014年6月10日公司实施2013年度分红派息方案，以资本公积金向全体股东每10股转增1.998590股，并向全体股东每10股派发现金0.709499元（含税）。根据股东大会授权，董事会决议对股票期权行权价格进行相应的调整，调整后的行权价为33.403元，激励对象调整为261名。

（5）报告期股票期权激励计划股票期权行权情况

报告期内，董事会根据股东大会授权确认公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件已经成就。在完成相关审批程序后，2014年4月25日，股票期权计划进入第三个行权期。公司股票期权激励计划采用自主行权模式，经历次调整后的激励对象共计94名可在2014年4月25日至2015年4月24日期间的可行权日将其所持股票期权的40%进行行权。报告期内，共有93位激励对象将其所持的6,426,061份期权行权，公司股份数量相应增加6,426,061股。报告期末至报告披露日，又有52位激励对象将其所持的3,662,336份期权行权，公司股份数量相应增加3,662,336股。

报告期内，董事会根据股东大会授权确认公司首期股票期权激励计划预留部分股票期权第二个行权期行权条件已经成就。在完成相关审批程序后，2014年2月6日，股票期权计划预留期权进入第二个行权期。公司股票期权激励计划采用自主行权模式，经历次调整后的激励对象共计7名可在2014年2月6日至2015年2月5日期间的可行权日将其所持股票期权的30%进行行权。报告期内，共有7位激励对象将其所持的773,291份期权行权，公司股份数量相应增加773,291股。报告期末至报告披露日，无激励对象行权。

（6）实施股票期权激励计划对本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

公司《股票期权激励计划》首期首次授出的股票期权所涉激励对象为94人（不包括预留期权所授予的人员），期权数量为1,281.698万份；首次授予的股票期权总价值（未包括预留期权）为6,558.77万元，期权成本摊销情况的预测算结果见下表：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2011年（万元）	2012年（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）
1281.698	6558.77	2869.46	2350.23	1120.46	218.63

公司《股票期权激励计划》首期预留股票期权所涉激励对象为7人，期权数量为88万份；股票期权总价值为673.12万元，期权成本摊销情况的预测算结果见下表：

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

公司《股票期权激励计划》第二期首次授出的股票期权所涉激励对象为261人（不包括预留期权所授予的人员），期权数量为1,080万份；首次授予的股票期权总价值（未包括预留期权）为5,443.01万元，期权成本摊销情况的预测算结果见下表：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）	2017年（万元）
907.0934	3810.10	1028.12	1542.18	997.88	241.91

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期可行权的公告	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
关于首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期行权事宜的公告	2014年04月21日	http://www.cninfo.com.cn/
关于第二期股票期权激励计划首次授予相关事项的公告	2014年04月28日	http://www.cninfo.com.cn/
关于公司第二期股票期权激励计划首次授予的期权登记完成公告	2014年05月24日	http://www.cninfo.com.cn/
关于对首期股票期权激励计划进行调整的公告	2014年07月24日	http://www.cninfo.com.cn/
关于对第二期股票期权激励计划首次授予部分进行调整的公告	2014年07月24日	http://www.cninfo.com.cn/
关于注销部分激励对象已授予股票期权的公告	2014年09月11日	http://www.cninfo.com.cn/
关于部分已授予股票期权注销完成的公告	2014年09月16日	http://www.cninfo.com.cn/
关于首期股票期权激励计划首次授予第三个行权期可行权的公告	2014年09月26日	http://www.cninfo.com.cn/

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京城建环保水务股份有限公司	参股子公司	采购	设备采购	市场价	7,273.50	7,273.5	3.47%	定期结算	7,273.50	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
吉林碧水源水务科技有限公司	参股子公司	采购	设备采购	市场价	2,041.61	2,041.61	0.97%	定期结算	2,041.61	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
广东海源环保科技有限公司	参股子公司	采购	设备采购	市场价	7,591.75	7,591.75	3.62%	定期结算	7,591.75	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
北京碧水源博大水务科技有限公司	参股子公司	采购	设备采购	市场价	450.00	450.00	0.21%	定期结算	450.00	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
武汉水务环境科技有限公司	参股子公司	采购	设备采购	市场价	1,447.95	1,447.95	0.69%	定期结算	1,447.95	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	223.89	223.89	0.06%	定期结算	223.89	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
南京城建环保水务股份有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	3,536.85	3,536.85	1.03%	定期结算	3,536.85	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
内蒙古东源水务科技发展有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	486.38	486.38	0.14%	定期结算	486.38	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	512.48	512.48	0.15%	定期结算	512.48	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn/
新疆碧水	参股子公司	销售	设备销售	市场价	14.35	14.35	0.00%	定期结算	14.35	2014年	http://w

源环境资源股份有限公司	司									03月28日	ww.cninfo.com.cn/
云南水务投资股份有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	198.50	198.50	0.06%	定期结算	198.50	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
北京碧水源博大水务科技有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	2,874.00	2,874.00	0.83%	定期结算	2,874.00	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
吉林碧水源水务科技有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	2,766.68	2,766.68	0.80%	定期结算	2,766.68	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	67.68	67.68	0.02%	定期结算	67.68	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
山西太钢碧水源环保科技有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	28.48	28.48	0.01%	定期结算	28.48	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
广东海源环保科技有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	6.76	6.76	0.00%	定期结算	6.76	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
青岛水务碧水源科技发展有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	110.38	110.38	0.03%	定期结算	110.38	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
广东海清环境技术有限公司	参股子公司	销售	设备销售	市场价	4.97	4.97	0.00%	定期结算	4.97	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
武汉三镇实业控股股份有限公司	参股子公司	提供劳务	工程承包	市场价	16,289.46	16,289.46	4.73%	定期结算	16,289.46	2014年03月28日	http://ww.cninfo.com.cn/
合计				--	--	45,925.67	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无
关联交易事项对公司利润的影响	无重大影响

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	223.89	0.06%		
南京城建环保水务股份有限公司	3,536.85	1.03%	7,273.5	3.47%
内蒙古东源水务科技发展有限公司	486.38	0.14%		
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	512.48	0.15%		
新疆碧水源环境资源股份有限公司	14.35	0.00%		
云南水务投资股份有限公司	198.5	0.06%		
北京碧水源博大水务科技有限公司	2,874	0.83%	450	0.21%
吉林碧水源水务科技有限公司	2,766.68	0.80%	2,041.61	0.97%
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	67.68	0.02%		
山西太钢碧水源环保科技有限公司	28.48	0.01%		
广东海源环保科技有限公司	6.76	0.00%	7,591.75	3.62%
青岛水务碧水源科技发展有限公司	110.38	0.03%		
广东海清环境技术有限公司	4.97	0.00%		
武汉水务环境科技有限公			1,447.95	0.69%

司				
武汉三镇实业控股股份有限公司	16,289.46	4.73%		
合计	27,120.86	7.86%	18,804.81	8.96%

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

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)	被投资企业的重大在建项目的进展情况
武汉三镇实业控股股份有限公司	参股	武汉水务环境科技有限公司	净水、污水、固废处理技术开发; 环保技术咨询及服务	3000	2,955.67	1,599.76	99.76	无

共同对外投资的重大关联交易情况说明

公司董事会已于第三届董事会第四次会议审议通过《关于投资设立“武汉水务环境科技有限公司”的议案》，公司与武汉三镇实业控股股份有限公司共同投资设立武汉水务环境科技有限公司。详情请参见公司2014年7月10日披露的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况**(1) 托管情况**

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
不适用								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
江苏碧水源环境科技 有限责任公司	2012年10 月30日	6,000	2012年11月28日	1,450	连带责任保证	2年	是	否
云南水务产业投资 发展有限公司	2012年07 月17日	10,650		0	连带责任保证	10年	否	是
北京久安建设投资 集团有限公司	2013年03 月25日	15,000	2013年04月19日	15,000	连带责任保证	2年	否	否
北京久安建设投资 集团有限公司	2013年05 月08日	29,000	2013年05月22日	29,000	连带责任保证	3年	否	否
无锡碧水源丽阳膜 科技有限公司	2014年08 月14日	5,000	2014年08月31日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
南京城建环保水务	2013年08	20,000	2013年09月18日	16,291	连带责任保证	5年	否	是

股份有限公司	月 16 日							
内蒙古东源水务科技发展有限公司	2013 年 09 月 30 日	11,000	2013 年 10 月 24 日	11,000	连带责任保证	10 年	否	是
北京碧水源环境工程有限公司	2014 年 06 月 24 日	1,500	2014 年 06 月 25 日	100	连带责任保证	2 年	否	否
北京碧水源膜科技有限公司	2014 年 06 月 24 日	5,000	2014 年 06 月 25 日	100	连带责任保证	2 年	否	否
北京碧水源净水科技有限公司	2014 年 09 月 26 日	2,000	2014 年 09 月 27 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
南京城建环保水务股份有限公司	2014 年 12 月 01 日	1,500	2014 年 12 月 25 日	0	连带责任保证	1 年	否	是
江苏碧水源环境科技有限责任公司	2014 年 12 月 10 日	2,880	2014 年 12 月 27 日	0	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			17,880	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			103,530	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				76,491
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			17,880	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				5,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			103,530	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				76,491
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				12.58%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)						不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)						不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	文剑平、刘振国、何愿平、陈亦力、周念云	(一) 公司实际控制人文剑平先生作出的重要承诺包括: 1、为避免潜在的同业竞争, 2009 年 7 月 13 日, 文剑平先生向本公司出具避免同业竞争的《承诺函》, 承诺内容如下: “本人目前没有直接或间接地从事任何与北京碧水源科技股份有限公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起, 本人保证本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织将不会以任何形式从事与北京碧水源科技股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争的业务, 并愿意对违反上述承诺造成的经济损失承担赔偿责任”。(二) 作为股东的董事、监事、高级管理人员文剑平先生、刘振国先	2010 年 04 月 21 日	长期有效	报告期内, 公司上述股东均遵守以上承

		生、何愿平先生、陈亦力先生和周念云女士承诺：在其承诺锁定的股份锁定期满后，在其担任公司董事、监事、高级管理人员一职或数职期间内，每年转让的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%，并且在辞去该等职务后的六个月内，不转让所持发行人的股份。（五）持股 5% 以上的自然人股东避免同业竞争措施除控股股东和实际控制人文剑平先生出具避免同业竞争的《承诺函》外，公司持股 5% 以上的自然人股东刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生避免同业竞争的承诺内容如下：“本人目前没有直接或间接地从事任何与北京碧水源科技股份有限公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人保证本人及本人控制的企业、公司及其他经济组织将不会以任何形式从事与北京碧水源科技股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争的业务，并愿意对违反上述承诺造成的经济损失承担赔偿责任”。			诺，未有违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	李洪 张海念

是否改聘会计师事务所

是 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	372,845,551	41.81%			74,516,539	-23,929,035	50,587,504	423,433,055	39.32%
3、其他内资持股	372,845,551	41.81%			74,516,539	-23,929,035	50,587,504	423,433,055	39.32%
境内自然人持股	372,845,551	41.81%			74,516,539	-23,929,035	50,587,504	423,433,055	39.32%
二、无限售条件股份	518,602,766	58.19%			103,647,430	31,255,229	134,902,659	653,505,425	60.68%
1、人民币普通股	518,602,766	58.19%			103,647,430	31,255,229	134,902,659	653,505,425	60.68%
三、股份总数	891,448,317	100.00%			178,163,969	7,326,194	185,490,163	1,076,938,480	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

2、2014年3月28日，公司第二届董事会第六十八次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期可行权的议案》。2014年9月26日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划首次授予第三个行权期可行权的议案》。本报告期，公司激励对象行权共计7,326,194股（按照利润分配后统一口径计算），公司股本相应增加7,326,194股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

以上变动情况均已办理完毕相关手续。

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

适用 不适用

本期股本变动使近一年每股收益下降、每股净资产下降，具体指标详见“主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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

2、2014年3月28日，公司第二届董事会第六十八次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划预留股票期权第二个行权期可行权的议案》。2014年9月26日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划首次授予第三个行权期可行权的议案》。本报告期，公司激励对象行权共计7,326,194股（按照利润分配后统一口径计算），公司股本相应增加7,326,194股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	25,772	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	29,357
持股 5% 以上的股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
文剑平	境内自然人	24.91%	268,313,257	44,692,601	201,234,943	67,078,314	质押	76,799,559
刘振国	境内自然人	16.01%	172,466,738	22,343,484	135,095,053	37,371,685		
何愿平	境内自然人	5.07%	54,623,209	9,098,518	40,967,407	13,655,802		
陈亦力	境内自然人	4.71%	50,767,373	8,456,257	38,075,530	12,691,843		
梁辉	境内自然人	3.51%	37,828,261	2,541,453	0	37,828,261		
周念云	境内自然人	1.00%	10,746,829	1,790,085	8,060,122	2,686,707		
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.81%	8,736,471	1,269,080	0	8,736,471		
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.78%	8,409,263	-3,390,737	0	8,409,263		
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	0.75%	8,102,568	8,002,640	0	8,102,568		
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	8,010,816	210,816	0	8,010,816		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
文剑平			67,078,314	人民币普通股	67,078,314			
梁辉			37,828,261	人民币普通股	37,828,261			
刘振国			37,371,685	人民币普通股	37,371,685			
何愿平			13,655,802	人民币普通股	13,655,802			

陈亦力	12,691,843	人民币普通股	12,691,843
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金 (LOF)	8,736,471	人民币普通股	8,736,471
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	8,409,263	人民币普通股	8,409,263
全国社保基金一零八组合	8,102,568	人民币普通股	8,102,568
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	8,010,816	人民币普通股	8,010,816
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	7,043,377	人民币普通股	7,043,377
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
文剑平	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 6 月起任本公司董事长、总经理。现任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	北京碧水源科技股份有限公司	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

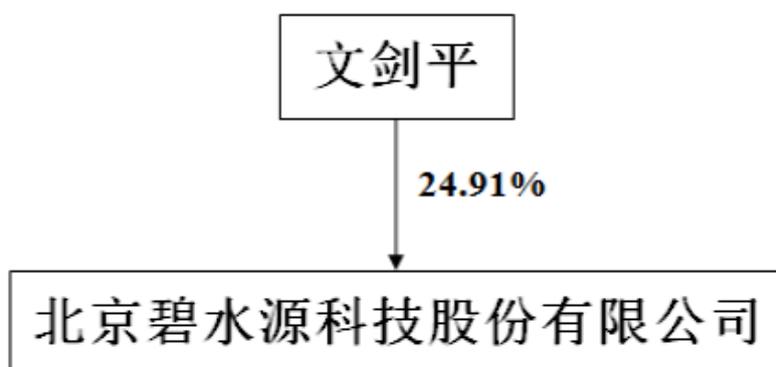
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
文剑平	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 6 月起任本公司董事长、总经理。现任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	北京碧水源科技股份有限公司	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
文剑平	201,234,943		33,519,451	高管锁定股
刘振国	135,095,053		9,308,434	高管锁定股
何愿平	40,967,407		5,629,481	高管锁定股
陈亦力	38,075,530		2,737,604	高管锁定股
周念云	8,060,122		0	高管锁定股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
文剑平	董事长	男	52	现任	223,620,656	44,692,601	0	268,313,257	0	0	0	0	资本公积转增
刘振国	副董事长、副总经理	男	49	现任	150,123,254	30,003,484	7,660,000	172,466,738	0	0	0	0	资本公积转增、减持
戴日成	董事、总经理	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
何愿平	董事、副总经理、财务总监、董秘	男	48	现任	45,524,691	9,098,518	0	54,623,209					资本公积转增
王洪臣	董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
夏颖奇	董事	男	64	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
马世豪	独立董事	男	76	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘润堂	独立董事	男	67	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
樊康平	独立董事	男	63	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
马林	独立董事	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王月永	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈亦力	监事会主席	男	50	现任	42,311,116	8,456,257	0	50,767,373	0	0	0	0	资本公积转增
周念云	监事	女	61	现任	8,956,744	1,790,085	0	10,746,829	0	0	0	0	资本公积转增
陈年红	监事	女	32	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
何茹	监事	女	26	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

刘建军	副总经理	男	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨中春	副总经理	男	40	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨海清	副总经理	男	60	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	470,536	94,040,	7,660,0	556,917		0	0	0	--
					,461	945	00	,406					

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

文剑平先生，1962年出生，中南林业科技大学农学学士、中南林业科技大学生态学硕士、澳大利亚新南威尔士大学工学博士研究生，高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司董事长、同时兼任北京民营科技实业家协会副会长、中国可持续发展研究会第四届理事会执行理事、北京水务理事会常务理事。1987年8月至1989年10月任中国科学院生态环境中心助理研究员，1989年11月至1994年5月任国家科委社会发展司生态环境处副处长，1994年6月至1998年3月任国家科委中国国际科学中心副主任、总工程师、兼任中国废水资源化研究中心常务副主任，1998年9月至2001年7月赴澳大利亚留学，2001年7月学成回国后创办北京碧水源科技发展有限公司，任有限公司董事长兼总经理（2006年6月起不再兼任总经理）；2007年6月起任本公司董事长、总经理（2012年10月起不再兼任总经理）。

刘振国先生，1965年出生，毕业于北京林业大学水土保持专业，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司副董事长、副总经理。1987年7月至1990年2月任北京市密云县水利局干部，1990年3月至1992年4月任北京市水利局农水处技术管理人员，1992年4月至1999年5月任北京市水利水电技术中心工程师，1999年6月至2006年5月任北京市水土保持工作站副主任、高级工程师，2006年6月加入北京碧水源科技发展有限公司，任有限公司董事、总经理，2007年6月起任本公司副董事长、副总经理。

戴日成先生，1964年出生，南京理工大学化学工程系环境专业工学硕士、清华大学环境工程系环境工程专业工学博士，中共党员，高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司总经理。2010年至2012年任北控水务集团有限公司副总裁、高级工程师；1998年至2010年任清华同方股份有限公司水务公司总经理、高级工程师；1993年至

1998年任中国水污染研究中心副主任、高级工程师；1986年至1989年任全军环境科学研究中心水污染研究室工程师。

何愿平先生，1966年出生，南京理工大学工学学士、北京科技大学工学硕士、新西兰维多利亚大学金融数学硕士，中国国籍，拥有新西兰永久居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监和董事会秘书，同时兼任证监会第六届创业板发审核委员会委员（任期自2014年9月至2015年8月）、欧美同学会·澳新分会副会长，中央财经大学会计学院客座导师、北京海淀区政协委员。1991年12月至1992年12月任北京理工大学科技处科长，1992年12月至1997年4月任国家科委中国国际科学中心国际合作部部长，1997年5月至2000年6月到国外留学，2000年7月至2001年10月任北大方正集团北大方正投资公司助理总裁、投资总监，2001年10月至2003年3月任北大方正集团方正东安稀土总公司总经理，2003年4月至2005年8月任北京安联投资有限公司副总经理、投资总监，2005年9月至2007年6月任北京碧水源科技发展有限公司董事、常务副总经理、财务负责人，2007年6月起任本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，何愿平先生是第二届海淀科技园区优秀青年企业家，北京上市公司协会副秘书长。

王洪臣先生，1964年出生，青岛理工大学工学学士、北京建筑工程学院工学硕士、清华大学工学博士，教授/教授级高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任中国人民大学环境学院副院长，享受国务院政府特殊津贴。

樊康平先生，1951年出生，中共党员，1978年毕业于北京工业大学环境化学与环境工程系分析专业。1974年至1983年任北京自来水集团水质监测中心技术干部；1983年至2011年任北京自来水集团水质监测中心主任；1992年至1996年任海南泉海给排水有限责任公司副总经理；2000年至2011年任北京市自来水集团水质工作部经理；现任北京市城镇供水协会水质工作部主任、中国土木工程学会水工业分会给水深度处理研究会顾问、卫计委民族协会健康饮水专业委员会专家组成员。

马林先生，1953年出生，中共党员，1982年毕业于北京财贸学院财政金融系财政学专业，并获得经济学学士学位。1982年8月至1984年8月，北京图书馆国际交换组干部；1984年8月至1988年7月，国家体改委调查研究组副主任科员；1988年7月至2010年11月，国家税务总局，先后任办公室综合处主任科员、税改司政策研究处副处长、税制改革与法规司税改处处长、政策法规司副司长、进出口税收管理司司长、所得税司司长。2010年11月退休。

王月永先生，1965年出生，天津大学管理学博士，高级会计师。1988年至1994年于山东财经大学任教；1994年至2000年就职于山东证券交易中心，历任研究发展部经理、清算部经理、

总会计师；2000年至2002年任山东省东西结合信用担保有限公司副总经理；2002年至2009年任北京安联投资有限公司总裁助理。2010年至今任北京圣博扬投资策划有限公司投资总监，兼任青岛东软载波科技股份有限公司和潜能恒信能源技术股份有限公司独立董事、北京师范大学MBA客座研究员。2013年10月起任本公司独立董事。

2、监事会成员

陈亦力先生，1964年出生，同济大学高分子专业学士，工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司监事会主席，同时兼任北京碧水源科技股份有限公司研发中心主任。1993年4月至1998年6月任国家科委中国国际科学中心计划部部长，1998年7月至2001年6月任北京远大博飞造水技术中心副主任、副总经理，2001年7月至2007年6月任有限公司董事、副总经理，2007年6月至2007年8月任本公司董事，2007年9月因工作原因辞去董事职务。2007年9月起任公司监事会主席。

周念云女士，1953年出生，大专学历，中国国籍，拥有香港特别行政区永久居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司监事会监事。周念云女士1985年至1987年任北京中关村奥特计算机公司会计，1991年至1995年任香港龙威企业公司业务经理，1995年至2001年任中国水污染与废水资源化中心出纳、办公室主任，2001年至2007年5月任有限公司监事兼采购部项目经理，其间2006年11月至2007年5月任有限公司监事会主席，2007年6月至2007年8月任本公司监事会主席兼采购部项目经理。2007年9月起任本公司监事。

何茹女士，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华中师范大学，并获得学士学位。2010年9月至2011年8月，任北京碧水源净水科技有限公司财务部出纳，2011年9月至2012年8月，任北京碧水源环境工程有限公司财务部出纳，2012年8月至今，任北京碧水源科技股份有限公司财务部税务会计。

3、高级管理人员

戴日成先生，总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

刘振国先生，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

何愿平先生，副总经理、财务总监、董事会秘书，简历详见本节之“1、董事会成员”。

刘建军先生，副总经理，1979年出生，北京工商大学环境专业工学学士，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司副总经理及江苏碧水源环境科技有限责任公司总经理。2006年5月至2008年9月任本公司市场部副经理，2008年9月至今任江苏碧水源环境科技有限责任公司总经理、2014年10月起兼任董事；2010年9月起任北京碧水源科技股份有限公司副总经理；2011年7月起任南京城建环保水务股份有限公司副总经理、2013年12月起任总

经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王洪臣	中国人民大学环境学院	副院长			是
王月永	北京圣博扬投资策划有限公司	投资总监			是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴按照公司《董事监事津贴制度》执行；高级管理人员报酬根据公司董事会决议确定的薪酬范围，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年度绩效目标。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	工资、津贴次月发放；奖金延后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
文剑平	董事长	男	52	现任	24	0	24
刘振国	副董事长、副总经理	男	49	现任	24	0	24
戴日成	董事、总经理	男	51	现任	60	0	60
何愿平	董事、副总经理、财务总监、董秘	男	48	现任	24	0	24
王洪臣	董事	男	50	现任	7.2	0	7.2
夏颖奇	董事	男	64	离任	7.2	0	7.2
马世豪	独立董事	男	76	离任	1.6	0	1.6
刘润堂	独立董事	男	67	离任	1.6	0	1.6
樊康平	独立董事	男	63	现任	4.2	0	4.2
马林	独立董事	男	61	现任	4.8	0	4.8
王月永	独立董事	男	50	现任	6.4	0	6.4
陈亦力	监事会主席	男	50	现任	24	0	24

周念云	监事	女	61	现任	0	0	0
陈年红	监事	女	32	离任	2.5	0	2.5
何茹	监事	女	26	现任	4.96	0	4.96
刘建军	副总经理	男	35	现任	30	0	30
杨中春	副总经理	男	40	离任	8.4	0	8.4
杨海清	副总经理	男	60	离任	10.2	0	10.2
合计	--	--	--	--	245.06	0	245.06

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏颖奇	董事	离职	2015年01月08日	个人原因
马世豪	独立董事	任期满离任	2014年04月24日	任期届满
刘润堂	独立董事	任期满离任	2014年04月24日	任期届满
樊康平	独立董事	被选举	2014年04月24日	新任
马林	独立董事	被选举	2014年04月24日	新任
陈年红	职工监事	任期满离任	2014年04月24日	任期届满
何茹	职工监事	被选举	2014年03月27日	新任
杨海清	副总经理	任期满离任	2014年04月24日	任期届满
杨中春	副总经理	任期满离任	2014年04月24日	任期届满

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

不适用。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数为1941人（包括子公司）。公司员工的专业结构、教育程度、年龄划分结构以及社会保障情况如下：

（一）按专业结构划分

专业结构	人数	占员工总数比例（%）
技术人员	554	28.54%
生产与工程管理人员	827	42.61%

管理人员	314	16.18%
销售人员	188	9.69%
财务人员	58	2.99%
合 计	1941	100%

(二) 按受教育程度划分

学历类别	人数	占员工总数比例 (%)
博士	16	0.82%
硕士	175	9.02%
本科	454	23.39%
大专	556	28.65%
大专以下	740	38.12%
合计	1941	100%

(三) 按年龄划分

年龄类别	人数	占员工总数比例 (%)
30岁以下	960	49.46%
30~40岁	595	30.65%
40~50岁	284	14.63%
50岁以上	102	5.26%
合 计	1941	100%

(四) 按职称划分

职称类别	人数	占员工总数比例 (%)
中高级职称	155	7.99%
初级职称	146	7.52%
其 他	43	2.22%
合 计	344	17.72%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

(一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

(二) 关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人文剑平先生，担任公司的董事长。作为控股股东，文先生严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上拥有独立完整的体系，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(三) 关于董事和董事会

公司董事会共有9名董事，其中包括3名独立董事，下设战略和投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会的人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会及成员能够根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度运作并开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时参加培训，熟悉相关法律法规。

(四) 关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

(五) 绩效评价与激励约束机制

公司已经建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员实行基本年薪与年终绩效考核的薪酬体系，期权设计也充分考虑到这一点。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(六) 信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《证券时报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者来访接待管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。公司还安排了定期投资者接待日，便于投资者及时了解公司的经营状况。

(七) 关于社会责任

公司从事水环境治理行业，致力于解决我国水污染、水资源短缺和饮水不安全问题。公司关注承担的社会责任，以“传承社会责任，建设生态文明”为企业精神，并在经营过程中落实各项社会责任。

(八) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、公司利益相关方、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 24 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 31 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 17 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届第六十六次	2014 年 01 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 03 日
第二届第六十七次	2014 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 01 月 13 日
第二届第六十八次	2014 年 03 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 03 月 28 日
第二届第六十九次	2014 年 04 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 01 日
第二届第七十次	2014 年 04 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 09 日
第二届第七十一次	2014 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 23 日
第三届第一次	2014 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 24 日
第三届第二次	2014 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 28 日
第三届第三次	2014 年 06 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 06 月 25 日
第三届第四次	2014 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 10 日
第三届第五次	2014 年 07 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 15 日
第三届第六次	2014 年 07 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 07 月 24 日
第三届第七次	2014 年 08 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 07 日
第三届第八次	2014 年 08 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 14 日
第三届第九次	2014 年 08 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 08 月 15 日
第三届第十次	2014 年 09 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 09 月 11 日
第三届第十一次	2014 年 09 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 09 月 26 日
第三届第十二次	2014 年 10 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 10 月 20 日
第三届第十三次	2014 年 10 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 10 月 27 日
第三届第十四次	2014 年 12 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 02 日
第三届第十五次	2014 年 12 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 10 日
第三届第十六次	2014 年 12 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 27 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

2014年，公司监事会在全体监事的共同努力下，根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章和《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。现将2014年主要工作分述如下：

1、报告期内监事会的工作情况

2014年公司监事会成员共计列席了2014年的22次董事会会议，参加了3次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在2014年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

2、监事会的独立意见

(1) 检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《会计准则》的有关规定，真实地反映了公司2014年度的经营成果和现金流量。

(2) 审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

(3) 对募集资金使用和管理的监督情况

2014年度，募集资金项目投入金额合计10,083万元，其中直接投入承诺投资项目人民币4,205.87万元。截止2014年12月31日，本公司募集资金账户余额为16,538.18万元，其中活期存款账户余额为2,949.54万元，定期存单为12,000.00万元，差额为人民币1,588.64万元，系募集资金专户存储利息扣除手续费后的金额。

经核查，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，按照预订计划实施。

(4) 收购、出售资产情况

通过对公司2014年交易情况进行核查，未发生内幕交易以及其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(5) 公司关联交易情况

2014年3月28日，公司召开了第二届监事会第四十六次会议，会议审议并通过《关于预计2014年度日常关联交易的议案》。公司与关联方发生的交易是按照公平自愿原则进行的，交易价格按照公允价格确定，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的行为。

(6) 违规对外担保情况

2014年，公司没有违规对外担保的情况。

(7) 监事会对内部控制评价自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司2014年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：2014年度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所所有关创业板上市公司的有关规定，制订了各项内控制度，形成了比较系统的公司治理框架，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。公司2014年度内部控制自我评价报告是真实、有效的。

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 24 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 1-01003 号
注册会计师姓名	李洪 张海念

审计报告正文

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

3、审计意见

我们认为，贵公司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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,394,309,127.90	2,171,805,170.09
结算备付金		
拆出资金		
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	16,817,495.75	12,856,231.04
应收账款	1,626,913,974.26	1,277,282,224.38
预付款项	186,470,103.25	88,204,214.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	3,313,496.51	1,000,000.00
其他应收款	111,947,703.85	84,607,456.70
买入返售金融资产		
存货	275,139,166.64	192,885,146.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,700,000.00	
流动资产合计	4,628,611,068.16	3,828,640,442.95

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	513,834,363.84	316,920,668.76
持有至到期投资		
长期应收款	2,179,531,637.33	2,098,437,720.35
长期股权投资	1,436,105,924.74	1,250,889,791.01
投资性房地产		
固定资产	304,816,964.31	278,716,162.59
在建工程	79,849,884.12	76,316,241.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,325,468,931.17	281,158,149.33
开发支出	26,651,448.10	36,282,444.69
商誉	9,859,465.36	9,859,465.36
长期待摊费用	649,529.15	420,522.09
递延所得税资产	30,215,251.00	16,217,831.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,906,983,399.12	4,365,218,996.85
资产总计	10,535,594,467.28	8,193,859,439.80
流动负债：		
短期借款	959,500,000.00	750,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	3,920,000.00	4,238,690.00
应付账款	1,493,218,888.61	947,848,346.47
预收款项	119,428,556.27	68,526,533.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	3,237,587.35	1,877,061.30
应交税费	399,791,704.13	262,396,384.30
应付利息	1,555,833.35	1,654,693.14
应付股利		
其他应付款	42,584,988.02	14,772,439.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		557,290,136.99
流动负债合计	3,023,237,557.73	2,608,604,285.38
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	352,500,000.00
应付债券	915,750,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	55,821,161.35	44,469,315.89
递延所得税负债	40,572,654.97	11,148,100.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,062,143,816.32	408,117,416.59
负债合计	4,085,381,374.05	3,016,721,701.97
所有者权益：		
股本	1,076,938,480.00	891,448,317.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,904,017,787.62	1,951,369,878.39
减：库存股		

其他综合收益	229,911,711.47	63,172,570.66
专项储备		
盈余公积	240,071,188.78	159,185,465.13
一般风险准备		
未分配利润	2,627,093,111.27	1,830,459,392.86
归属于母公司所有者权益合计	6,078,032,279.14	4,895,635,624.04
少数股东权益	372,180,814.09	281,502,113.79
所有者权益合计	6,450,213,093.23	5,177,137,737.83
负债和所有者权益总计	10,535,594,467.28	8,193,859,439.80

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：何愿平

会计机构负责人：王淑琴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,925,627,283.90	1,769,249,020.87
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	6,000,000.00	
应收账款	1,128,285,842.82	726,622,314.15
预付款项	122,563,983.25	51,580,922.67
应收利息	718,904.11	
应收股利	3,313,496.51	1,000,000.00
其他应收款	227,393,356.20	124,777,463.68
存货	90,778,928.01	66,686,000.28
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,504,681,794.80	2,739,915,721.65
非流动资产：		
可供出售金融资产	513,834,363.84	316,920,668.76
持有至到期投资		
长期应收款	1,694,303,065.49	1,788,426,100.81

长期股权投资	2,543,546,258.39	1,568,134,338.24
投资性房地产		
固定资产	205,369,833.85	220,742,919.94
在建工程	79,849,884.12	34,448,057.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	242,544,062.60	143,647,807.59
开发支出	13,914,594.34	10,999,500.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,999,186.25	9,034,689.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,312,361,248.88	4,092,354,081.98
资产总计	8,817,043,043.68	6,832,269,803.63
流动负债：		
短期借款	853,000,000.00	630,000,000.00
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		
应付账款	1,189,390,562.38	720,941,877.22
预收款项	55,665,174.35	83,825,887.02
应付职工薪酬	1,835,783.48	1,182,898.55
应交税费	274,583,851.65	136,108,731.38
应付利息	1,298,333.34	1,292,638.35
应付股利		
其他应付款	53,356,533.01	69,686,633.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		557,290,136.99
流动负债合计	2,429,130,238.21	2,200,328,802.57
非流动负债：		

长期借款		242,500,000.00
应付债券	915,750,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	48,680,778.64	40,929,602.64
递延所得税负债	40,572,654.97	11,148,100.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,005,003,433.61	294,577,703.34
负债合计	3,434,133,671.82	2,494,906,505.91
所有者权益：		
股本	1,076,938,480.00	891,448,317.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,881,338,277.12	1,933,585,978.68
减：库存股		
其他综合收益	229,911,711.47	63,172,570.66
专项储备		
盈余公积	240,071,188.78	159,185,465.13
未分配利润	1,954,649,714.49	1,289,970,966.25
所有者权益合计	5,382,909,371.86	4,337,363,297.72
负债和所有者权益总计	8,817,043,043.68	6,832,269,803.63

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	3,449,157,893.32	3,133,272,799.66

其中：营业收入	3,449,157,893.32	3,133,272,799.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,605,043,286.90	2,340,415,068.77
其中：营业成本	2,098,862,554.40	1,967,711,094.79
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	58,180,304.82	82,016,139.39
销售费用	61,480,792.98	36,506,335.54
管理费用	201,374,446.74	152,102,313.98
财务费用	100,780,149.05	51,183,250.45
资产减值损失	84,365,038.91	50,895,934.62
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）	317,802,567.34	227,132,219.01
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）	1,161,917,173.76	1,019,989,949.90
加：营业外收入	14,666,597.34	20,850,437.89
其中：非流动资产处置利得		83,478.48
减：营业外支出	1,732,694.01	885,644.76
其中：非流动资产处置损失	24,431.38	1,330.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,174,851,077.09	1,039,954,743.03
减：所得税费用	161,170,936.46	123,833,527.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,013,680,140.63	916,121,215.38

归属于母公司所有者的净利润	940,812,206.74	816,151,417.03
少数股东损益	72,867,933.89	99,969,798.35
六、其他综合收益的税后净额	166,739,140.81	63,172,570.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	166,739,140.81	63,172,570.66
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	166,739,140.81	63,172,570.66
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	166,739,140.81	63,172,570.66
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		
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	1,180,419,281.44	979,293,786.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,107,551,347.55	879,323,987.69
归属于少数股东的综合收益总额	72,867,933.89	99,969,798.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.88	0.77
（二）稀释每股收益	0.87	0.76

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：何愿平

会计机构负责人：王淑琴

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,958,172,689.97	1,327,117,629.00
减：营业成本	1,031,078,744.49	622,632,901.52
营业税金及附加	22,144,113.29	30,808,667.71
销售费用	22,006,418.18	14,248,016.64
管理费用	118,375,649.97	85,490,739.03
财务费用	89,504,785.16	43,145,892.54
资产减值损失	66,429,980.74	27,850,727.62
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）	292,922,516.93	218,460,204.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	901,555,515.07	721,400,888.80
加：营业外收入	10,394,014.00	13,724,230.08
其中：非流动资产处置利得		4,281.05
减：营业外支出	21,490.84	500,000.00
其中：非流动资产处置损失	21,490.84	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	911,928,038.23	734,625,118.88
减：所得税费用	103,070,801.66	62,720,928.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	808,857,236.57	671,904,190.87
五、其他综合收益的税后净额	166,739,140.81	63,172,570.66
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	166,739,140.81	63,172,570.66
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	166,739,140.81	63,172,570.66
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	975,596,377.38	735,076,761.53
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	上期金额发生额
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	3,278,532,949.94	2,501,998,051.18
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91,880,525.45	37,499,626.46
经营活动现金流入小计	3,370,413,475.39	2,539,497,677.64

购买商品、接受劳务支付的现金	1,969,456,160.56	1,462,648,498.20
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	152,535,775.60	105,560,448.15
支付的各项税费	231,770,375.36	157,032,700.76
支付其他与经营活动有关的现金	235,260,412.79	140,179,257.35
经营活动现金流出小计	2,589,022,724.31	1,865,420,904.46
经营活动产生的现金流量净额	781,390,751.08	674,076,773.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		71,021,059.85
取得投资收益收到的现金	304,781,192.91	102,970,803.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,500.00	263,092.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-42,724,252.32
收到其他与投资活动有关的现金	1,197,112,681.47	669,037,713.70
投资活动现金流入小计	1,501,956,374.38	800,568,417.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,019,044,854.62	196,512,484.43
投资支付的现金	114,350,000.00	402,199,997.40
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	1,126,145,816.29	1,775,697,910.67
投资活动现金流出小计	2,259,540,670.91	2,374,410,392.50
投资活动产生的现金流量净额	-757,584,296.53	-1,573,841,974.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	92,499,603.02	168,237,218.46
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		45,300,000.00
取得借款收到的现金	2,051,500,000.00	2,042,500,000.00

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	2,143,999,603.02	2,210,737,218.46
偿还债务支付的现金	1,794,500,000.00	940,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,996,482.96	95,797,907.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,200,000.00	1,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,474,349.06	4,984,610.80
筹资活动现金流出小计	1,962,970,832.02	1,040,782,518.19
筹资活动产生的现金流量净额	181,028,771.00	1,169,954,700.27
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	204,835,225.55	270,189,498.69
加：期初现金及现金等价物余额	2,167,832,670.09	1,897,643,171.40
六、期末现金及现金等价物余额	2,372,667,895.64	2,167,832,670.09

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	1,665,154,666.80	1,123,264,745.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	85,497,611.08	96,695,823.33
经营活动现金流入小计	1,750,652,277.88	1,219,960,568.78
购买商品、接受劳务支付的现金	790,343,029.55	414,658,800.57
支付给职工以及为职工支付的现金	46,558,866.04	32,715,226.17
支付的各项税费	101,125,589.71	53,260,452.55
支付其他与经营活动有关的现金	213,169,599.80	158,298,998.34
经营活动现金流出小计	1,151,197,085.10	658,933,477.63
经营活动产生的现金流量净额	599,455,192.78	561,027,091.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		71,021,059.85
取得投资收益收到的现金	301,221,702.05	105,770,803.90

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,500.00	18,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,035,170.00
收到其他与投资活动有关的现金	972,196,824.90	558,119,953.70
投资活动现金流入小计	1,273,434,026.95	739,965,887.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,228,941.72	137,219,588.66
投资支付的现金	918,900,000.00	431,899,997.40
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	911,042,547.61	1,383,743,994.87
投资活动现金流出小计	1,972,171,489.33	1,952,863,580.93
投资活动产生的现金流量净额	-698,737,462.38	-1,212,897,693.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	80,299,603.02	122,937,218.46
取得借款收到的现金	1,905,000,000.00	1,722,500,000.00
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	1,985,299,603.02	1,845,437,218.46
偿还债务支付的现金	1,574,500,000.00	850,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,022,695.37	83,831,553.29
支付其他与筹资活动有关的现金	2,474,349.06	4,354,610.80
筹资活动现金流出小计	1,728,997,044.43	938,186,164.09
筹资活动产生的现金流量净额	256,302,558.59	907,251,054.37
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	157,020,288.99	255,380,452.04
加：期初现金及现金等价物余额	1,767,969,020.87	1,512,588,568.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,924,989,309.86	1,767,969,020.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	891,448,317.00				1,935,734,022.04				161,647,157.24		1,852,614,621.76	281,502,113.79	5,122,946,231.83
加：会计政策变更					15,635,856.35		63,172,570.66		-2,461,692.11		-22,155,228.90		54,191,506.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	891,448,317.00				1,951,369,878.39		63,172,570.66		159,185,465.13		1,830,459,392.86	281,502,113.79	5,177,137,737.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	185,490,163.00				-47,352,090.77		166,739,140.81		80,885,723.65		796,633,718.41	90,678,700.30	1,273,075,355.40
(一)综合收益总额							166,739,140.81				940,812,206.74	72,867,933.89	1,180,419,281.44
(二)所有者投入和减少资本	7,200,572.00				91,136,033.69							19,010,766.41	117,347,372.10
1. 股东投入的普通股	7,200,572.00				82,777,249.16							24,450,000.00	114,427,821.16
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					8,358,784.53								8,358,784.53
4. 其他												-5,439,233.59	-5,439,233.59
(三)利润分配									80,885,723.65		-144,178,488.33	-1,200,000.00	-64,492,764.68
1. 提取盈余公积									80,885,723.65		-80,885,723.65		

								723.65		723.65		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-63,292,764.68	-1,200,000.00	-64,492,764.68
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	178,289,591.00				-178,289,591.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	178,289,591.00				-178,289,591.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					39,801,466.54							39,801,466.54
四、本期期末余额	1,076,938,480.00				1,904,017,787.62	229,911,711.47		240,071,188.78		2,627,093,111.27	372,180,814.09	6,450,213,093.23

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	552,859,034.00				2,121,069,749.00				92,080,859.32		1,115,442,229.37	166,302,518.02	4,047,754,389.71
加：会计政策变更					-16,940,843.02				-85,813.27		-772,319.38		-17,798,975.67
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	552,859,034.00			2,104,128,905.98				91,995,046.05		1,114,669,909.99	166,302,518.02	4,029,955,414.04	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	338,589,283.00			-152,759,027.59		63,172,570.66		67,190,419.08		715,789,482.87	115,199,595.77	1,147,182,323.79	
(一)综合收益总额						63,172,570.66				816,151,417.03	99,969,798.35	979,293,786.04	
(二)所有者投入和减少资本	6,873,911.00			129,088,487.46							16,429,797.42	152,392,195.88	
1. 股东投入的普通股	6,873,911.00			149,268,392.78							3,236,400.00	159,378,703.78	
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				-20,179,905.32								-20,179,905.32	
4. 其他											13,193,397.42	13,193,397.42	
(三)利润分配								67,190,419.08		-100,361,934.16	-1,200,000.00	-34,371,515.08	
1. 提取盈余公积								67,190,419.08		-67,190,419.08			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,171,515.08	-1,200,000.00	-34,371,515.08	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	331,715,372.00			-331,715,372.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	331,715,372.00			-331,715,372.00									

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					49,867,856.95								49,867,856.95
四、本期期末余额	891,448,317.00				1,951,369,878.39	63,172,570.66		159,185,465.13		1,830,459,392.86	281,502,113.79		5,177,137,737.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	891,448,317.00				1,917,950,122.33				161,647,157.24	1,312,126,195.15	4,283,171,791.72
加：会计政策变更					15,635,856.35		63,172,570.66		-2,461,692.11	-22,155,228.90	54,191,506.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	891,448,317.00				1,933,585,978.68		63,172,570.66		159,185,465.13	1,289,970,966.25	4,337,363,297.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,490,163.00				-52,247,701.56		166,739,140.81		80,885,723.65	664,678,748.24	1,045,546,074.14
（一）综合收益总额							166,739,140.81			808,857,236.57	975,596,377.38
（二）所有者投入和减少资本	7,200,572.00				91,136,033.69						98,336,605.69

1. 股东投入的普通股	7,200,572.00				82,777,249.16						89,977,821.16
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					8,358,784.53						8,358,784.53
4. 其他											
(三) 利润分配								80,885,723.65	-144,178,488.33		-63,292,764.68
1. 提取盈余公积								80,885,723.65	-80,885,723.65		
2. 对所有者（或股东）的分配									-63,292,764.68		-63,292,764.68
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	178,289,591.00				-178,289,591.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	178,289,591.00				-178,289,591.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					34,905,855.75						34,905,855.75
四、本期期末余额	1,076,938,480.00				1,881,338,277.12	229,911,711.47		240,071,188.78	1,954,649,714.49		5,382,909,371.86

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	552,859,034.00				2,120,577,006.87				92,080,859.32	719,313,233.82	3,484,830,134.01
加：会计政策变更					-16,940,843.02				-85,813.27	-772,319.38	-17,798,975.67
前期差错更正											
其他										-112,204.90	-112,204.90
二、本年期初余额	552,859,034.00				2,103,636,163.85				91,995,046.05	718,428,709.53	3,466,918,953.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	338,589,283.00				-170,050,185.17	63,172,570.66		67,190,419.08	67,190,419.08	571,542,256.71	870,444,344.28
(一)综合收益总额						63,172,570.66				671,904,190.87	735,076,761.53
(二)所有者投入和减少资本	6,873,911.00				129,088,487.46						135,962,398.46
1. 股东投入的普通股	6,873,911.00				149,268,392.78						156,142,303.78
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					-20,179,905.32						-20,179,905.32
4. 其他											
(三)利润分配								67,190,419.08	-100,361,934.16		-33,171,515.08
1. 提取盈余公积								67,190,419.08	-67,190,419.08		
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,171,515.08		-33,171,515.08
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	331,715,372.00				-331,715,372.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	331,715,372.00				-331,715,372.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					32,576,69 9.37						32,576,69 9.37
四、本期期末余额	891,448, 317.00				1,933,585 ,978.68		63,172,57 0.66		159,185,4 65.13	1,289,9 70,966. 24	4,337,363 ,297.72

三、公司基本情况

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1101081297282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1,076,938,480元，股份总数1,076,938,480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2015年4月24日第三届第22次董事会批准对外报出。

本年度合并财务报表范围：

序号	公司名称
1	北京碧水源膜科技有限公司
2	江苏碧水源环境科技有限责任公司
3	北京碧水源净水科技有限公司
4	北京碧水源环境科技有限公司
5	北京碧水源固体废物处理科技有限公司
6	湖南碧水源环保科技有限公司

7	北京碧水源环境工程有限公司
8	北京久安建设投资集团有限公司
9	北京京久安环境科技发展有限公司
10	碧水源（禹城）环保科技有限公司
11	吉林市碧水源环保工程有限公司
12	北京恒泽美顺环境科技有限公司
13	北京碧海环境科技有限公司
14	北京格润美云环境治理有限公司
15	山东碧水源水务有限公司
16	山东碧水源环保科技有限公司
17	湖南碧水源净水科技有限公司
18	吉林市京久安建筑工程有限公司
19	北京永连通水务投资有限责任公司
20	蚌埠久安环境科技发展有限公司
21	珠海京久安建设投资有限公司
22	天津市碧水源环境科技有限公司
23	十堰京水环境科技有限公司
24	河北正定碧水源投资有限公司
25	河北正定京源环境科技有限公司
26	湖北汉源环境科技有限公司
27	张家界碧水源水务科技有限公司
28	山西钢源晋阳水务有限公司

以上公司具体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。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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。

五、重要会计政策及会计估计

1、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2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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。

6、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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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。

10、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。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。

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

本公司金融资产或金融负债初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、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、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	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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄计提的应收款项	账龄分析法
合并范围内不计提坏账的应收账款	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独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。

12、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

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。

13、划分为持有待售资产

14、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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-30	5.00%	3.17-6.3
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
------	-------	---	-------	-------

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、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。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。特许经营权，如公司提供建造服务，则按照收取或应收对价的公允价值计入无形资产；如公司不提供建造服务，则按照建造过程中支付的工程价款计入无形资产。

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。特许经营权在合同规定的特许经营年限内，采用直线法对无形资产逐年摊销。

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定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、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。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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）离职后福利的会计处理方法

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）辞退福利的会计处理方法

企业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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

25、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。

26、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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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：

1. 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。

2、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。

3. 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。

某些情况下，本公司为了服务协议目的建造或从第三方购买的基础设施，或合同授予方基于服务协议目的提供给本公司经营的现有基础设施的业务和BT业务，也比照 BOT 业务的处理原则。

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

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

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：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。本公司取得的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。

30、递延所得税资产/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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企

业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对2014年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报；根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动，投资方应按所持股权比例计算应享有的份额，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日/2013年度		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	0.00	316,920,668.76	0.00	10,200,000.00
长期股权投资	1,506,678,249.89	1,250,889,791.01	1,010,861,219.59	982,862,243.92
递延收益	0.00	44,469,315.89	0.00	52,993,684.96
其他流动负债	558,140,136.99	557,290,136.99	557,168,663.01	554,105,863.01
其他（非）流动负债	43,619,315.89	0.00	49,930,884.96	0.00
递延所得税负债	4,207,396.82	11,148,100.70	0.00	0.00
资本公积	1,935,734,022.04	1,951,369,878.39	2,121,069,749.00	2,104,128,905.98
其他综合收益	0.00	63,172,570.66	0.00	0.00
盈余公积	161,647,157.24	159,185,465.13	92,080,859.32	91,995,046.05
未分配利润	1,852,614,621.76	1,830,459,392.86	1,115,442,229.37	1,114,669,909.99
归属于母公司所有者权益	4,841,444,118.04	4,895,635,624.04	3,881,451,871.69	3,863,652,896.02
投资收益	255,098,404.19	227,132,219.01	109,937,591.90	109,079,459.25
归属于母公司股东的净利润	839,910,205.39	816,151,417.03	562,462,757.32	561,604,624.67

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
-------	--------	---------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
北京碧水源膜科技有限公司	15%
江苏碧水源环境科技有限责任公司	15%
北京碧水源净水科技有限公司	15%
北京碧水源环境科技有限公司	12.5%
北京碧水源环境工程有限公司	15%
北京京久安环境科技发展有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1、公司及子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、北京碧水源膜科技有限公司、北京碧水源净水科技有限公司、北京碧水源环境工程有限公司、北京京久安环境科技发展有限公司均为高新技术企业，本报告期享受 15% 的企业所得税优惠税率。

2、（1）根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税【2008】156 号）及北京市门头沟区国家税务局核准（门国税【2014】01 号），同意北京碧水源环境科技有限公司自 2013 年 12 月 1 日至 2014 年 11 月 30 日享受免征增值税的政策。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	532,652.96	838,291.77
银行存款	2,371,054,007.82	2,166,586,813.64
其他货币资金	22,722,467.12	4,380,064.68
合计	2,394,309,127.90	2,171,805,170.09

其他说明

注：本公司 2014 年 12 月 31 日其他货币资金中 21,641,232.26 元为履约保函保证金，除此之外，货币资金中不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,817,495.75	12,856,231.04
合计	16,817,495.75	12,856,231.04

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,796,700,948.74	100.00%	169,786,974.48	9.45%	1,626,913,974.26	1,366,231,639.56	100.00%	88,949,415.18	6.51%	1,277,282,224.38
合计	1,796,700,948.74	100.00%	169,786,974.48	9.45%	1,626,913,974.26	1,366,231,639.56	100.00%	88,949,415.18	6.51%	1,277,282,224.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,104,995,250.51	55,249,762.53	5.00%
1 至 2 年	502,209,529.17	50,220,952.92	10.00%
2 至 3 年	161,798,760.06	48,539,628.00	30.00%
3 至 4 年	23,354,106.48	11,677,053.24	50.00%
4 至 5 年	1,218,623.64	974,898.91	80.00%
5 年以上	3,124,678.88	3,124,678.88	100.00%
合计	1,796,700,948.74	169,786,974.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 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
第一名	361,420,896.49	20.12	52,476,518.51
第二名	107,810,294.23	6.00	8,965,543.44
第三名	99,689,275.69	5.55	4,984,463.78
第四名	73,824,074.56	4.11	3,692,423.72
第五名	63,896,765.00	3.56	3,361,838.25
合计	706,641,305.97	39.33	73,480,787.70

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	175,997,352.27	94.38%	85,869,370.58	97.36%
1 至 2 年	8,499,983.09	4.56%	1,061,385.92	1.20%
2 至 3 年	724,451.84	0.39%	443,415.41	0.50%
3 年以上	1,248,316.05	0.67%	830,042.42	0.94%
合计	186,470,103.25	--	88,204,214.33	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	43,465,500.00	23.31
第二名	20,538,461.72	11.01
第三名	9,737,040.21	5.22
第四名	6,527,028.83	3.5
第五名	3,910,427.38	2.1
合计	84,178,458.14	45.14

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京中环国宏环境资源科技有限公司	315,296.51	
北京北排水务投资有限公司	2,998,200.00	
南京城建环保水务股份有限公司		1,000,000.00
合计	3,313,496.51	1,000,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,818,972.06	92.87%	7,375,881.22	6.66%	103,443,090.84	89,103,519.92	99.50%	4,940,043.22	5.54%	84,163,476.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,504,613.01	7.13%			8,504,613.01	443,980.00	0.50%			443,980.00
合计	119,323,585.07	100.00%	7,375,881.22	6.18%	111,947,703.85	89,547,499.92	100.00%	4,940,043.22	5.52%	84,607,456.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	94,367,590.57	4,718,379.54	5.00%
1 至 2 年	11,606,046.03	1,160,604.61	10.00%
2 至 3 年	4,661,685.32	1,398,505.60	30.00%
3 至 4 年	167,916.15	83,958.08	50.00%
4 至 5 年	6,502.99	5,202.39	80.00%
5 年以上	9,231.00	9,231.00	100.00%
合计	110,818,972.06	7,375,881.22	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	68,739,137.97	59,304,974.61
员工备用金	9,940,676.15	9,242,471.42
单位往来	31,534,809.68	20,636,011.61
其他	9,108,961.27	364,042.28
合计	119,323,585.07	89,547,499.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	投标保证金	13,691,058.00	1 年以内	11.47%	684,552.90
第二名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	8.38%	500,000.00
第三名	单位往来款	8,184,001.35	1 至 2 年	6.86%	818,400.14
第四名	投标保证金	6,065,000.00	1 年以内	5.08%	303,250.00
第五名	投标保证金	5,000,000.00	1 年以内	4.19%	250,000.00
合计	--	42,940,059.35	--	35.99%	2,556,203.04

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	34,835,719.51		34,835,719.51	33,131,130.70		33,131,130.70
在产品	6,484,686.47		6,484,686.47	6,873,300.23		6,873,300.23
库存商品	168,803,191.70		168,803,191.70	112,061,461.28		112,061,461.28
建造合同形成的 已完工未结算资产	58,267,303.61		58,267,303.61	40,819,254.20		40,819,254.20
发出商品	6,748,265.35		6,748,265.35			
合计	275,139,166.64		275,139,166.64	192,885,146.41		192,885,146.41

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	370,495,441.50
累计已确认毛利	80,838,158.13
已办理结算的金额	393,066,296.02
建造合同形成的已完工未结算资产	58,267,303.61

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	13,700,000.00	
合计	13,700,000.00	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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：	513,834,363.84		513,834,363.84	316,920,668.76		316,920,668.76
按公允价值计量的	483,084,363.84		483,084,363.84	286,920,668.76		286,920,668.76
按成本计量的	30,750,000.00		30,750,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	513,834,363.84		513,834,363.84	316,920,668.76		316,920,668.76

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具	212,599,997.40	483,084,363.84	270,484,366.44	
合计	212,599,997.40	483,084,363.84	270,484,366.44	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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	30,000,000.00			30,000,000.00					6.00%	
无锡新区通商科技租赁有限公司		750,000.00		750,000.00					2.50%	
合计	30,000,000.00	750,000.00		30,750,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	2,092,223,637. 33		2,092,223,637. 33	2,098,437,720. 35		2,098,437,720. 35	
BOT 特许经营权	87,308,000.00		87,308,000.00				
合计	2,179,531,637. 33		2,179,531,637. 33	2,098,437,720. 35		2,098,437,720. 35	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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	88,828,92 0.07			8,031,048 .91			1,800,000 .00			95,059,96 8.98	
小计	88,828,92 0.07			8,031,048 .91			1,800,000 .00			95,059,96 8.98	

二、联营企业											
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	14,956,482.85			-1,107,273.91						13,849,208.94	
云南水务投资股份有限公司	774,196,491.19			53,790,493.80	30,998,960.77	48,730,500.00				810,255,445.76	
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	17,056,185.81			-5,851,723.97	4,665,319.62					15,869,781.46	
内蒙古东源水务科技发展有限公司	70,309,830.58			9,856,555.53						80,166,386.11	
湖南宜口福农业科技有限公司	3,871,748.73			514.68						3,872,263.41	
新疆碧水源环境资源股份有限公司	16,200,010.98			2,981,237.33						19,181,248.31	
武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司	65,911,324.13			-498,932.65						65,412,391.48	
吉林碧水源水务科技有限公司	2,269,406.58	2,250,000.00		192,805.13						4,712,211.71	
北京中环宏环境资源科技有限公司	2,595,436.54			672,328.30		315,296.51				2,952,468.33	
广东海源环保科技有限公司	22,213,846.32			6,270,194.09						28,484,040.41	

北京北排水务投资有限公司	104,397,040.48			5,070,257.19			2,998,200.00			106,469,097.67	
北京碧水源博大水务科技有限公司	23,083,066.75			69,879.31						23,152,946.06	
山西太钢碧水源环保科技有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		14,180.66						90,014,180.66	
青岛水务碧水源科技发展有限公司		29,400,000.00		-694,475.76						28,705,524.24	
广东海清环境科技有限公司		14,500,000.00		-217,204.35						14,282,795.65	
云峰碧水源环保科技有限公司		1,600,000.00		-420,582.58						1,179,417.42	
西安碧水源水务有限公司		2,450,000.00		-595,919.82						1,854,080.18	
贵州碧水源环境科技有限公司		20,000,000.00		-51,646.14						19,948,353.86	
武汉水务环境科技有限公司		7,350,000.00		488,839.84						7,838,839.84	
杞县水美久安水务有限公司		3,000,000.00		-154,725.74						2,845,274.26	
小计	1,162,060,870.94	125,550,000.00		69,814,800.94		35,664,280.39	52,043,996.51			1,341,045,955.76	
合计	1,250,889,791.01	125,550,000.00		77,845,849.85		35,664,280.39	53,843,996.51			1,436,105,924.74	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	174,197,756.76	121,287,216.82	12,976,583.22	25,329,381.87	26,816,835.32	360,607,773.99
2.本期增加金额	43,281,286.02	5,455,323.14	1,575,439.27	6,005,052.43	2,635,008.42	58,952,109.28
(1) 购置	0.00	3,599,775.06	1,575,439.27	6,005,052.43	2,386,308.42	13,566,575.18
(2) 在建工程转入	43,281,286.02	1,855,548.08	0.00	0.00	248,700.00	45,385,534.10
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	270,692.00		485,144.00	65,843.00	821,679.00
(1) 处置或报废	0.00	248,000.00		485,144.00	13,770.00	746,914.00
(2) 处置子公司减少		22,692.00			52,073.00	74,765.00
4.期末余额	217,479,042.78	126,471,847.96	14,552,022.49	30,849,290.30	29,386,000.74	418,738,204.27
二、累计折旧						
1.期初余额	21,545,314.41	29,092,358.16	8,153,044.74	12,947,912.87	10,152,981.22	81,891,611.40
2.本期增加金额	9,617,265.39	12,327,447.16	1,018,354.80	4,745,396.18	4,941,312.48	32,649,776.01
(1) 计提	9,617,265.39	12,327,447.16	1,018,354.80	4,745,396.18	4,941,312.48	32,649,776.01
3.本期减少金额	0.00	137,367.71		455,628.74	27,151.00	620,147.45
(1) 处置或报废	0.00	131,566.40		455,628.74	1,353.88	588,549.02
4.期末余额	31,162,579.80	41,282,437.61	9,171,399.54	17,237,680.31	15,067,142.70	113,921,239.96

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	186,316,462.98	85,189,410.35	5,380,622.95	13,611,609.99	14,318,858.04	304,816,964.31
2.期初账面价值	152,652,442.35	92,194,858.66	4,823,538.48	12,381,469.00	16,663,854.10	278,716,162.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	24,752,457.23		24,752,457.23			0.00
超/微滤膜系列产品生产线	4,842,794.89		4,842,794.89			0.00
反渗透膜生产线	50,254,632.00		50,254,632.00	34,448,057.50		34,448,057.50
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目厂房				38,064,570.12		38,064,570.12
江苏碧水源膜产				2,012,902.62		2,012,902.62

品及膜组器生产项目生产车间改造						
江苏碧水源污水处理站				1,790,710.85		1,790,710.85
合计	79,849,884.12			79,849,884.12	76,316,241.09	76,316,241.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	77,100,000.00	0.00	24,752,457.23			24,752,457.23	71.61%	71.61%				募股资金
超/微滤膜系列产品生产线	204,823,800.00	0.00	4,842,794.89			4,842,794.89	54.42%	54.42%				募股资金
反渗透膜生产线	67,000,000.00	34,448,057.50	15,806,574.50			50,254,632.00	75.00%	75.00%				募股资金
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目厂房	185,000,000.00	38,064,570.12	10,000.00	38,074,570.12		0.00	20.58%	20.58%				其他
合计	533,923,800.00	72,512,627.62	45,411,826.62	38,074,570.12		79,849,884.12	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	63,412,640.49	18,575,825.29	4,000,000.00	214,570,916.92	300,559,382.70
2.本期增加金额	0.00	23,316,458.12		1,037,184,665.84	1,060,501,123.96
(1) 购置	0.00	20,000.00		1,037,184,665.84	1,037,204,665.84
(2) 内部研发	0.00	23,296,458.12		0.00	23,296,458.12
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00			154,904.26	154,904.26
(1) 处置	0.00			154,904.26	154,904.26
4.期末余额	63,412,640.49	41,892,283.41	4,000,000.00	1,251,600,678.50	1,360,905,602.40
二、累计摊销					
1.期初余额	5,859,338.44	2,651,616.50	1,933,333.33	8,956,945.10	19,401,233.37
2.本期增加金额	1,273,638.87	3,668,501.18	400,000.00	10,712,510.14	16,054,650.19
(1) 计提	1,273,638.87	3,668,501.18	400,000.00	10,712,510.14	16,054,650.19
3.本期减少金额	0.00			19,212.33	19,212.33

(1) 处置	0.00			19,212.33	19,212.33
4.期末余额	7,132,977.31	6,320,117.68	2,333,333.33	19,650,242.91	35,436,671.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	56,279,663.18	35,572,165.73	1,666,666.67	1,231,950,435.59	1,325,468,931.17
2.期初账面价值	57,553,302.05	15,924,208.79	2,066,666.67	205,613,971.82	281,158,149.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
MBR 强化除磷脱氮工艺及其应用研究	1,897,250.00	600,000.00					2,497,250.00
MBR 膜组件评价体系的建立及新型膜组件评价	4,579,450.00	600,000.00					5,179,450.00
MBR 混合液调控技术	1,140,888.00	603,773.58					1,744,661.58
柱式组器研发及在污水深度处理中的应用研究	2,486,712.00	611,320.76					3,098,032.76

反渗透实验	1,543,986.00	1,277,468.26		2,821,454.26			0.00
一种可自动冲洗、实现分质供水和节水减排的给水深度处理系统	4,696,351.23	147,090.18		4,843,441.41			0.00
新型农村特殊水源水质处理技术装备的研发	3,796,634.45	55,984.05		3,852,618.50			0.00
经济节能型农村安全饮水保障设备	5,391,235.85	89,785.75		5,481,021.60			0.00
一种具有膜前气体排气装置的超滤膜滤芯	1,058,720.00	18,221.22		1,076,941.22			0.00
一种用于静态液体杀菌的紫外 LED 杀菌器	1,876,414.27	79,750.87		1,956,165.14			0.00
一种具有自启动装置的流体用紫外 LED 杀菌装置	2,146,224.69	123,587.44		2,269,812.13			0.00
其他研发项目一小计	5,668,578.20	615,950.89		995,003.86			5,289,525.23
一种超低压高通量反渗透膜的制备方法的研发		3,562,046.45					3,562,046.45
一种制备结构和性能可控的超级纳滤膜方法的研发		4,348,632.30					4,348,632.30
一种节水调节阀的研发		931,849.78					931,849.78
其他研发课题二小计		84,253,413.04		0.00	84,253,413.04		0.00
合计	36,282,444.69	97,918,874.57		23,296,458.12	84,253,413.04		26,651,448.10

其他说明

项目	期初	本期	本期减少	期末	资本化开	资本化的具体依	截至
----	----	----	------	----	------	---------	----

	余额	增加				余额	始时点	据	期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
MBR强化除磷脱氮工艺及其应用研究	1,897,250.00	600,000.00				2,497,250.00	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	研发中
MBR膜组件评价体系的建立及新型膜组件评价	4,579,450.00	600,000.00				5,179,450.00	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	研发中
MBR混合液调控技术	1,140,888.00	603,773.58				1,744,661.58	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	研发中
柱式组器研发及在污水深度处理中的应用研究	2,486,712.00	611,320.76				3,098,032.76	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	研发中
反渗透实验	1,543,986.00	1,277,468.26			2,821,454.26	0.00	在进行商业性生产或使用前	专 利 号 ZL201420076555. X	
一种可自动冲洗、实现分质供水和节水减排的给水深度处理系统	4,696,351.23	147,090.18			4,843,441.41	0.00	在进行商业性生产或使用前	专 利 号 ZL201420326123. X	
新型农村特殊水源水质处理技术装备的研发	3,796,634.45	55,984.05			3,852,618.50	0.00	在进行商业性生产或使用前	专 利 号 ZL201320499280. 6	
经济节能型农村安全饮水保障设备	5,391,235.85	89,785.75			5,481,021.60	0.00	在进行商业性生产或使用前	专 利 号 ZL201420326196. 9	
一种具有膜前气体排气装置的超滤膜滤芯	1,058,720.00	18,221.22			1,076,941.22	0.00	在进行商业性生产或使用前	专 利 号 ZL201320499650. 6	
一种用于静态液体杀菌的紫外LED杀菌器	1,876,414.27	79,750.87			1,956,165.14	0.00	在进行商业性生产或使用前	专 利 号 ZL201420070967. 2	

一种具有自启动装置的流体用紫外LED杀菌装置	2,146,224.69	123,587.44			2,269,812.13	0.00	在进行商业性生产或使用前	专 利 号 ZL201420071259.0	
其他研发项目一小计	5,668,578.20	615,950.89		0.00	995,003.86	5,289,525.23			
一种超低压高通量反渗透膜的制备方法的研发		3,562,046.45				3,562,046.45	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	研发中
一种制备结构和性能可控的超级纳滤膜方法的研发		4,348,632.30				4,348,632.30	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	研发中
一种节水调节阀的研发		931,849.78				931,849.78	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	研发
其他研发课题二小计		84,253,413.04		84,253,413.04	0.00	0.00	在进行商业性生产或使用前	可转为专利或非专利技术	
合 计	36,282,444.69	97,918,874.57	0.00	84,253,413.04	23,296,458.12	26,651,448.10			

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

司的非同一控制下合并						
合计	9,859,465.36					9,859,465.36

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	420,522.09	296,242.57	67,235.51		649,529.15
合计	420,522.09	296,242.57	67,235.51		649,529.15

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	177,162,855.70	30,215,251.00	93,889,458.40	16,217,831.58
合计	177,162,855.70	30,215,251.00	93,889,458.40	16,217,831.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	270,484,366.44	40,572,654.97	74,320,671.36	11,148,100.70
合计	270,484,366.44	40,572,654.97	74,320,671.36	11,148,100.70

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		30,215,251.00		16,217,831.58

递延所得税负债		40,572,654.97		11,148,100.70
---------	--	---------------	--	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

30、其他非流动资产

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	106,500,000.00	120,000,000.00
信用借款	853,000,000.00	630,000,000.00
合计	959,500,000.00	750,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,920,000.00	4,238,690.00
合计	3,920,000.00	4,238,690.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	1,194,244,379.47	813,550,772.60
1 年以上	298,974,509.14	134,297,573.87
合计	1,493,218,888.61	947,848,346.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	32,695,000.00	项目工期较长，目前尚未完全结算，故支付金额相应较少
供应商 2	20,230,329.00	目前回款金额较少，支付金额相应较少
供应商 3	18,745,541.91	由于项目回款金额较少，支付金额相应较少
供应商 4	15,228,762.00	由于工程尚未全部验收结算，故尚未支付
供应商 5	14,050,000.00	由于项目回款金额较少，支付金额相应较少
合计	100,949,632.91	--

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	114,931,676.19	67,656,383.30
1 年以上	4,496,880.08	870,150.00
合计	119,428,556.27	68,526,533.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况****37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	1,593,381.78	138,274,250.45	137,058,592.88	2,809,039.35
二、离职后福利-设定提存计划	283,679.52	15,654,063.87	15,509,195.39	428,548.00
合计	1,877,061.30	153,928,314.32	152,567,788.27	3,237,587.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,894.55	114,807,337.49	114,420,097.91	435,134.13
2、职工福利费		5,830,423.26	5,823,870.26	6,553.00
3、社会保险费	192,383.53	9,831,089.28	9,753,832.59	269,640.22
其中：医疗保险费	166,080.58	8,572,177.91	8,506,573.39	231,685.10
工伤保险费	13,275.16	583,327.78	577,432.35	19,170.59
生育保险费	13,027.79	675,583.59	669,826.85	18,784.53
4、住房公积金	14,359.00	6,418,508.00	6,429,337.00	3,530.00
5、工会经费和职工教育经费	1,338,744.70	1,386,892.42	631,455.12	2,094,182.00
合计	1,593,381.78	138,274,250.45	137,058,592.88	2,809,039.35

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	270,132.40	13,438,952.69	13,301,281.85	407,803.24
2、失业保险费	13,547.12	2,215,111.18	2,207,913.54	20,744.76
合计	283,679.52	15,654,063.87	15,509,195.39	428,548.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	150,714,105.47	83,115,591.64
营业税	55,602,465.32	53,005,179.80
企业所得税	154,562,922.68	116,932,945.48

个人所得税	31,318,713.77	261,082.71
城市维护建设税	4,547,816.91	4,906,585.21
土地使用税	34,181.31	34,181.30
教育费附加	2,082,834.78	2,333,335.59
其他税费	928,663.89	1,807,482.57
合计	399,791,704.13	262,396,384.30

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,555,833.35	1,654,693.14
合计	1,555,833.35	1,654,693.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	34,699,331.72	9,444,864.13
投标保证金	743,800.00	751,800.00
个税返还款	1,919,338.73	494,492.72
其他	5,222,517.57	4,081,283.03
合计	42,584,988.02	14,772,439.88

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		557,290,136.99
合计		557,290,136.99

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
应付短期债券	550,000,000.00	2013年11月01日		550,000,000.00	557,290,136.99				557,290,136.99		
合计	--	--	--	550,000,000.00	557,290,136.99				557,290,136.99		

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	110,000,000.00
信用借款		242,500,000.00
合计	50,000,000.00	352,500,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
面值	900,000,000.00	
利息	15,750,000.00	
合计	915,750,000.00	

(2) 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)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
三年期中期票据	900,000,000.00	2014年09月17日	2017年09月17日	900,000,000.00		900,000,000.00	15,750,000.00				915,750,000.00
合计	--	--	--	900,000,000.00		900,000,000.00	15,750,000.00				915,750,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,469,315.89	25,761,846.50	14,410,001.04	55,821,161.35	收到政府补助
合计	44,469,315.89	25,761,846.50	14,410,001.04	55,821,161.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
膜产业基地（二期）项目资金	10,941,666.67		650,000.00		10,291,666.67	与资产相关
膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应	6,583,661.00		940,524.00		5,643,137.00	与资产相关

用推广项目						
怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金	1,573,333.25		590,000.04		983,333.21	与资产相关
十二五水专项	2,399,300.00				2,399,300.00	与收益相关
高强度高精度超滤膜和第三代节能型膜组器 (MBRU-FP) 研发及生产线建设	9,540,000.00				9,540,000.00	与资产相关
膜生物反应器组器系统 (北京市高新技术成果转化项目)	2,801,600.00		2,801,600.00			与收益相关
北京市高新技术成果转化项目	3,000,000.00		3,000,000.00			与收益相关
国家星火计划	1,600,000.00	800,000.00		1,333,400.00	1,066,600.00	与收益相关
海淀区重点培育企业资助	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
海淀区促进重大科技成果转化和产业化专项	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
中关村产业联盟重大示范与应用	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
绿通纳米项目		2,979,916.00			2,979,916.00	与收益相关
2014 年科技创新基地培育与发展工程专项		500,000.00			500,000.00	与收益相关
反渗透膜材料研发与产业化及应用示范项目		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产相关
环保部十二五水专项		7,226,700.00		3,240,000.00	3,986,700.00	与收益相关
国家战略型创新产品项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与收益相关
厂矿企业水处理超低压大通量反渗透膜研发与应用		1,478,400.00			1,478,400.00	与收益相关

其他政府补助	2,029,754.97	776,830.50		854,477.00	1,952,108.47	与收益相关
合计	44,469,315.89	25,761,846.50	8,982,124.04	5,427,877.00	55,821,161.35	--

其他说明:

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	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	891,448,317.00	7,200,572.00		178,289,591.00		185,490,163.00	1,076,938,480.00

其他说明:

注：本期股本增加中7,200,572元为员工行权增加，另外根据2014年04月24日召开的2013年年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股，股本增加 178,289,591.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,903,762,748.23	87,767,243.52	178,289,591.00	1,813,240,400.75
其他资本公积	47,607,130.16	52,697,747.06	9,527,490.35	90,777,386.87
合计	1,951,369,878.39	140,464,990.58	187,817,081.35	1,904,017,787.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据2014年04月24日召开的2013年年度股东大会决议，公司以2013年12月31日总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币0.71元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，公司资本公积减少178,289,591.00元。

注2：资本溢价本期增加金额中82,777,249.16元，其他资本公积本期增加中17,033,466.67元及本期减少8,674,682.14元均为公司实行股权激励所致。

注3：资本溢价本期增加额中4,989,994.36元为本期收购子公司北京碧水源环境工程有限公司少数股权，支付的股权对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

注4：其他资本公积本期增加金额中30,998,960.77元为联营企业云南水务投资股份有限公司本期新增新股溢价增资，公司按份额享有的资本公积；本期增加金额中4,665,319.62元为联营企业无锡碧水源丽阳膜科技有限公司本期新增新股溢价增资，公司按份额享有的资本公

积。

注5：其他资本公积本期减少额中852,808.21元为公司与子公司山东碧水源环保科技有限公司少数股东不同步出资影响的金额。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	63,172,570.66	196,163,695.08		29,424,554.27	166,739,140.81		229,911,711.47
可供出售金融资产公允价值变动损益	63,172,570.66	196,163,695.08		29,424,554.27	166,739,140.81		229,911,711.47
其他综合收益合计	63,172,570.66	196,163,695.08		29,424,554.27	166,739,140.81		229,911,711.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	159,185,465.13	80,885,723.65		240,071,188.78
合计	159,185,465.13	80,885,723.65		240,071,188.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,852,614,621.76	1,115,442,229.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-22,155,228.90	-772,319.38
调整后期初未分配利润	1,830,459,392.86	1,114,669,909.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	940,812,206.74	816,151,417.03
减：提取法定盈余公积	80,885,723.65	67,190,419.08

应付普通股股利	63,292,764.68	33,171,515.08
期末未分配利润	2,627,093,111.27	1,830,459,392.86

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润-22,155,228.90 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,445,416,066.68	2,098,862,554.40	3,130,572,799.66	1,967,711,094.79
其他业务	3,741,826.64		2,700,000.00	
合计	3,449,157,893.32	2,098,862,554.40	3,133,272,799.66	1,967,711,094.79

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	49,659,115.80	68,929,871.30
城市维护建设税	4,609,249.76	6,926,083.99
教育费附加	2,168,310.65	3,280,435.28
地方教育费附加	1,445,352.84	2,149,539.61
其他	298,275.77	730,209.21
合计	58,180,304.82	82,016,139.39

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,459,503.43	14,668,048.89
招投标费	3,450,944.25	2,981,973.76
折旧费	349,330.99	267,960.66
差旅费	7,427,050.58	3,882,673.30

车辆使用费	1,272,995.88	1,802,829.89
广告费	3,611,861.67	6,172,669.97
业务招待费	2,351,708.22	1,502,775.35
服务费	1,053,960.10	1,703,221.57
劳务费	2,400,000.00	705,143.64
运费	4,235,402.34	1,263,844.11
其他	8,868,035.52	1,555,194.40
合计	61,480,792.98	36,506,335.54

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,616,102.59	24,448,851.35
研发费用	83,676,834.88	59,470,407.56
折旧及摊销	25,895,235.71	18,337,845.85
税金	4,099,460.77	3,605,384.84
房租	902,389.31	799,171.37
办公费及车辆使用费等	18,645,393.30	16,813,948.81
期权费用	17,033,466.67	13,185,600.00
差旅费	3,296,299.34	2,193,264.24
业务招待费	1,116,447.77	1,731,035.73
中介服务费	4,855,726.42	4,162,320.82
其他	10,237,089.98	7,354,483.41
合计	201,374,446.74	152,102,313.98

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	110,626,721.60	66,266,247.23
减：利息收入	14,881,463.90	21,431,766.71
汇兑损失	411.35	
减：汇兑收益	0.00	

手续费支出	2,560,075.94	1,364,448.13
其他支出	2,474,404.06	4,984,321.80
合计	100,780,149.05	51,183,250.45

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	84,365,038.91	50,895,934.62
合计	84,365,038.91	50,895,934.62

其他说明：

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,845,849.85	118,635,501.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,503,059.17	-1,633,826.36
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,893,747.88	
其他	239,566,028.78	110,130,543.41
合计	317,802,567.34	227,132,219.01

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		83,478.48	
其中：固定资产处置利得		83,478.48	
政府补助	14,609,194.04	20,731,578.07	14,609,194.04
其他	57,403.30	35,381.34	57,403.30
合计	14,666,597.34	20,850,437.89	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
膜公司收财政局小企业发展资金		4,166,679.00	与收益相关
碧水源产业基地（二期）（膜公司）	590,000.04	590,000.04	与资产相关
碧水源产业基地（二期）（碧水源）	650,000.00	650,000.00	与资产相关
膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广项目	940,524.00	940,524.00	与资产相关
无锡市高新技术开发区税收补贴		855,900.00	与收益相关
863 计划资源环境技术领域“水处理新材料制备和应用关键技术与工程示范”重点项目课题补助		3,012,800.00	与收益相关
重大科技成果产业化资金		3,000,000.00	与收益相关
重大科技成果转化-龙形水系		1,000,000.00	与收益相关
新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范		1,100,000.00	与收益相关
2012 年海淀区重点培育企业资金奖励项目		900,000.00	与收益相关
中法项目		800,000.00	与收益相关
科学技术委员会专项资金		1,000,000.00	与收益相关
膜生物反应器组器系统（北京市高新技术成果转化项目）	2,801,600.00		与收益相关
北京市高新技术成果转化项目	3,000,000.00		与收益相关
海淀区重点培育企业资助	1,000,000.00		与收益相关
2014 年污染减排奖励	1,000,000.00		与收益相关
十百千工程支持资金	500,000.00		与收益相关
2014 市科技成果产业化贷款贴息	1,000,000.00		与收益相关
科技专项资金	504,000.00		与收益相关
其他政府补助	2,623,070.00	2,715,675.03	与收益相关
合计	14,609,194.04	20,731,578.07	--

其他说明：

注1：2010年北京碧水源膜科技有限公司收到北京市怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金295万元，用于怀柔基地项目购置土地、

厂房建设、科研设备购置等固定资产投资。2011年该补助按资产使用年限分期结转递延收益，本年结转59万元。

注2：根据北京市发展和改革委员会于2009年5月31日下发的《关于北京碧水源膜科技股份有限公司碧水源膜产业基地（二期）项目资金申请报告的批复》，安排市政府固定资产投资补助资金1300万元，专项用于该项目建设。该补助资金于2009年度全部下拨至本公司。2010年膜公司业基地二期厂房及设备均已经转固，因此自2010年对该补助资金按资产使用年限分期结转递延收益，本年结转65万元。

注3：根据2010年9月19日公司与北京市经济和信息化委员会、北京市财政局签订的《国家重大科技成果转化拨款项目合同书》，本公司“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目属于国家重大科技成果转化拨款项目，财政拨款资金合计700万元，该资金于2010年度全部下拨至本公司；2011年12月份又收到中关村科技园区管理委员会“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目延续拨款100万。2012年6月，又收到该项目的延续项目经费110万元。该补助按资产使用年限分期结转递延收益，本年结转94.05万元。

注4：2012年1月收到中关村科技园区管理委员会“膜生物反应器组器系统（北京市高新技术成果转化项目）”“拨款280.16万，本报告期课题已完成，资金已结转。

注5：2012年12月收到北京市科委拨付的“北京市高新技术成果转化项目”资金300万元。本报告期课题已完成，资金已结转。

注6：2013年12月收到中关村管委会拨付的“海淀区重点培育企业资助”资金100万元，本报告期课题已完成，资金已结转。

注7：2014年12月收到密云财政局支付的2014年污染减排奖励100万元。

注8：2014年12月收到十百千工程支持资金50万元。

注9：2014年12月江苏碧水源环境科技有限公司收到2014市科技成果产业化贷款贴息100万元，本报告期已结转收入。

注10：2014年10月江苏碧水源环境科技有限公司收到科技专项资金50.40万元，本报告期已结转收入。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	24,431.38	1,330.76	24,431.38
其中：固定资产处置损失	24,431.38	1,330.76	24,431.38
对外捐赠	534,969.04	750,000.00	534,969.04
其他	1,173,293.59	134,314.00	1,173,293.59
合计	1,732,694.01	885,644.76	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	175,168,355.88	132,804,486.77
递延所得税费用	-13,997,419.42	-8,970,959.12
合计	161,170,936.46	123,833,527.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,174,851,077.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	176,227,661.56
子公司适用不同税率的影响	16,499,084.23
调整以前期间所得税的影响	-5,427,104.30
非应税收入的影响	-16,108,660.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,005,607.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	16,218,346.97
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	-30,246,579.56
所得税费用	175,168,355.88

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的履约保函及保证金净额	3,195,425.96	2,551,920.00
收到政府补助	31,320,765.37	11,787,059.00
利息收入	14,881,463.90	21,431,766.71
代收代缴员工期权个人所得税	40,713,920.67	
其他	1,768,949.55	1,728,880.75
合计	91,880,525.45	37,499,626.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代收员工期权个人所得税	9,833,418.36	
支付的履约保函及保证金净额	20,864,158.22	

支付给其他单位课题经费	5,307,646.50	7,009,512.63
研发费用中付现的非人工费用	80,113,270.55	56,548,081.30
支付的付现销售费用、管理费用等	59,651,633.60	41,314,060.80
其他往来款	59,490,285.56	35,307,602.62
合计	235,260,412.79	140,179,257.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
BT 回购款	1,197,112,681.47	669,037,713.70
合计	1,197,112,681.47	669,037,713.70

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
BT 项目投资款	1,112,445,816.29	1,775,697,910.67
购买理财产品	13,700,000.00	
合计	1,126,145,816.29	1,775,697,910.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发债费用	2,474,349.06	4,984,610.80
合计	2,474,349.06	4,984,610.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	1,013,680,140.63	916,121,215.38
加: 资产减值准备	84,365,038.91	50,895,934.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,649,776.01	25,686,573.11
无形资产摊销	16,054,650.19	6,208,017.90
长期待摊费用摊销	67,235.51	386,319.92
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)	24,431.38	-82,147.72
财务费用(收益以“-”号填列)	113,101,125.66	71,250,569.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-317,802,567.34	-227,132,219.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,997,419.42	-8,970,959.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-82,254,020.23	-64,485,341.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-844,053,376.02	-803,036,959.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	762,522,269.13	694,050,170.44
其他	17,033,466.67	13,185,600.00
经营活动产生的现金流量净额	781,390,751.08	674,076,773.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	2,372,667,895.64	2,167,832,670.09
减: 现金的期初余额	2,167,832,670.09	1,897,643,171.40
现金及现金等价物净增加额	204,835,225.55	270,189,498.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,372,667,895.64	2,167,832,670.09
其中: 库存现金	532,652.96	838,291.77

可随时用于支付的银行存款	2,371,054,007.82	2,166,586,813.64
可随时用于支付的其他货币资金	1,081,234.86	407,564.68
三、期末现金及现金等价物余额	2,372,667,895.64	2,167,832,670.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	21,641,232.26	3,972,500.00

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,641,232.26	履约保函保证金
合计	21,641,232.26	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

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	丧失控制权时点的确定	处置价款与处置投资	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩余	与原子股权投资

				时点	定依据	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	股权的比例	股权的账面价值	股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	股权公允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
碧水源(禹城)环保科技有限公司	1,800,012.00	60.00%	转让	2014年11月01日	收到处置价款,工商变更已完成	-1,503,059.17						

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

本期公司因新设珠海京久安建设投资有限公司、天津市碧水源环境科技有限公司、十堰京水环境科技有限公司、河北正定碧水源投资有限公司、河北正定京源环境科技有限公司、湖北汉源环境科技有限公司、张家界碧水源水务科技有限公司、山西钢源晋阳水务有限公司等8家子公司导致合并范围增加。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
江苏碧水源环境科技有限责任公司	江苏无锡	江苏无锡	环境治理	70.00%		设立

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	37.80%		设立
北京碧水源环境科技有限公司	北京	北京	污水处理及再生水利用	100.00%		设立
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	北京	北京	固体废物污染治理	96.00%		设立
湖南碧水源环保科技有限公司	湖南益阳	湖南益阳	城市供水、污水处理项目的投资、建设、运营业务	72.00%		设立
北京碧水源环境工程有限公司	北京	北京	项目的投资、建设、运营业务	68.04%		非同一控制下合并
北京久安建设投资集团有限公司	北京	北京	施工总承包	50.15%		非同一控制下合并
北京京久安环境科技发展有限公司	北京	北京	环保科技的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让	50.15%		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
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	80.06%		设立
北京碧海环境科技有限公司	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
山东碧水源水务有限公司	山东	山东	污水处理技术、污水资源化技术、水处理管理技术	99.00%		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	80.00%		设立
湖南碧水源净水科技有限公司	湖南	湖南	净水技术的开发、技术咨询、技术服务; 水处理设备批发兼零售;	55.71%		设立
吉林市京久安建	吉林	吉林	市政道路工程施	50.15%		设立

筑工程有限公司			工			
北京永连通水务投资有限责任公司	北京	北京	项目投资；水污染治理	50.15%		设立
蚌埠久安环境科技发展有限公司	蚌埠	蚌埠	环境污染防治工程设计、施工、安装总承包	50.15%		设立
珠海京久安建设投资有限公司	珠海	珠海	污水处理及再生水相关的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、施工总承包	50.15%		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	51.00%		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；过滤膜、环保设备研发、生产和销售	100.00%		设立
河北正定碧水源投资有限公司	河北	河北	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
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
湖北汉源环境科技有限公司	湖北	湖北	环境保护监测；环境治理业；环境卫生管理；环境保护专用设备制造	40.00%		设立
张家界碧水源水务科技有限公司	湖南	湖南	水务环保技术开发；水务环保工程设计、施工承包；城市供水、污水处理、中水回用	72.00%		设立
山西钢源晋阳水务有限公司	山西	山西	污水、污泥的处理和处置，以及	100.00%		设立

			净化后的再利用 活动			
--	--	--	---------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：上述子公司中珠海京久安建设投资有限公司、天津市碧水源环境科技有限公司、十堰京水环境科技有限公司、河北正定碧水源投资有限公司、河北正定京源环境科技有限公司、湖北汉源环境科技有限公司、张家界碧水源水务科技有限公司、山西钢源晋阳水务有限公司均为本年新设立。

注2：子公司湖南碧水源净水科技有限公司由本公司控股72%的子公司湖南碧水源环保科技有限公司持股52.38%，另外47.62%的股权由本公司持股37.80%的子公司北京碧水源净水科技有限公司持有，因此本公司对该公司合计持股比例为55.71%，表决权为100%。

注3：子公司北京恒泽美顺环境科技有限公司由本公司持股60%，另外40%股权由本公司控股50.15%的子公司北京久安建设投资集团有限公司持有，因此本公司对该公司合计持股比例为80.06%，表决权为100%。

注4：子公司北京京久安环境科技发展有限公司、吉林市京久安建筑工程有限公司、北京永连通水务投资有限责任公司、蚌埠久安环境科技发展有限公司、珠海京久安建设投资有限公司均为本公司控股50.15%的子公司北京久安建设投资集团有限公司全资子公司，因此本公司对以上公司持股比例为50.15%，表决权为100%。

注5：子公司张家界碧水源水务科技有限公司为本公司控股72%的子公司湖南碧水源环保科技有限公司全资子公司，因此本公司对该公司持股比例为72%，表决权为100%。

注6：子公司北京碧水源净水科技有限公司第二大股东梁辉自愿将其持有的20.79%股权全权委托给本公司管理，将其享有表决权授予本公司执行，本公司合计持有表决权58.59%。

注7：公司对子公司湖北汉源环境科技有限公司持股比例40%，但依据该公司章程，该公司董事会共有5名董事，本公司派出3位董事，因此本公司可以控制该公司。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
北京久安建设投资集团 有限公司	49.85%	67,586,192.00		236,863,515.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						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	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

北京久安建设投资集团有限公司	1,000,652,866.21	493,186,073.07	1,493,838,939.28	968,686,450.63	50,000,000.00	1,018,686,450.63	710,151,605.49	347,698,034.73	1,057,849,640.22	608,276,272.93	110,000,000.00	718,276,272.93
----------------	------------------	----------------	------------------	----------------	---------------	------------------	----------------	----------------	------------------	----------------	----------------	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京久安建设投资集团有限公司	1,555,503,829.21	135,579,121.36	135,579,121.36	105,714,092.78	1,869,988,917.80	159,456,103.96	159,456,103.96	211,103,411.20

其他说明：

注：上述北京久安建设投资集团有限公司数据均为合并数据。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、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**

公司本期收购子公司北京碧水源环境工程有限公司的2.04%的股权，支付对价30万元，持股比例由年初66%增加至68.04%。

公司本期对子公司山东碧水源环保科技有限公司增资600万元，持股比例由60%增加至80%。

(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	北京碧水源环境工程有限公司	山东碧水源环保科技有限公司
购买成本/处置对价	300,000.00	6,000,000.00
其中：现金	300,000.00	6,000,000.00
购买成本/处置对价合计	300,000.00	6,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,289,994.36	5,147,191.79
差额	4,989,994.36	-852,808.21
其中：调整资本公积	4,989,994.36	-852,808.21

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业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	33.23%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

	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	1,934,301,226.96	1,495,640,860.05
其中：现金和现金等价物	536,393,065.12	768,959,521.07
非流动资产	3,030,322,648.89	2,057,939,971.59
资产合计	4,964,623,875.85	3,553,580,831.64
流动负债	1,178,043,532.46	1,000,998,931.52
非流动负债	965,509,057.64	168,824,326.79
负债合计	2,143,552,590.10	1,169,823,258.31
少数股东权益	382,914,896.45	255,674,859.79
归属于母公司股东权益	2,438,156,389.30	2,128,082,713.54
按持股比例计算的净资产份额	810,255,445.76	774,196,491.19
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	810,255,445.76	774,196,491.19
营业收入	766,336,528.79	572,130,985.82
财务费用	20,092,085.23	19,235,202.47
所得税费用	41,009,449.37	53,292,311.21

净利润	201,052,991.18	285,894,607.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	201,052,991.18	285,894,607.01
本年度收到的来自联营企业的股利	48,730,500.00	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	95,059,968.98	88,828,920.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,031,048.91	9,045,223.43
--综合收益总额	8,031,048.91	9,045,223.43
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	530,790,510.00	387,864,379.75
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	16,024,307.14	21,135,039.12
--综合收益总额	16,024,307.14	21,135,039.12

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	513,834,363.84			513,834,363.84
（2）权益工具投资	513,834,363.84			513,834,363.84
持续以公允价值计量的资产总额	513,834,363.84			513,834,363.84
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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上海证券交易所2014年12月31日收盘价为确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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24.91%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业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“九、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如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京城建环保水务股份有限公司	合营企业
吉林碧水源水务科技有限公司	联营企业
广东海源环保科技有限公司	联营企业
北京碧水源博大水务科技有限公司	联营企业
武汉水务环境科技有限公司	联营企业
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	联营企业
青岛水务碧水源科技发展有限公司	联营企业
广东海清环境技术有限公司	联营企业
内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营企业
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	联营企业
新疆碧水源环境资源股份有限公司	联营企业
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	联营企业的子公司
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	联营企业的子公司
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	联营企业
山西太钢碧水源环保科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京城建环保水务股份有限公司	设备采购	72,735,042.34	72,338,375.93
吉林碧水源水务科技有限公司	设备采购	20,416,051.28	1,978,640.77
广东海源环保科技有限公司	设备采购	75,917,472.88	15,711,880.34
北京碧水源博大水务科技有限公司	设备采购	4,500,000.00	3,892,307.69
武汉水务环境科技有限公司	设备采购	14,479,487.14	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	设备销售	2,238,876.84	2,502,179.29
南京城建环保水务股份有限公司	设备销售	35,368,527.25	4,410.26
内蒙古东源水务科技发展有限公司	设备销售	4,863,760.70	588,073.96
武汉武钢碧水源环保技术有限公司	设备销售	5,124,765.79	10,885,077.77
新疆碧水源环境资源股份有限公司	设备销售	143,516.23	65,250.09
云南水务投资股份有限公司	设备销售	1,985,043.31	44,937,017.08
北京碧水源博大水务科技有限公司	土建工程	28,739,966.81	18,108,398.98
吉林碧水源水务科技有限公司	设备销售	27,666,818.34	9,025.64
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	设备销售	676,761.54	
山西太钢碧水源环保科技有限公司	设备销售	284,849.54	
广东海源环保科技有限公司	设备销售	67,555.55	
青岛水务碧水源科技发展有限公司	设备销售	1,103,751.27	
广东海清环境技术有限公司	设备销售	49,705.97	
武汉三镇实业控股股份有限公司	工程承包	162,894,600.93	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	梅村基地厂房	2,700,000.00	2,700,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
云南水务投资股份有限公司	106,500,000.00			否
南京城建环保水务股份有限公司	33,360,000.00			否
南京城建环保水务股份有限公司	24,850,000.00			否
南京城建环保水务股份有限公司	49,560,000.00			否
南京城建环保水务股份有限公司	20,740,000.00			否
南京城建环保水务股份有限公司	11,400,000.00			否
南京城建环保水务股份有限公司	23,000,000.00			否
内蒙古东源水务科技发展有限公司	110,000,000.00			否
北京久安建设投资集团有限公司	150,000,000.00			否
北京久安建设投资集团有限公司	290,000,000.00			否
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	美元 7,700,000.00			否
北京碧水源环境工程有限公司	1,000,000.00			否
北京碧水源膜科技有限公司	1,000,000.00			否
江苏碧水源环境科技有限责任公司	14,500,000.00			否

本公司作为被担保方

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

2014年7月，公司与被投资单位武汉三镇实业控股股份有限公司合资设立武汉水务环境科技有限公司，其中公司以货币出资人民币 1,470 万元，占新公司 49%的股权；武汉控股以货币出资人民币 1,530 万元，占新公司 51%的股权。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	南京城建环保水务股份有限公司	29,622,428.00	1,481,121.40	806,428.00	40,321.40
应收账款	武汉武钢碧水源环保技术有限公司	11,080,000.00	554,000.00	7,565,200.00	378,260.00
应收账款	云南水务投资股份有限公司	5,302,000.00	265,100.00	30,536,935.00	1,526,846.75
应收账款	北京碧水源博大水务科技有限公司	31,549,663.05	1,577,483.15		
应收账款	吉林碧水源水务科技有限公司	4,440,000.00	222,000.00		
应收账款	山西太钢碧水源环保科技有限公司	333,274.00	16,663.70		
应收账款	内蒙古东源水务科技发展有限公司	537,260.00	26,863.00		
应收账款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	7,768.00	388.40		
应收账款	武汉三镇实业控股股份有限公司	99,689,275.69	4,984,463.78		
其他应收款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	8,184,001.35	409,200.07	12,000,000.00	600,000.00
其他应收款	云南水务投资股份有限公司	228,507.75	11,425.39		
其他应收款	北京中环国宏环境资源科技有限公司	303,292.81	15,164.64		
其他应收款	西安碧水源水务有限公司	264,461.88	13,223.09		
其他应收款	贵州碧水源环境科技有限公司	165,228.34	8,261.42		
其他应收款	昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	37,434.00	1,871.70		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	武汉武钢碧水源环保技术有限公司		1,350,000.00
预收款项	新疆碧水源环境资源股份有限公司		10,718.00

预收款项	吉林碧水源水务科技有限公司	419,838.00	140,940.00
预收款项	昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	1,714,229.00	
预收款项	云南水务投资股份有限公司	26,392,345.00	
预收款项	内蒙古东源水务科技发展有限公司	20,000.00	
预收款项	广东海源环保科技有限公司	500,000.00	
预收款项	青岛水务碧水源科技发展有限公司	791,511.00	
预收款项	西安碧水源水务有限公司	672,970.00	
应付账款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	4,127,044.19	4,127,044.19
应付账款	吉林碧水源水务科技有限公司	17,878,002.94	14,000.00
应付账款	广东海源环保科技有限公司	76,054,787.34	6,333,715.00
应付账款	北京碧水源博大水务科技有限公司	5,665,000.00	400,000.00
应付账款	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司		
应付账款	南京城建环保水务股份有限公司	87,150,000.00	51,828,000.00
应付账款	武汉水务环境科技有限公司	8,171,392.00	
其他应付款	南京城建环保水务股份有限公司	999,900.00	999,000.00
其他应付款	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	1,425,000.00	1,200,000.00
其他应付款	青岛水务碧水源科技发展有限公司	23,414.50	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	26,284,229.97
公司本期行权的各项权益工具总额	7,326,103.97
公司本期失效的各项权益工具总额	1,240,046.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次股票期权行权价 12.66 元，合同剩余不到 1 年； 预留股票期权行权价 11.52 元，合同剩余 1 年；第二期股票期权行权价 33.403，合同剩余 3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	对期权公允价值进行测算
本期估计与上期估计有重大差异的原因	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,302,258.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	85,851,666.67

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司于2014年7月24日召开第三届董事会第六次会议审议通过《关于对首期股票期权激励计划股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，因2013年度权益分配方案，需对股票期权数量和行权价格进行调整，经过本次调整后的股票期权数量为9,705,189股，行权价格为12.659元。预留股票期权数量为1,626,432股，行权价格为11.517元。同时还审议通过《关于对第二期股票期权激励计划首次授予的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，调整后的第二期首次授予的股票期权数量为12,958,477股，行权价格为33.403元。

公司于2014年9月11日召开第三届董事会第十次会议审议通过《关于注销部分激励对象已授予股票期权的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期已经结束，截止2014年4月24日第二个行权期结束，尚有1名员工的1,200股期权未行权，按照有关规定应予以注销。另外，首期股票期权激励计划首次授予部分激励对象前期离职共计12人，首期股票期权激励计划预留部分激励对象前期离职1人。同意取消上述13人已获授的未行权的股票期权共计1,238,846份。（其中首次授予1,108,407份，预留部分130,439份）。首期股票期权激励计划首次授予部分激励对象调整后为94人，首期股票期权激励计划预留部分激励对象调整后为7人。本次注销不会对公司的财务状况和经营成果产生实质性影响。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至2014年12月31日，公司未结清信用保函金额：345,077,041.59元，未结清保证金保函：640,000.00

元。

2、担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	云南水务投资股份有限公司	106,500,000.00	2012.7	2022.7	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	33,360,000.00	2013.11	2018.11	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	24,850,000.00	2013.9	2018.9	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	49,560,000.00	2014.1	2019.1	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	20,740,000.00	2014.5	2019.5	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	11,400,000.00	2014.8	2019.8	否
北京碧水源科技股份有限公司	南京城建环保水务股份有限公司	23,000,000.00	2014.11	2019.11	否
北京碧水源科技股份有限公司	内蒙古东源水务科技发展有限公司	110,000,000.00	2013.11	2025.11	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京久安建设投资集团有限公司	150,000,000.00	2013.4	2015.4	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京久安建设投资集团有限公司	290,000,000.00	2013.5	2016.5	否
北京碧水源科技股份有限公司	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	美元 7,700,000.00	2014.8	2015.8	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源环境工程有限公司	1,000,000.00	2014.6	2016.6	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源膜科技有限公司	1,000,000.00	2014.6	2016.6	否

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司于 2015 年 3 月 12 日收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2015]SCP47 号）。交易商协会接受本公司总额 20 亿元的超短期融资券注册申请，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，由上海浦东发展银行股份有限公司，招商银行股份有限公司，北京银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券，首期发行应在注册后 2 个月内完成。		无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	144,309,756.32
-----------	----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部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) 报告分部的财务信息

	污水处理整体解决方案	净水器销售	市政与给排水工程	分部间抵销
一、主营业务收入	2,463,626,645.51	93,993,626.33	1,555,503,829.21	-667,708,034.37
二、主营业务成本	1,392,872,013.21	58,945,643.63	1,314,752,931.93	-667,708,034.37
三、对联营和合营企业的投资收益	78,000,135.28	-216,502.52	-154,907.32	217,124.41
四、资产减值损失	71,316,800.76	1,160,748.80	11,884,053.45	3,435.90
五、折旧费和摊销费	37,266,360.58	2,313,947.34	9,212,303.76	-88,185.48
六、利润总额	996,021,260.83	527,864.26	180,503,149.19	-2,201,197.19
七、所得税费用	116,064,159.56	183,264.46	44,924,027.83	-515.39
八、净利润	879,957,101.27	344,599.80	135,579,121.36	-2,200,681.80
九、资产总额	11,333,194,196.04	161,250,213.37	1,493,838,939.28	-2,452,688,881.41
十、负债总额	4,333,747,031.94	64,289,806.78	1,018,686,450.63	-1,331,341,915.30

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款			0.00	0.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,252,203,547.57	100.00%	123,917,704.75	11.88%	1,128,285,842.82	784,703,632.68	100.00%	58,081,318.53	7.40%	726,622,314.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备			0.00	0.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

的应收账款										
合计	1,252,203,547.57	100.00%	123,917,704.75	9.90%	1,128,285,842.82	784,703,632.68	100.00%	58,081,318.53	7.40%	726,622,314.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
	479,519,734.78	23,975,986.74	5.00%
1年以内小计	479,519,734.78	23,975,986.74	5.00%
1至2年	382,659,292.44	38,265,929.24	10.00%
2至3年	152,997,192.47	45,899,157.74	30.00%
3年以上	27,697,409.00	15,776,631.03	
3至4年	23,354,106.48	11,677,053.24	50.00%
4至5年	1,218,623.64	974,898.91	80.00%
5年以上	3,124,678.88	3,124,678.88	100.00%
合计	1,042,873,628.69	123,917,704.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 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
第一名	334,644,865.93	26.72	51,019,119.34
第二名	150,914,963.80	12.05	不计提坏账
第三名	107,810,294.23	8.61	8,965,543.44
第四名	99,689,275.69	7.96	4,984,463.78
第五名	62,265,655.29	4.97	3,113,282.76
合计	755,325,054.94	60.32	68,082,409.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	221,632,280.10	96.30%	2,743,536.91	1.24%	218,888,743.19	126,483,426.07	99.65%	2,149,942.39	1.70%	124,333,483.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,504,613.01	3.70%			8,504,613.01	443,980.00	0.35%			443,980.00
合计	230,136,893.11	100.00%	2,743,536.91	1.19%	227,393,356.20	126,927,406.07	100.00%	2,149,942.39	1.69%	124,777,463.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	31,704,687.79	1,585,234.39	5.00%
1 年以内小计	31,704,687.79	1,585,234.39	5.00%
1 至 2 年	10,045,037.25	1,004,503.73	10.00%
2 至 3 年	189,691.06	56,907.32	30.00%
3 年以上	180,650.14	96,891.47	
3 至 4 年	164,916.15	82,458.08	50.00%

4 至 5 年	6,502.99	5,202.39	80.00%
5 年以上	9,231.00	9,231.00	100.00%
合计	42,120,066.24	2,743,536.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与合并范围内子公司往来款	179,512,213.86	86,600,000.00
投标保证金	26,933,500.00	22,857,632.00
员工备用金借款	3,088,589.80	2,567,049.43
待抵扣进项税	8,504,613.01	
其他单位往来款	12,097,976.44	14,902,724.64
合计	230,136,893.11	126,927,406.07

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	80,000,000.00	1 年以内	34.76%	
第二名	往来款	42,768,126.99	其中 29,180,326.99 为 1 年以内， 13,587,800.00 为 1 至 2 年	18.58%	
第三名	往来款	34,650,000.00	其中 6,150,000.00 为 1 年以内， 28,500,000.00 为 1 至 2 年	15.06%	
第四名	往来款	9,800,000.00	1 年以内	4.26%	

第五名	往来款	8,184,001.35	1 至 2 年	3.56%	818,400.14
合计	--	175,402,128.34	--	76.22%	818,400.14

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	1,114,711,293.57		1,114,711,293.57	321,669,718.21		321,669,718.21
对联营、合营企业投资	1,428,834,964.82		1,428,834,964.82	1,246,464,620.03		1,246,464,620.03
合计	2,543,546,258.39		2,543,546,258.39	1,568,134,338.24		1,568,134,338.24

(1) 对子公司投资

单位：元

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	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京碧水源环境科技有限公司	60,000,000.00	190,000,000.00		250,000,000.00		
北京碧水源环境工程有限公司	20,000,000.00	300,000.00		20,300,000.00		
北京久安建设投资集团有限公司	56,015,000.00			56,015,000.00		
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		

湖南碧水源环保科技有限公司	11,520,000.00	3,600,000.00		15,120,000.00		
碧水源(禹城)环保科技有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00			
吉林市碧水源环保工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京格润美云环境治理有限公司	9,100,000.00	118,250,000.00		127,350,000.00		
北京恒泽美顺环境服务有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
北京碧海环境科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
山东碧水源水务有限公司	29,634,718.21			29,634,718.21		
十堰京水环境科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
河北正定碧水源投资有限公司		12,500,000.00		12,500,000.00		
河北正定京源环境科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
山东碧水源环保科技有限公司		7,041,575.36		7,041,575.36		
天津碧水源环境科技有限公司		12,750,000.00		12,750,000.00		
湖北汉源环境科技有限公司		7,200,000.00		7,200,000.00		
山西钢源晋阳水务有限公司		330,000,000.00		330,000,000.00		
合计	321,669,718.21	796,641,575.36	3,600,000.00	1,114,711,293.57		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	88,828.92			8,031,048			1,800,000			95,059.96	

环保水务股份有限公司	0.07			.91			.00			8.98	
小计	88,828,920.07			8,031,048.91			1,800,000.00			95,059,968.98	
二、联营企业											
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	14,956,482.85			-1,107,273.91						13,849,208.94	
云南水务投资股份有限公司	774,196,491.19			53,790,493.80		30,998,960.77	48,730,500.00			810,255,445.76	
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	17,056,185.81			-5,851,723.97		4,665,319.62				15,869,781.46	
内蒙古东源水务科技发展有限公司	70,309,830.58			9,856,555.53						80,166,386.11	
新疆碧水源环境资源股份有限公司	16,200,010.98			2,981,237.33						19,181,248.31	
武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司	65,911,324.13			-498,932.65						65,412,391.48	
吉林碧水源水务科技有限公司	2,269,406.58	2,250,000.00		192,805.13						4,712,211.71	
北京中环国宏环境资源科技有限公司	2,595,436.54			672,328.30			315,296.51			2,952,468.33	
广东海源环保科技	22,213,846.32			6,270,194.09						28,484,040.41	

有限公司											
北京北排水务投资有限公司	104,397,040.48			5,070,257.19			2,998,200.00			106,469,097.67	
北京碧水源博大水务科技有限公司	22,529,644.50			69,879.31						22,599,523.81	
山西太钢碧水源环保科技有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		14,180.66						90,014,180.66	
青岛水务碧水源科技发展有限公司		29,400,000.00		-694,475.76						28,705,524.24	
广东海清环境科技有限公司		14,500,000.00		-217,204.35						14,282,795.65	
云峰碧水源环保科技有限公司		1,600,000.00		-420,582.58						1,179,417.42	
西安碧水源水务有限公司		2,450,000.00		-595,919.82						1,854,080.18	
贵州碧水源环境科技有限公司		20,000,000.00		-51,646.14						19,948,353.86	
武汉水务环境科技有限公司		7,350,000.00		488,839.84						7,838,839.84	
小计	1,157,635,699.96	122,550,000.00		69,969,012.00		35,664,280.39	52,043,996.51			1,333,774,995.84	
合计	1,246,464,620.03									1,428,834,964.82	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,957,772,206.55	1,031,078,744.49	1,327,117,629.00	622,632,901.52
其他业务	400,483.42			
合计	1,958,172,689.97	1,031,078,744.49	1,327,117,629.00	622,632,901.52

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,800,000.00	2,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	78,000,060.91	117,836,468.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,799,988.00	-1,721,639.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,893,747.88	
BT 投资收益	212,028,696.14	99,545,375.63
合计	292,922,516.93	218,460,204.86

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,431.38	
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）	14,609,194.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,650,859.33	
减：所得税影响额	1,914,518.88	
少数股东权益影响额	-436,807.27	
合计	11,456,191.72	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.26%	0.88	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.05%	0.87	0.86

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,904,167,591.40	2,171,805,170.09	2,394,309,127.90
应收票据	10,790,000.00	12,856,231.04	16,817,495.75
应收账款	650,646,106.86	1,277,282,224.38	1,626,913,974.26
预付款项	66,977,408.58	88,204,214.33	186,470,103.25
应收股利		1,000,000.00	3,313,496.51
其他应收款	38,952,894.37	84,607,456.70	111,947,703.85
存货	128,399,804.49	192,885,146.41	275,139,166.64
其他流动资产			13,700,000.00
流动资产合计	2,799,933,805.70	3,828,640,442.95	4,628,611,068.16
非流动资产：			
可供出售金融资产	10,200,000.00	316,920,668.76	513,834,363.84
长期应收款	986,127,487.91	2,098,437,720.35	2,179,531,637.33

长期股权投资	982,862,243.92	1,250,889,791.01	1,436,105,924.74
固定资产	215,260,455.97	278,716,162.59	304,816,964.31
在建工程	89,405,328.59	76,316,241.09	79,849,884.12
无形资产	118,522,301.93	281,158,149.33	1,325,468,931.17
开发支出	24,371,522.52	36,282,444.69	26,651,448.10
商誉	7,927,385.81	9,859,465.36	9,859,465.36
长期待摊费用	806,842.01	420,522.09	649,529.15
递延所得税资产	7,246,872.46	16,217,831.58	30,215,251.00
非流动资产合计	2,442,730,441.12	4,365,218,996.85	5,906,983,399.12
资产总计	5,242,664,246.82	8,193,859,439.80	10,535,594,467.28
流动负债：			
短期借款		750,000,000.00	959,500,000.00
应付票据	8,480,000.00	4,238,690.00	3,920,000.00
应付账款	388,784,588.73	947,848,346.47	1,493,218,888.61
预收款项	28,775,534.50	68,526,533.30	119,428,556.27
应付职工薪酬	1,315,324.65	1,877,061.30	3,237,587.35
应交税费	162,032,311.99	262,396,384.30	399,791,704.13
应付利息		1,654,693.14	1,555,833.35
其他应付款	16,221,524.94	14,772,439.88	42,584,988.02
其他流动负债	554,105,863.01	557,290,136.99	
流动负债合计	1,159,715,147.82	2,608,604,285.38	3,023,237,557.73
非流动负债：			
长期借款		352,500,000.00	50,000,000.00
应付债券			915,750,000.00
递延收益	52,993,684.96	44,469,315.89	55,821,161.35
递延所得税负债		11,148,100.70	40,572,654.97
非流动负债合计	52,993,684.96	408,117,416.59	1,062,143,816.32
负债合计	1,212,708,832.78	3,016,721,701.97	4,085,381,374.05
所有者权益：			
股本	552,859,034.00	891,448,317.00	1,076,938,480.00
资本公积	2,104,128,905.98	1,951,369,878.39	1,904,017,787.62
其他综合收益		63,172,570.66	229,911,711.47
盈余公积	91,995,046.05	159,185,465.13	240,071,188.78
未分配利润	1,114,669,909.99	1,830,459,392.86	2,627,093,111.27

归属于母公司所有者权益合计	3,863,652,896.02	4,895,635,624.04	6,078,032,279.14
少数股东权益	166,302,518.02	281,502,113.79	372,180,814.09
所有者权益合计	4,029,955,414.04	5,177,137,737.83	6,450,213,093.23
负债和所有者权益总计	5,242,664,246.82	8,193,859,439.80	10,535,594,467.28

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京碧水源科技股份有限公司

董事长：文剑平

二〇一五年四月二十五日