

证券代码：300070

证券简称：碧水源

公告编号：2021-129

北京碧水源科技股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计
 是 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,434,112,191.42	1,563,278,383.20	1,563,278,383.20	-8.26%	6,276,900,503.26	4,817,206,935.71	4,817,206,935.71	30.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,584,506.73	63,806,379.43	36,452,614.83	27.79%	159,390,286.27	169,782,927.05	102,197,868.27	55.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,480,828.56	78,461,901.14	51,108,136.54	-91.23%	104,341,322.78	168,615,531.78	101,030,473.00	3.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	--	--	-2,150,096,322.11	639,206,567.44	639,206,567.44	-436.37%
基本每股收益（元/股）	0.0148	0.0202	0.0115	28.70%	0.0504	0.0537	0.0323	56.04%

稀释每股收益（元/股）	0.0148	0.0202	0.0115	28.70%	0.0504	0.0537	0.0323	56.04%
加权平均净资产收益率	0.22%	0.32%	0.18%	22.22%	0.77%	0.84%	0.51%	50.98%
	本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减		
		调整前	调整后			调整后		
总资产（元）	71,544,834,005.44	68,938,425,459.58	68,938,425,459.58					3.78%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	21,174,589,809.12	20,730,556,142.05	20,730,556,142.05					2.14%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司于 2021 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过了《关于会计差错更正的议案》，具体内容详见公司于 2021 年 3 月 31 日在中国证监会指定创业板信息披露媒体上发布的《关于会计差错更正的公告》。

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	34,845,638.04	37,520,964.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,660,592.42	24,797,002.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,674,664.26	-565,419.62	
减：所得税影响额	4,118,181.95	4,221,699.70	
少数股东权益影响额（税后）	959,034.60	2,481,883.95	
合计	42,103,678.17	55,048,963.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产、负债、权益变动情况

单位：元

项目	报告期期末	上年度期末	报告期比上年年末增减(%)
交易性金融资产	-	2,400,000.00	-100.00%
存货	431,063,499.01	305,133,475.70	41.27%
开发支出	110,144,327.48	58,356,120.23	88.75%
长期待摊费用	50,787,194.31	83,414,299.26	-39.11%
短期借款	5,540,131,719.19	4,212,357,906.49	31.52%
应付职工薪酬	72,561,689.88	139,503,448.34	-47.99%
应交税费	234,472,284.39	759,905,057.28	-69.14%
其他应付款	2,606,514,449.32	1,884,599,547.95	38.31%
一年内到期的非流动负债	34,130,047.17	300,015,250.00	-88.62%
应付债券	-	1,015,750,000.00	-100.00%
租赁负债	132,248,806.23		100.00%
预计负债	273,362,759.77	205,386,050.74	33.10%
递延收益	80,119,038.16	129,739,253.47	-38.25%
其他综合收益	-51,994,868.53	61,162,846.74	-185.01%

(1) 交易性金融资产期末数较上年年末数减少240.00万元，减少100%，主要为年初至报告期末赎回理财产品所致；

(2) 存货期末数较上年年末数增加12,593.00万元，增加41.27%，主要为年初至报告期末子公司备货增加所致；

(3) 开发支出期末数较上年年末数增加5,178.82万元，增加88.75%，主要为年初至报告期末公司加大部分核心技术研发投入所致；

(4) 长期待摊费用期末数较上年年末数减少3,262.71万元，减少39.11%，主要为年初至报告期末执行新租赁准则调整所致；

(5) 短期借款期末数较上年年末数增加132,777.38万元，增加31.52%，主要为年初至报告期末为降低公司综合融资成本，增加国有银行短期借款所致；

(6) 应付职工薪酬期末数较上年年末数减少6,694.18万元，减少47.99%，主要为年初至报告期末子公司良业科技发放以前年度激励费用所致；

(7) 应交税费期末数较上年年末数减少52,543.28万元，减少69.14%，主要为年初至报告

期末缴纳税金所致；

(8) 其他应付款期末数较上年年末数增加72,191.49万元，增加38.31%，主要为年初至报告期末增加对控股股东的借款所致；

(9) 一年内到期的非流动负债期末数较上年年末数减少26,588.52万元，减少88.62%，主要为年初至报告期末归还本年内到期的长期银行借款所致；

(10) 应付债券期末数较上年年末数减少101,575.00万元，减少100.00%，主要为年初至报告期末偿还绿色公司债券导致；

(11) 租赁负债期末数较上年年末数增加13,224.88万元，增加100.00%，主要为年初至报告期末执行新租赁准则调整所致；

(12) 预计负债期末数较上年年末数增加6,797.67万元，增加33.10%，主要为年初至报告期末计提大修及重置费用所致；

(13) 递延收益期末数较上年年末数减少4,962.02万元，减少38.25%，主要为年初至报告期末项目公司调整递延收益至合同负债所致；

(14) 其他综合收益期末数较上年年末数减少11,315.77万元，减少185.01%，主要为年初至报告期末参股公司公允价值变动所致。

2、主要成本、费用变动情况

单位：元

项目	本年累计	上年同期	同比增长
营业收入	6,276,900,503.26	4,817,206,935.71	30.30%
营业成本	4,524,108,934.34	3,293,476,174.48	37.37%
管理费用	531,009,831.16	398,542,825.42	33.24%
其他收益	8,591,257.49	42,656,110.81	-79.86%
信用减值损失	-150,625,023.80	-1,951,881.52	7,616.91%
资产减值损失	-5,900,796.44	-289,756.94	1,936.46%
资产处置收益	18,378,116.36	-2,371,354.23	875.01%
营业利润	212,469,974.48	119,160,519.94	78.31%
利润总额	234,186,125.49	134,713,193.79	73.84%
净利润	190,211,576.54	83,400,119.73	128.07%

(1) 营业收入本年累计数较上年同期数增加145,969.36万元，增加30.30%，主要为年初至报告期末工程项目增加随进度确认的收入增加所致；

(2) 营业成本本年累计数较上年同期数增加123,063.28万元，增加37.37%，主要为年初至报告期末收入增加以及部分设备采购及工程原材料价格上涨所致；

(3) 管理费用本年累计数较上年同期数增加13,246.70万元，增加33.24%，主要为去年同期因疫情享受社保减免优惠以及报告期人员增加薪酬增加所致；

(4) 其他收益本年累计数较上年同期数减少3,406.49万元，减少79.86%，主要为年初至报告期末污水处理劳务税率降低导致增值税即征即退减少所致；

(5) 信用减值损失本年累计数较上年同期数增加14,867.31万元，增加7,616.91%，主要为年初至报告期末根据会计政策计提坏账增加所致；

(6) 资产减值损失本年累计数较上年同期数增加561.10万元，增加1,936.46%，主要为年初至报告期末对合同资产计提减值所致；

(7) 资产处置收益本年累计数较上年同期数增加2,074.95万元，增加875.01%，主要为年初至报告期末子公司武汉碧水源处置在建工程所致；

(8) 营业利润本年累计数较上年同期数增加9,330.95万元，增加78.31%，主要为年初至报告期末营业毛利增加同时财务费用减少、资产处置收益增加所致；

(9) 利润总额本年累计数较上年同期数增加9,947.29万元，增加73.84%，主要为年初至报告期末营业毛利增加同时财务费用减少、资产处置收益增加所致；

(10) 净利润本年累计数较上年同期数增加10,681.15万元，增加128.07%，主要为年初至报告期末利润总额增加的同时，所得税费用保持平稳所致。

3、现金流量变动情况

单位：元

项 目	年初至报告期末	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-2,150,096,322.11	639,206,567.44	-436.37%
投资活动产生的现金流量净额	-477,971,542.44	-4,151,261,128.16	88.49%
筹资活动产生的现金流量净额	1,034,427,962.78	3,409,334,219.68	-69.66%
现金及现金等价物净增加额	-1,600,839,480.86	-101,953,039.62	-1470.17%

(1) 经营活动产生的现金流量净额从上年同期63,920.66万元变为-215,009.63万元，主要为：①年初至报告期末受到整体宏观经济形势的影响，收款压力加大，部分款项收款滞后，同时为了保障项目完工结算进入运营期正常支付下游款项；②根据财政部14号文将金融资产模式核算的PPP项目现金流由投资活动调整至经营活动列示所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额从上年同期-415,126.11万元变为-47,797.15万元，主要为年初至报告期末新增PPP项目减少以及存量PPP项目逐渐进入建设后期，PPP项目的建设投资减少所致，同时根据财政部14号文将金融资产模式核算的PPP项目现金流由投资活动调整至经营活动列示所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额从上年同期340,933.42万元变为103,442.80万元，主要为年初至报告期末随着进入运营的项目增加，偿还项目贷款增加所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额从上年同期-10,195.30万元变为-160,083.95万元，主要为经营活动、筹资活动、投资活动现金流净额变动所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	84,300	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
文剑平	境内自然人	15.74%	498,251,477	373,688,608	质押	331,427,600
中国城乡控股集团有限公司	国有法人	10.14%	320,762,323	-	-	-
刘振国	境内自然人	10.07%	318,747,635	239,060,726	质押	253,203,384
何愿平	境内自然人	3.95%	124,960,473	-	质押	20,000,000
国开创新资本投资有限责任公司	国有法人	3.55%	112,339,506	-	-	-
陈亦力	境内自然人	2.70%	85,577,401	-	质押	75,577,401
交通银行股份有限公司－汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	其他	1.78%	56,321,154	-	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	1.73%	54,879,942	-	-	-
梁辉	境内自然人	1.26%	39,925,328	1,900,000	-	-
交通银行－汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	其他	1.00%	31,765,470	-	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国城乡控股集团有限公司	320,762,323	人民币普通股	320,762,323			
何愿平	124,960,473	人民币普通股	124,960,473			

文剑平	124,562,869	人民币普通股	124,562,869
国开创新资本投资有限责任公司	112,339,506	人民币普通股	112,339,506
陈亦力	85,577,401	人民币普通股	85,577,401
刘振国	79,686,909	人民币普通股	79,686,909
交通银行股份有限公司－汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金	56,321,154	人民币普通股	56,321,154
香港中央结算有限公司	54,879,942	人民币普通股	54,879,942
梁辉	38,025,328	人民币普通股	38,025,328
交通银行－汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金	31,765,470	人民币普通股	31,765,470
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国城乡与刘振国、陈亦力及周念云于 2020 年 3 月 11 日和 8 月 28 日分别签署了《表决权委托协议》和《<表决权委托协议>之补充协议》，中国城乡接受上述股东合计 424,186,990 股所对应的表决权的委托。除该表决权委托事项外，上述股东无其他关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

(三) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈亦力	64,183,051	64,183,051	-	-	董监高离任任期届满六个月后自动解除限售	不适用
周念云	14,896,465	14,896,465	-	-	董监高离任任期届满六个月后自动解除限售	不适用
何茹	11,000	11,000	-	-	董监高离任任期届满六个月后自动解除限售	不适用
合计	79,090,516	79,090,516	-	-	--	--

三、其他重要事项

适用 不适用

(一) 关于公司向特定对象发行股票事项

2021年7月28日，公司收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《发行注册环节反馈意见落实函》（审核函（2021）020188号）。

2021年7月30日，公司对深圳证券交易所上市审核中心出具的《发行注册环节反馈意见落实函》进行回复并在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露《关于北京碧水源科技股份

有限公司申请向特定对象发行股票的发行注册环节反馈意见落实函的回复》等相关文件；2021年8月10日，公司对上述回复文件进行更新。

2021年9月3日，公司收到中国证监会出具的《关于同意北京碧水源科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2845号）并在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露《创业板向特定对象发行股票募集说明书（注册稿）》。

2021年9月30日，公司召开了第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于延长向特定对象发行股票决议有效期及相关授权有效期的议案》，同意公司将向特定对象发行A股股票决议有效期和授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的有效期自届满之日起延长12个月，即延至2022年10月10日。除延长前述有效期外，本次向特定对象发行A股股票的其他内容不变。

（二）关于公司债券回售事项

2021年8月18日、8月19日和8月20日，公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上分别披露了《关于“20碧水G1”票面利率调整及回售实施办法第一次提示性公告》《关于“20碧水G1”票面利率调整及回售实施办法第二次提示性公告》《关于“20碧水G1”票面利率调整及回售实施办法第三次提示性公告》。

2021年9月16日，公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露了《2020年面向专业投资者公开发行绿色公司债券（第一期）2021年度付息公告》《“20碧水G1”回售结果公告》。

2021年9月23日，公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露了《关于“20碧水G1”公司债券提前兑付暨摘牌的提示性公告》。

2021年9月28日，公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露了《关于“20碧水G1”公司债券提前兑付暨摘牌的公告》。

（三）关于拟发行超短期融资券事项

2021年8月9日，公司召开了第五届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于拟发行超短期融资券的议案》，同意公司拟申请注册发行总额不超过人民币30亿元（含30亿元）的超短期融资券。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司向特定对象发行股票事项	2021年07月28日	巨潮资讯网
	2021年07月30日	巨潮资讯网
	2021年08月10日	巨潮资讯网
	2021年09月03日	巨潮资讯网

	2021年09月30日	巨潮资讯网
关于公司债券回售事项	2021年08月18日	巨潮资讯网
	2021年08月19日	巨潮资讯网
	2021年08月20日	巨潮资讯网
	2021年09月16日	巨潮资讯网
	2021年09月23日	巨潮资讯网
	2021年09月28日	巨潮资讯网
关于拟发行超短期融资券事项	2021年08月10日	巨潮资讯网

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,602,833,755.78	6,063,441,676.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,400,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,124,407.17	
应收账款	8,541,975,484.41	7,365,794,149.24
应收款项融资	19,444,442.84	21,207,331.22
预付款项	1,311,500,830.01	1,467,550,237.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,579,755,555.97	2,569,999,777.51
其中：应收利息		
应收股利	17,379,776.33	594,504.40
买入返售金融资产		

存货	431,063,499.01	305,133,475.70
合同资产	3,825,877,003.74	2,953,189,676.63
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,667,472,428.14	2,540,029,160.53
流动资产合计	23,987,047,407.07	23,288,745,484.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,261,872,420.73	1,231,689,462.14
长期股权投资	5,921,145,543.28	5,519,978,231.13
其他权益工具投资	574,378,565.91	557,356,739.25
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	655,748,569.52	681,381,239.51
在建工程	412,180,244.15	348,545,317.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	210,334,810.75	
无形资产	19,020,314,672.15	19,254,203,562.17
开发支出	110,144,327.48	58,356,120.23
商誉	812,218,715.13	812,218,715.13
长期待摊费用	50,787,194.31	83,414,299.26
递延所得税资产	407,922,748.87	358,730,257.91
其他非流动资产	18,120,738,786.09	16,743,806,030.27
非流动资产合计	47,557,786,598.37	45,649,679,974.85
资产总计	71,544,834,005.44	68,938,425,459.58
流动负债：		
短期借款	5,540,131,719.19	4,212,357,906.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	231,592,461.25	201,230,922.78
应付账款	9,978,375,287.91	9,799,581,283.48
预收款项		
合同负债	792,667,602.86	752,907,854.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	72,561,689.88	139,503,448.34
应交税费	234,472,284.39	759,905,057.28
其他应付款	2,606,514,449.32	1,884,599,547.95
其中：应付利息		
应付股利	6,993,000.00	6,993,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,130,047.17	300,015,250.00
其他流动负债	5,636,309,466.78	5,494,189,374.31
流动负债合计	25,126,755,008.75	23,544,290,645.21
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,050,313,293.24	16,904,544,061.03
应付债券		1,015,750,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	132,248,806.23	
长期应付款	3,657,001,763.87	3,424,216,860.13
长期应付职工薪酬		
预计负债	273,362,759.77	205,386,050.74
递延收益	80,119,038.16	129,739,253.47
递延所得税负债	8,849,883.01	9,007,990.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,201,895,544.28	21,688,644,216.22
负债合计	47,328,650,553.03	45,232,934,861.43

所有者权益：		
股本	3,164,596,594.00	3,164,596,594.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,836,867,170.00	6,266,838,261.31
减：库存股	46,410,000.00	46,410,000.00
其他综合收益	-51,994,868.53	61,162,846.74
专项储备		
盈余公积	725,248,671.09	725,121,171.09
一般风险准备		
未分配利润	10,546,282,242.56	10,559,247,268.91
归属于母公司所有者权益合计	21,174,589,809.12	20,730,556,142.05
少数股东权益	3,041,593,643.29	2,974,934,456.10
所有者权益合计	24,216,183,452.41	23,705,490,598.15
负债和所有者权益总计	71,544,834,005.44	68,938,425,459.58

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：杜晓明

会计机构负责人：廖翔

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,276,900,503.26	4,817,206,935.71
其中：营业收入	6,276,900,503.26	4,817,206,935.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,861,602,148.61	4,659,304,394.40
其中：营业成本	4,524,108,934.34	3,293,476,174.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	45,771,307.53	41,061,829.33
销售费用	134,181,277.84	115,219,764.76
管理费用	531,009,831.16	398,542,825.42
研发费用	131,935,068.09	115,748,790.78
财务费用	494,595,729.65	695,255,009.63
其中：利息费用	865,749,219.83	843,680,360.28
利息收入	449,889,294.44	175,100,280.98
加：其他收益	8,591,257.49	42,656,110.81
投资收益（损失以“-”号填列）	-73,271,933.78	-76,785,139.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-108,226,745.97	-52,619,510.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-150,625,023.80	-1,951,881.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,900,796.44	-289,756.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,378,116.36	-2,371,354.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	212,469,974.48	119,160,519.94
加：营业外收入	27,499,207.50	21,617,225.77
减：营业外支出	5,783,056.49	6,064,551.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	234,186,125.49	134,713,193.79
减：所得税费用	43,974,548.95	51,313,074.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	190,211,576.54	83,400,119.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	190,211,576.54	83,400,119.73
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	159,390,286.27	102,197,868.27
2.少数股东损益	30,821,290.27	-18,797,748.54
六、其他综合收益的税后净额	-111,882,715.27	-22,109,031.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-111,882,715.27	-22,109,031.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,798,844.84	-16,225,430.15
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-10,798,844.84	-16,225,430.15
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-101,083,870.43	-5,883,601.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-90,980,311.20	-2,594,633.02
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-10,103,559.23	-3,288,968.52
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,328,861.27	61,291,088.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,507,571.00	80,088,836.58
归属于少数股东的综合收益总额	30,821,290.27	-18,797,748.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0504	0.0323
(二) 稀释每股收益	0.0504	0.0323

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：杜晓明

会计机构负责人：廖翔

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	5,316,782,024.97	8,071,575,521.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	41,542,162.93	40,574,460.53
收到其他与经营活动有关的现金	431,756,795.15	985,964,282.65
经营活动现金流入小计	5,790,080,983.05	9,098,114,265.05
购买商品、接受劳务支付的现金	5,400,631,535.33	5,512,293,105.05
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	838,103,929.93	599,545,985.95
支付的各项税费	556,001,399.86	570,244,746.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,145,440,440.04	1,776,823,860.12
经营活动现金流出小计	7,940,177,305.16	8,458,907,697.61
经营活动产生的现金流量净额	-2,150,096,322.11	639,206,567.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,650,000.00	104,985,762.00
取得投资收益收到的现金	19,302,902.50	58,069,586.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,330,994.33	739,718.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,878,325.51
收到其他与投资活动有关的现金	528,098,713.58	686,808,649.12
投资活动现金流入小计	567,382,610.41	874,482,040.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	792,188,002.72	4,269,692,247.96
投资支付的现金	92,311,350.00	288,025,784.84
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	160,854,800.13	468,025,136.03
投资活动现金流出小计	1,045,354,152.85	5,025,743,168.83
投资活动产生的现金流量净额	-477,971,542.44	-4,151,261,128.16

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,345,976.00	16,183,090.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	49,345,976.00	12,843,090.00
取得借款收到的现金	8,355,409,267.79	11,455,085,458.36
收到其他与筹资活动有关的现金	5,623,472,338.63	2,402,677,569.60
筹资活动现金流入小计	14,028,227,582.42	13,873,946,117.96
偿还债务支付的现金	8,367,250,325.47	7,830,540,669.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,207,975,999.15	1,361,298,575.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,386,895.88	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,418,573,295.02	1,272,772,653.12
筹资活动现金流出小计	12,993,799,619.64	10,464,611,898.28
筹资活动产生的现金流量净额	1,034,427,962.78	3,409,334,219.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,199,579.09	767,301.42
五、现金及现金等价物净增加额	-1,600,839,480.86	-101,953,039.62
加：期初现金及现金等价物余额	5,993,243,331.28	5,942,692,209.63
六、期末现金及现金等价物余额	4,392,403,850.42	5,840,739,170.01

（二）财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,063,441,676.90	6,063,441,676.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,400,000.00	2,400,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,365,794,149.24	7,365,794,149.24	

应收款项融资	21,207,331.22	21,207,331.22	
预付款项	1,467,550,237.00	1,455,216,383.02	-12,333,853.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,569,999,777.51	2,569,999,777.51	
其中：应收利息			
应收股利	594,504.40	594,504.40	
买入返售金融资产			
存货	305,133,475.70	305,133,475.70	
合同资产	2,953,189,676.63	2,953,189,676.63	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,540,029,160.53	2,540,029,160.53	
流动资产合计	23,288,745,484.73	23,276,411,630.75	-12,333,853.98
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,231,689,462.14	1,231,689,462.14	
长期股权投资	5,519,978,231.13	5,519,978,231.13	
其他权益工具投资	557,356,739.25	557,356,739.25	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	681,381,239.51	681,381,239.51	
在建工程	348,545,317.85	348,545,317.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		215,082,263.68	215,082,263.68
无形资产	19,254,203,562.17	19,254,203,562.17	
开发支出	58,356,120.23	58,356,120.23	
商誉	812,218,715.13	812,218,715.13	
长期待摊费用	83,414,299.26	43,681,058.97	-39,733,240.29
递延所得税资产	358,730,257.91	358,730,257.91	

其他非流动资产	16,743,806,030.27	16,743,806,030.27	
非流动资产合计	45,649,679,974.85	45,825,028,998.24	175,349,023.39
资产总计	68,938,425,459.58	69,101,440,628.99	163,015,169.41
流动负债：			
短期借款	4,212,357,906.49	4,212,357,906.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	201,230,922.78	201,230,922.78	
应付账款	9,799,581,283.48	9,799,581,283.48	
预收款项			
合同负债	752,907,854.58	752,907,854.58	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	139,503,448.34	139,503,448.34	
应交税费	759,905,057.28	759,905,057.28	
其他应付款	1,884,599,547.95	1,884,484,768.07	-114,779.88
其中：应付利息			
应付股利	6,993,000.00	6,993,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	300,015,250.00	335,820,979.89	35,805,729.89
其他流动负债	5,494,189,374.31	5,494,189,374.31	
流动负债合计	23,544,290,645.21	23,579,981,595.22	35,690,950.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	16,904,544,061.03	16,904,544,061.03	
应付债券	1,015,750,000.00	1,015,750,000.00	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		127,324,219.40	127,324,219.40
长期应付款	3,424,216,860.13	3,424,216,860.13	
长期应付职工薪酬			
预计负债	205,386,050.74	205,386,050.74	
递延收益	129,739,253.47	129,739,253.47	
递延所得税负债	9,007,990.85	9,007,990.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,688,644,216.22	21,815,968,435.62	127,324,219.40
负债合计	45,232,934,861.43	45,395,950,030.84	163,015,169.41
所有者权益：			
股本	3,164,596,594.00	3,164,596,594.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,266,838,261.31	6,266,838,261.31	
减：库存股	46,410,000.00	46,410,000.00	
其他综合收益	61,162,846.74	61,162,846.74	
专项储备			
盈余公积	725,121,171.09	725,121,171.09	
一般风险准备			
未分配利润	10,559,247,268.91	10,559,247,268.91	
归属于母公司所有者权益合计	20,730,556,142.05	20,730,556,142.05	
少数股东权益	2,974,934,456.10	2,974,934,456.10	
所有者权益合计	23,705,490,598.15	23,705,490,598.15	
负债和所有者权益总计	68,938,425,459.58	69,101,440,628.99	163,015,169.41

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

北京碧水源科技股份有限公司

董事会

二〇二一年十月二十二日