

北京碧水源科技股份有限公司

审计报告

大信审字[2022]第 1-01560 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

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

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

审计报告

大信审字[2022]第 1-01560 号

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

（一） 特许经营权减值测试

1、 事项描述

贵公司的特许经营权主要为污水处理项目的特许经营权。对于出现减值迹象的特许经营权资产，贵公司管理层执行减值测试以确定相关特许经营权资产的可收回金额。特许经营权



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

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

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

资产的可收回金额通过现金流量折现方法确定，涉及重大判断和估计。贵公司管理层估计未来污水处理量、运营成本以及采用合理的折现率以评估资产的可收回金额。

2、审计应对

(1) 我们评价和测试了贵公司特许经营权资产减值测试流程的内部控制；

(2) 询问管理层关于污水处理项目出现减值迹象的确定标准，以评价管理层识别的出现减值迹象的项目是否完整

(3) 评估了管理层聘请的外部专家的专业胜任能力、专业素质和客观性，了解了其执行的程序，评价了其执行程序过程中所使用的相关支持证据的适当性；

(4) 评估了未来现金流量预测中采用的基础和假设的合理性，包括设计的污水处理量、特许经营权资产的运营状况；

(5) 对以前年度的预测与 2021 年度实际业绩表现进行比较；评价了现金流折现率的合理性。

(二) 建造合同收入确认

1、事项描述

贵公司主要从事污水处理和污水资源化领域的技术与开发、设备制造与销售、工程设计与承包建设。建造合同收入信息参见财务报表附注三、(二十五) 收入确认原则和计量方法以及附注五、(四十六) 营业收入及营业成本。2021 年度贵公司确认建造合同收入 56.84 亿元，占当年营业收入总额的比例为 59.52%。贵公司采用完工百分比法确认建造合同业务收入，以已经发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。计算合同预计总成本涉及重大的会计估计和判断，其中包括存在或可能在完工前发生的不可预见费用，相关核算涉及重大会计估计和判断，故我们将建造合同的完工百分比法收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对建造合同收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

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



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

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

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

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

(3) 获取了完工百分比确认收入计算表，并检查了收入计算的准确性。

(4) 针对实际发生的工程成本，采用抽样方式，执行了以下程序：

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

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

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

(5) 针对疫情期间无法现场核查进度的，采用了远程实时视频的方式，完成对施工现场的查勘。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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



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

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

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



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

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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈立新

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：李奔

二〇二二年四月七日

合并资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,100,586,136.06	6,063,441,676.90
交易性金融资产	五、（二）		2,400,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	9,390,000.00	
应收账款	五、（四）	9,684,624,550.72	7,365,794,149.24
应收款项融资	五、（五）	22,842,299.30	21,207,331.22
预付款项	五、（六）	1,206,002,223.01	1,467,550,237.00
其他应收款	五、（七）	2,311,772,506.67	2,569,999,777.51
其中：应收利息			
应收股利		34,876,028.53	594,504.40
存货	五、（八）	295,730,443.69	305,133,475.70
合同资产	五、（九）	3,138,777,977.40	2,953,189,676.63
持有待售资产	五、（十）	396,281,575.92	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十一）	2,805,297,828.36	2,540,029,160.53
流动资产合计		23,971,305,541.13	23,288,745,484.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（十二）	1,317,947,346.93	7,081,248,665.02
长期股权投资	五、（十三）	6,123,272,641.93	5,519,978,231.13
其他权益工具投资	五、（十四）	525,152,312.23	557,356,739.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十五）	647,519,336.84	681,381,239.51
在建工程	五、（十六）	386,722,246.13	348,545,317.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十七）	114,736,851.03	
无形资产	五、（十八）	18,976,218,264.18	29,560,647,280.14
开发支出	五、（十九）	67,944,485.35	58,356,120.23
商誉	五、（二十）	812,218,715.13	812,218,715.13
长期待摊费用	五、（二十一）	68,565,692.33	83,414,299.26
递延所得税资产	五、（二十二）	420,456,599.61	358,730,257.91
其他非流动资产	五、（二十三）	17,399,134,060.28	587,803,109.42
非流动资产合计		46,859,888,551.97	45,649,679,974.85
资产总计		70,831,194,093.10	68,938,425,459.58

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（二十四）	5,499,972,350.81	4,212,357,906.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十五）	246,538,533.08	201,230,922.78
应付账款	五、（二十六）	10,296,391,598.89	9,799,581,283.48
预收款项	五、（二十七）	654,104.93	
合同负债	五、（二十八）	712,506,710.56	752,907,854.58
应付职工薪酬	五、（二十九）	36,013,167.67	139,503,448.34
应交税费	五、（三十）	394,969,313.16	759,905,057.28
其他应付款	五、（三十一）	1,131,166,017.51	1,884,599,547.95
其中：应付利息			
应付股利		6,993,000.00	6,993,000.00
持有待售负债	五、（三十二）	279,742,265.12	
一年内到期的非流动负债	五、（三十三）	35,713,224.83	300,015,250.00
其他流动负债	五、（三十四）	2,585,088,901.50	5,494,189,374.31
流动负债合计		21,218,756,188.06	23,544,290,645.21
非流动负债：			
长期借款	五、（三十五）	17,836,045,236.70	16,904,544,061.03
应付债券	五、（三十六）		1,015,750,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十七）	65,388,404.58	
长期应付款	五、（三十八）	3,211,122,733.10	3,424,216,860.13
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、（三十九）	275,528,035.89	205,386,050.74
递延收益	五、（四十）	87,740,698.41	129,739,253.47
递延所得税负债	五、（二十二）	8,797,180.40	9,007,990.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,484,622,289.08	21,688,644,216.22
负债合计		42,703,378,477.14	45,232,934,861.43
股东权益：			
股本	五、（四十一）	3,624,209,363.00	3,164,596,594.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（四十二）	9,858,259,714.44	6,266,838,261.31
减：库存股	五、（四十三）		46,410,000.00
其他综合收益	五、（四十四）	-46,977,409.40	61,162,846.74
专项储备			
盈余公积	五、（四十五）	728,142,426.71	725,121,171.09
未分配利润	五、（四十六）	11,094,936,577.07	10,559,247,268.91
归属于母公司股东权益合计		25,258,570,671.82	20,730,556,142.05
少数股东权益		2,869,244,944.14	2,974,934,456.10
股东权益合计		28,127,815,615.96	23,705,490,598.15
负债和股东权益总计		70,831,194,093.10	68,938,425,459.58

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		366,798,701.16	1,031,267,680.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,000.00	
应收账款	十四、（一）	4,233,790,824.23	3,461,232,946.57
应收款项融资		0.50	11,600,000.50
预付款项		244,078,311.85	341,151,897.18
其他应收款	十四、（二）	4,753,921,033.66	4,351,086,608.19
其中：应收利息			
应收股利		96,991,271.93	63,007,000.00
存货			38,030,912.82
合同资产		92,706,228.59	128,762,225.00
持有待售资产		120,300,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		182,225,181.85	136,369,891.55
流动资产合计		9,993,870,281.84	9,499,502,162.78
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,900,087,604.20	1,885,677,751.43
长期股权投资	十四、（三）	23,587,687,263.73	23,774,622,190.97
其他权益工具投资		527,935,902.23	559,408,029.25
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		53,748,992.50	58,955,481.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		347,271.06	
无形资产		43,974,439.14	48,799,952.19
开发支出		49,549,078.42	26,333,825.16
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		104,456,987.84	79,598,793.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,267,787,539.12	26,433,396,023.69
资产总计		36,261,657,820.96	35,932,898,186.47

公司负责人：

主管会计工作负责人：

- 8 -

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款		4,397,107,422.21	3,404,150,600.49
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		422,082,539.62	101,815,204.00
应付账款		3,092,066,283.08	3,051,276,332.36
预收款项			
合同负债		372,130,545.74	517,291,364.32
应付职工薪酬		7,166,281.46	6,997,887.70
应交税费		92,444,821.19	157,469,242.90
其他应付款		4,414,452,694.50	7,197,005,249.30
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			300,015,250.00
其他流动负债		2,028,296,195.18	3,150,563,646.29
流动负债合计		14,825,746,782.98	17,886,584,777.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			1,015,750,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		292,851.77	
长期应付款		726,530,847.94	377,483,042.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,559,909.60	34,222,050.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		760,383,609.31	1,427,455,092.52
负债合计		15,586,130,392.29	19,314,039,869.88
股东权益：			
股本		3,624,209,363.00	3,164,596,594.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,065,296,126.97	7,458,724,237.86
减：库存股			46,410,000.00
其他综合收益		-41,856,301.27	50,436,135.12
专项储备			
盈余公积		733,407,527.61	725,261,079.54
未分配利润		5,294,470,712.36	5,266,250,270.07
股东权益合计		20,675,527,428.67	16,618,858,316.59
负债和股东权益总计		36,261,657,820.96	35,932,898,186.47

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（四十七）	9,548,781,385.33	9,617,575,765.71
减：营业成本	五、（四十七）	6,762,510,041.44	6,748,285,148.22
税金及附加	五、（四十八）	68,537,354.73	75,639,311.35
销售费用	五、（四十九）	191,020,661.19	150,710,072.61
管理费用	五、（五十）	672,902,362.03	590,358,910.01
研发费用	五、（五十一）	227,624,594.96	198,660,528.39
财务费用	五、（五十二）	494,295,426.09	791,363,486.54
其中：利息费用		1,030,453,712.75	1,177,405,279.67
利息收入		640,701,667.71	467,615,100.37
加：其他收益	五、（五十三）	33,424,608.38	29,021,617.67
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十四）	-17,561,315.49	274,915,623.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-109,477,390.41	47,007,028.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			165,270,791.10
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）	五、（五十五）	-165,465,052.46	-152,030,743.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十六）	-170,557,825.04	-3,651,276.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十七）	17,978,229.43	-2,362,298.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		829,709,589.71	1,208,451,230.25
加：营业外收入	五、（五十八）	20,370,312.59	241,667,528.17
减：营业外支出	五、（五十九）	14,889,141.28	9,078,804.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		835,190,761.02	1,441,039,953.63
减：所得税费用	五、（六十）	171,808,557.53	241,137,579.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		663,382,203.49	1,199,902,374.13
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		663,382,203.49	1,199,902,374.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		583,808,154.03	1,143,219,967.58
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		79,574,049.46	56,682,406.55
五、其他综合收益的税后净额		-117,579,214.52	84,201,396.31
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-117,579,214.52	84,201,396.31
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-10,354,297.92	-8,813,411.65
（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		-10,354,297.92	-8,813,411.65
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-107,224,916.60	93,014,807.96
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-91,735,194.40	93,880,331.72
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额		-15,489,722.20	-865,523.76
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		545,802,988.97	1,284,103,770.44
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		466,228,939.51	1,227,421,363.89
（二）归属于少数股东的综合收益总额		79,574,049.46	56,682,406.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.19	0.36
（二）稀释每股收益		0.19	0.36

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： 上期被合并方实现的净利润为：

公司负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、（四）	2,109,355,144.14	1,547,629,446.36
减：营业成本	十四、（四）	1,512,634,188.15	989,518,376.00
税金及附加		17,700,213.04	16,356,449.00
销售费用		56,900,071.57	43,585,394.95
管理费用		88,264,838.08	72,091,530.39
研发费用		67,068,092.77	53,208,580.66
财务费用		251,342,137.20	329,824,369.89
其中：利息费用		413,389,126.13	463,711,617.10
利息收入		190,313,220.89	164,742,045.21
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、（五）	61,487,337.58	260,448,672.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-105,551,671.48	49,068,691.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			165,270,791.10
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）		-164,563,476.20	21,220,319.43
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-80,949.72	206,078.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）		13,363.58	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,301,878.57	324,919,816.02
加：营业外收入		4,696,992.30	210,766,888.30
减：营业外支出		1,697,207.16	1,367,523.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,301,663.71	534,319,180.41
减：所得税费用		-14,910,892.47	65,178,450.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,212,556.18	469,140,729.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		30,212,556.18	469,140,729.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-102,089,492.32	85,066,920.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-10,354,297.92	-8,813,411.65
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		-10,354,297.92	-8,813,411.65
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-91,735,194.40	93,880,331.72
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-91,735,194.40	93,880,331.72
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-71,876,936.14	554,207,649.59
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,667,820,854.37	10,019,851,741.59
收到的税费返还		73,896,327.20	22,693,835.76
收到其他与经营活动有关的现金	五、（六十一）	619,210,181.41	978,692,703.83
经营活动现金流入小计		8,360,927,362.98	11,021,238,281.18
购买商品、接受劳务支付的现金		6,513,924,983.02	6,457,809,589.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,111,963,065.78	838,377,100.56
支付的各项税费		708,241,919.52	800,605,657.36
支付其他与经营活动有关的现金	五、（六十一）	1,654,774,255.70	1,378,949,125.00
经营活动现金流出小计		9,988,904,224.02	9,475,741,472.73
经营活动产生的现金流量净额		-1,627,976,861.04	1,545,496,808.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		121,258,014.01	343,003,912.99
取得投资收益收到的现金		34,820,850.49	71,457,587.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,373,289.56	1,080,460.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			13,720,574.24
收到其他与投资活动有关的现金	五、（六十一）	462,178,000.00	556,900,196.16
投资活动现金流入小计		630,630,154.06	986,162,731.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,063,613,160.78	4,006,564,120.78
投资支付的现金		93,214,050.00	327,598,341.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（六十一）	392,962,240.25	205,344,324.65
投资活动现金流出小计		1,549,789,451.03	4,539,506,786.43
投资活动产生的现金流量净额		-919,159,296.97	-3,553,344,054.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,608,757,651.24	143,139,370.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		64,248,977.11	143,139,370.00
取得借款收到的现金		11,163,528,083.50	13,945,949,768.81
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（六十一）	5,763,078,210.65	4,194,038,665.62
筹资活动现金流入小计		20,535,363,945.39	18,283,127,804.43
偿还债务支付的现金		11,888,987,023.38	11,672,815,878.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,747,333,494.43	1,732,642,284.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,594,962.55	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（六十一）	6,518,166,050.98	2,840,968,970.14
筹资活动现金流出小计		20,154,486,568.79	16,246,427,132.42
筹资活动产生的现金流量净额		380,877,376.60	2,036,700,672.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,214,302.69	-209,200.61
五、现金及现金等价物净增加额		-2,174,473,084.10	28,644,225.36
加：期初现金及现金等价物余额		5,993,243,331.28	5,964,599,105.92
六、期末现金及现金等价物余额		3,818,770,247.18	5,993,243,331.28

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,219,519,857.69	2,736,153,205.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,075,557,570.77	3,775,562,273.21
经营活动现金流入小计		3,295,077,428.46	6,511,715,478.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,008,970,119.81	1,792,295,635.31
支付给职工以及为职工支付的现金		135,858,697.25	102,377,907.00
支付的各项税费		218,206,260.76	210,106,555.86
支付其他与经营活动有关的现金		3,403,295,333.81	2,491,474,808.03
经营活动现金流出小计		4,766,330,411.63	4,596,254,906.20
经营活动产生的现金流量净额		-1,471,252,983.17	1,915,460,572.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		116,520,747.94	330,905,883.00
取得投资收益收到的现金		116,676,050.12	59,622,358.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		658,780,144.52	1,406,246,638.88
投资活动现金流入小计		891,999,442.58	1,796,774,880.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,347,850.26	1,309,337.00
投资支付的现金		122,530,770.00	547,732,838.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,145,521,625.75	1,043,380,510.88
投资活动现金流出小计		1,270,400,246.01	1,592,422,685.88
投资活动产生的现金流量净额		-378,400,803.43	204,352,194.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,544,508,674.13	
取得借款收到的现金		7,250,000,000.00	9,259,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,438,975,203.30	463,727,253.33
筹资活动现金流入小计		15,233,483,877.43	9,723,617,253.33
偿还债务支付的现金		9,160,990,000.00	10,499,104,427.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		650,646,881.13	753,041,254.84
支付其他与筹资活动有关的现金		4,239,618,567.78	189,598,297.56
筹资活动现金流出小计		14,051,255,448.91	11,441,743,979.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,182,228,428.52	-1,718,126,726.65
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			
		-667,425,358.08	401,686,040.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,021,087,680.97	619,401,640.69
六、期末现金及现金等价物余额			
		353,662,322.89	1,021,087,680.97

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	3,164,586,594.00			6,723,727,300.40	92,820,000.00	23,038,519.37		678,313,253.71	9,684,121,409.28	20,134,900,207.82	2,976,708,814.20	23,111,609,022.02
加：会计政策变更								106,155.57	13,636,659.84	13,742,815.41	2,226,455.29	15,969,270.70
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,164,586,594.00			6,723,727,300.40	92,820,000.00	23,038,519.37		678,207,098.11	9,670,484,749.44	20,121,157,392.41	2,974,482,358.91	23,095,639,751.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				656,889,298.09	46,410,000.00	81,201,396.31		46,914,072.95	888,762,319.47	609,398,749.64	452,097.19	609,850,846.83
（一）综合收益总额				417,345,311.73		81,201,396.31			1,143,219,967.58	780,076,052.16	58,682,406.55	838,758,458.71
（二）股东投入和减少资本				9,543,927.36	46,410,000.00					36,866,072.64	56,230,309.36	19,364,236.72
1. 股东投入的普通股												
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												
4. 其他					46,410,000.00					46,410,000.00		46,410,000.00
（三）利润分配				9,543,927.36								
1. 提取盈余公积								46,914,072.95	254,457,448.11	9,543,927.36	199,369,679.36	208,913,606.72
2. 对股东的分配								46,914,072.95	46,914,072.95			207,543,375.16
3. 其他									207,543,375.16	207,543,375.16		207,543,375.16
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	3,164,586,594.00			6,366,898,281.31	46,410,000.00	61,162,816.71		725,121,171.09	10,589,247,268.91	20,730,556,142.05	2,974,934,456.10	23,705,490,598.15

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2021年度

单位：人民币元

项 目	本 期						未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减：库存股	资本公积	其他权益工具	股本	股东权益合计						
	其他权益工具		股本		其他	减：库存股										资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	优先股	永续债	其他	其他																	
一、上年期末余额				3,164,596,594.00			7,158,724,237.86		50,136,135.12		46,110,000.00			725,261,079.54	16,618,858,316.59						
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年期初余额				3,164,596,594.00			10,705,384.93		358,097.55					5,125,192.45	200,159,587.66						
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				459,612,769.00			7,469,129,622.79		50,794,232.67		46,110,000.00			730,386,271.99	16,819,017,901.25						
（一）综合收益总额							3,595,866,504.18		-92,650,333.91		46,110,000.00			3,021,255.62	3,856,509,521.42						
（二）股东投入和减少资本				459,612,769.00			557,380,599.05		-102,089,492.32					30,212,556.18	485,503,662.91						
1. 股东投入的普通股				469,612,769.00			3,038,183,905.13								3,544,508,674.13						
2. 其他权益工具持有者投入资本							3,071,895,905.13								3,544,508,674.13						
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-10,000,000.00			-36,110,000.00														
4. 其他																					
（三）利润分配																					
1. 提取盈余公积														3,021,255.62	-173,502,812.62						
2. 对股东的分配														3,021,255.62	-173,502,812.62						
3. 其他																					
（四）股东权益内部结转																					
1. 资本公积转增股本									9,438,958.38					-9,438,958.38							
2. 盈余公积转增股本																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																					
5. 其他综合收益结转留存收益									9,438,958.38					-9,438,958.38							
6. 其他																					
（五）专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
（六）其他																					
四、本期末余额				3,624,209,363.00			11,065,296,126.97		-41,856,304.27					733,407,527.61	20,675,527,428.67						

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京碧水源科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身北京碧水源科技发展有限公司，是由自然人文剑平先生与北京华昊水利水电工程有限责任公司共同出资设立的，于2001年7月17日经北京市工商行政管理局批准，取得91110000802115985Y号企业法人营业执照，法人代表：文剑平。2007年6月3日，北京碧水源科技发展有限公司整体变更为股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京碧水源科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》“证监许可[2010]369号”文核准，公司于2010年4月8日向社会公开发行人民币普通股（A股）3,700.00万股，发行价格为每股69.00元。公司于2010年4月21日在深圳证券交易所挂牌，股票代码300070。公司现在股份总数3,624,209,363.00股（每股面值1元）。

公司注册地及总部地址：北京市海淀区生命科学园路23-2号。

本公司属环保工程行业。经营范围：污水处理技术、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、生态工程技术、生态修复技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；施工总承包，专业承包；环境污染处理工程设计；建设工程项目管理；生产膜、膜组件、膜设备、水处理设备、海水淡化设备、给排水设备及配套产品（仅限外埠生产）；委托生产膜、膜组件、膜设备、给排水设备及配套产品；销售环境污染处理专用设备及材料、膜、膜组件、膜设备、给排水设备及配套产品；水务领域投资及投资管理；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本财务报表业经公司2022年4月7日董事会批准对外报出。

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

二、财务报表的编制基础

(一) 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。

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企

业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余

股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增

加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（4）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金、押金

其他应收款组合2：往来款项

其他应收款组合3：员工备用金

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30	5	3.17-6.3
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
其他设备	3-5	5	19.0-31.67

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

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

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

（二十）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、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业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。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

(二十五) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并

从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司业务主要包括：提供以膜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；光科技整体解决方案；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：

销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

建造合同

本集团与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

(1) 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

(2) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

(3) 如果合同变更不属于上述第(1)种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

可变对价

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

BOT、BT业务合同

BOT业务收入：建设-经营-转移合同项目于建设阶段，按照建造合同确认建造服务的收入和成本。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

合同规定建造完成后的一定期间内，本集团可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认合同资产。待本集团取得无条件的收取对价的权利时，将合同资产转入金融资产核算。

合同规定在建造完成后，本集团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，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取确定金额的货币资金或其他金融资产的权利的，在确认收入的同时确认无形资产。于相关基础设施项目落成后，无形资产在特许经营期内以直线法进行摊销。

本集团未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，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，分别确认为金融资产或无形资产。

于运营阶段，当提供服务时，确认相应的收入；发生的日常维护或修理费用，确认为当期费用。

合同规定本集团为使有关基础设施保持一定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，预计将发生的支出中本集团承担的现时义务部分确认为一项预计负债

BT业务收入：对于本集团提供建造服务的，于建设阶段，按照上文建造合同的会计政策确认相关建造服务合同收入，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量，同时确认“长期应收款”，采用实际利率法，按摊余成本计量，待收到业主支付的款项后，进行冲减。

(二十六) 合同成本

本合同的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十九) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期

届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十)持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十一)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(2) 财政部于2021年1月发布了《企业会计准则解释第14号》（以下简称“解释”），本公司自2021年1月1日起执行。对于2020年12月31日前开始实施且至解释施行日尚未完成的有关PPP项目合同，本公司进行追溯调整。本公司将执行解释的累计影响数，调整解释施行日当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 本公司执行新租赁准则以及《企业会计准则解释第14号》对2021年1月1日合并资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位（元）

合并报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
预付款项	1,467,550,237.00	-11,151,826.18	1,456,398,410.82
其他流动资产	2,540,029,160.53	913,738.12	2,540,942,898.65
长期应收款	7,081,248,665.02	-6,077,096,572.41	1,004,152,092.61
使用权资产		192,708,022.86	192,708,022.86
无形资产	29,560,647,280.14	-9,306,110,214.12	20,254,537,066.02
长期待摊费用	83,414,299.26	-39,733,240.29	43,681,058.97
其他非流动资产	587,803,109.42	15,404,029,950.82	15,991,833,060.24
负债：			
一年内到期的非流动负债	300,015,250.00	47,481,773.64	347,497,023.64
租赁负债		116,078,085.16	116,078,085.16

（2）本公司执行新租赁准则以及《企业会计准则解释第14号》对2021年1月1日母公司资产负债表各项目无影响。

3. 会计估计变更说明

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着公司业务的发展和外部经济环境的变化，公司不断加强应收款项及合同资产风险的精细化管理深度，应收款项和合同资产的信用风险特征也随之不断变化。根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定，公司对应收账款、长期应收款以及合同资产的预期信用损失进行了复核。为了更加公允地反映公司应收账款、长期应收款、合同资产的预期信用损失情况，根据应收款项的结构特征，进一步细化了公司应收款项的信用风险特征组合类别，经公司研究，对应收账款、长期应收款以及合同资产的预期信用损失率进行调整，以更加客观公允地反映公司的财务状况与经营成果。	相关会计估计变更已经第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第九次会议批准。	2021年10月01日	

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%

本集团内主要公司享有的企业所得税税收优惠简述如下：

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠说明
北京碧水源科技股份有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR202011005434

纳税主体名称	所得税税率	税收优惠说明
北京碧水源膜科技有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR202111002061
天津碧水源膜材料有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR202012000483
良业科技集团股份有限公司	15%	高新技术企业 证书号：GR201911001192

(二) 主要税收优惠及批文

1、所得税优惠

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

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。

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）及《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》

（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据《国家税务总局 财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 30 号）文件规定，制造业中小微企业（含个人独资企业、合伙企业、个体工商户）延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费，延缓缴纳的税费包括所属期为 2021 年 10 月、11 月、12 月（按月缴纳）或者 2021 年第四季度（按季缴纳）的企业所得税、个人所得税（代扣代缴除外）、国内增值税、国内消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加，不包括向税务机关申请代开发票时缴纳的税费。符合本公告规定条件的制造业中小微企业，在依法办理纳税申报后，制造业中型企业可以延缓缴纳本公告第三条规定的各项税费金额的 50%，制造业小微企业可以延缓缴纳本公告第三条规定的全部税费。延缓的期限为 3 个月。

根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）及《财政部 国家税务总局 科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《财政部 税务总局 科技部关于企业委托境外研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2018〕64 号）文件规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本条所称制造业企业，是指以制造业业务为主营业务，享受优惠当年主营业务收入占收入总额的比例达到 50% 以上的企业。制造业的范围按照《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）确定，如国家有关部门更新《国民经济行业分类》，从其规定。

根据《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕48 号）文件规定，企业自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10%抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过 5 个纳税年度。

2、增值税优惠

根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），我公司部分公司属于资源综合利用企业，享受增值税即征即退的税收优惠。

根据《关于明确二手车经销等若干增值税征管问题的公告》（国家税务总局公告2020年第9号）文件规定，纳税人受托对垃圾、污泥、污水、废气等废弃物进行专业化处理，即运用填埋、焚烧、净化、制肥等方式，对废弃物进行减量化、资源化和无害化处理处置。采取填埋、焚烧等方式进行专业化处理后未产生货物的，受托方属于提供《销售服务、无形资产、不动产注释》（财税〔2016〕36号文件印发）“现代服务”中的“专业技术服务”，其收取的处理费用适用6%的增值税税率。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）第八条规定，自2019年4月1日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）第七条规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	408,182.69	512,828.82
银行存款	3,776,454,596.51	5,930,617,232.85
其他货币资金	323,723,356.86	132,311,615.23
合计	4,100,586,136.06	6,063,441,676.90
其中：存放在境外的款项总额	72,836,027.18	78,982,460.94

注：本期末其他货币资金系保函、银行承兑汇票保证金以及诉讼冻结的资金，其中受限金额 281,815,888.88 元。除此之外，货币资金中不存在其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1.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		2,400,000.00
理财产品		2,400,000.00
合计		2,400,000.00

（三）应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	9,390,000.00	

项目	期末余额	期初余额
减：坏账准备		
合计	9,390,000.00	

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,996,237,184.83	4,944,087,260.38
1至2年	2,525,468,852.47	2,009,836,087.90
2至3年	1,359,584,800.68	750,882,050.49
3至4年	544,852,360.10	618,647,206.56
4至5年	329,763,580.05	64,900,636.07
5年以上	102,565,797.00	160,447,452.32
减：坏账准备	1,173,848,024.41	1,183,006,544.48
合计	9,684,624,550.72	7,365,794,149.24

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,858,472,575.13	100.00	1,173,848,024.41	10.81
其中：组合1：按账龄计提的应收款项	10,185,465,997.28	93.80	1,173,848,024.41	11.52
组合2：集团合并范围内不计提坏账的应收账款	673,006,577.85	6.20	-	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,858,472,575.13	100.00	1,173,848,024.41	10.81

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,548,800,693.72	100.00	1,183,006,544.48	13.84
组合1：按账龄计提的应收款项	8,306,146,568.15	97.16	1,183,006,544.48	14.24
组合2：集团合并范围内不计提坏账的应收账款	242,654,125.57	2.84		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合计	8,548,800,693.72	100.00	1,183,006,544.48	13.84

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 按账龄计提的应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月	3,378,556,011.76	1.00	33,785,560.15			
6-12个月	1,944,674,595.22	5.00	97,233,729.79	4,701,433,134.81	5.00	235,066,756.06
1至2年	2,525,468,852.47	10.00	252,546,885.29	2,009,836,087.90	10.00	200,983,608.78
2至3年	1,359,584,800.68	20.00	271,916,960.13	750,882,050.49	30.00	225,264,615.14
3至4年	544,852,360.10	40.00	217,940,944.80	618,647,206.56	50.00	309,323,603.31
4至5年	329,763,580.05	60.00	197,858,147.25	64,900,636.07	80.00	51,920,508.87
5年以上	102,565,797.00	100.00	102,565,797.00	160,447,452.32	100.00	160,447,452.32
合计	10,185,465,997.28	11.52	1,173,848,024.41	8,306,146,568.15	14.24	1,183,006,544.48

②组合 2: 不计提坏账的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	673,006,577.85			242,654,125.57		
合计	673,006,577.85			242,654,125.57		

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,183,006,544.48	334,144,780.98	327,419,589.59		-15,883,711.46	1,173,848,024.41
合计	1,183,006,544.48	334,144,780.98	327,419,589.59		-15,883,711.46	1,173,848,024.41

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
德阳市旌辉投资有限责任公司	736,920,368.98	6.79	82,315,558.54
天津碧海海绵城市有限公司	393,613,560.96	3.62	29,160,422.09
北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	360,727,175.69	3.32	3,607,271.75
武汉三镇实业控股股份有限公司	273,814,775.52	2.52	47,143,605.80

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
太原市排水管理处	235,776,696.69	2.17	11,423,840.50
合计	2,000,852,577.84	18.42	173,650,698.68

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,842,299.30	21,207,331.22
应收账款		
合计	22,842,299.30	21,207,331.22

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	636,441,247.03	52.77	1,037,556,234.78	71.24
1至2年	279,573,802.57	23.18	246,686,405.52	16.94
2至3年	172,853,442.93	14.33	81,429,831.99	5.59
3年以上	117,133,730.48	9.71	90,725,938.53	6.23
合计	1,206,002,223.01	100.00	1,456,398,410.82	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
良业科技集团股份有限公司	北京嘉伟诚机电工程有限公司	48,149,337.55	1-2年 33833314.09元；2-3年 14316023.46元	工程未结算
贵州欣水源建设工程有限公司	内江市齐亨建筑安装工程有限公司惠水分公司	28,500,000.00	2-3年	工程未结算
商洛市商丹园区工业污水处理有限责任公司	海绵城市投资股份有限公司	20,512,820.51	3-4年	工程未结算
奥赛科膜科技(天津)有限公司	北京膜维特科技有限公司	15,870,564.07	1-2年	工程未结算
合计		113,032,722.13		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
海绵山水(北京)建设工程有限公司	55,042,920.00	4.56
北京嘉伟诚机电工程有限公司	48,149,337.55	3.99
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	35,497,220.00	2.94
内江市齐亨建筑安装工程有限公司惠水分公司	28,500,000.00	2.36

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
海绵城市投资股份有限公司	20,512,820.51	1.70
合计	187,702,298.06	15.55

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	34,876,028.53	594,504.40
其他应收款项	2,732,912,672.15	2,886,023,566.08
减：坏账准备	456,016,194.01	316,618,292.97
合计	2,311,772,506.67	2,569,999,777.51

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
应收股利	34,876,028.53	594,504.40
减：坏账准备		
合计	34,876,028.53	594,504.40

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	117,294,065.51	317,824,887.17
往来款项	2,547,519,582.16	2,486,185,665.45
员工备用金	33,093,903.97	48,264,085.88
其他	35,005,120.51	33,748,927.58
减：坏账准备	456,016,194.01	316,618,292.97
合计	2,276,896,478.14	2,569,405,273.11

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	470,097,164.54	2,255,765,158.32
1至2年	1,793,135,182.69	240,107,827.03
2至3年	194,966,815.81	199,979,075.41
3至4年	115,852,269.76	130,000,024.88
4至5年	106,967,765.55	27,848,732.47
5年以上	51,893,473.80	32,322,747.97

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	456,016,194.01	316,618,292.97
合计	2,276,896,478.14	2,569,405,273.11

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	316,618,292.97			316,618,292.97
期初余额在本期重新评估后	316,618,292.97			316,618,292.97
本期计提	253,309,527.48			253,309,527.48
本期转回	107,882,265.88			107,882,265.88
本期核销				
其他变动	-6,029,360.56			-6,029,360.56
2021年12月31日余额	456,016,194.01			456,016,194.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京长阳京源科技有限公司	债权处置款	1,190,275,859.59	1-2年	43.55	119,027,585.96
贵州兴义阳光资产管理集团有限公司	保证金	270,000,000.00	1年以内 160000000.00; 1-2年 110000000.00	9.88	19,000,000.00
水发众兴集团有限公司	股权转让款	157,054,000.00	1-2年	5.75	15,705,400.00
宁波梅山保税港区良益诚股权投资合伙企业(有限合伙)	业绩补偿款	154,962,881.64	1-2年	5.67	15,496,288.16
六枝特区水务有限责任公司	往来款及保证金	81,530,697.01	1年以内 1000000.00; 1-2年 51560697.01; 2-3年 28970000	2.98	13,897,069.70
合计		1,853,823,438.24	-	67.83	183,126,343.82

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,910,191.48		24,910,191.48	29,296,031.27		29,296,031.27
在产品	9,675,506.46		9,675,506.46	8,024,593.76		8,024,593.76

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	258,865,408.53		258,865,408.53	255,976,813.23		255,976,813.23
发出商品	2,279,337.22		2,279,337.22	11,836,037.44		11,836,037.44
合计	295,730,443.69		295,730,443.69	305,133,475.70		305,133,475.70

(九) 合同资产

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
建造合同形成的已完工未结算资产	3,170,482,805.46	31,704,828.06	3,138,777,977.40	2,972,810,224.14	19,620,547.51	2,953,189,676.63
合计	3,170,482,805.46	31,704,828.06	3,138,777,977.40	2,972,810,224.14	19,620,547.51	2,953,189,676.63

(十) 持有待售资产

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售股权	396,281,575.92		396,281,575.92			2022年
合计	396,281,575.92		396,281,575.92			2022年

(十一) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税金负数重分类	2,805,297,828.36	2,540,942,898.65
合计	2,805,297,828.36	2,540,942,898.65

(十二) 长期应收款

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	
融资租赁款	14,372,792.39	143,727.92	14,229,064.47				
分期收款债权	396,158,224.62	3,961,582.25	392,196,642.37				
BT项目投资款	920,728,929.39	9,207,289.30	911,521,640.09	1,004,152,092.61		1,004,152,092.61	
合计	1,331,259,946.40	13,312,599.47	1,317,947,346.93	1,004,152,092.61		1,004,152,092.61	

(十三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
安徽润泉生态科技有限公司	45,021,756.00						-			45,021,756.00
北京碧水源博大水务科技有限公司	52,930,255.92	-		4,284,029.64			-			57,214,285.56
北京碧水源净水科技有限公司	-			2,721,061.92			-	130,274,735.78		132,995,797.70
北京碧通台马水环境治理有限公司	-			-			-	20,761,356.50		20,761,356.50
北京德青源农业科技股份有限公司	352,806,431.43	-		-78,011,358.36			-			274,795,073.07
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	1,920,156.47	-		133,010.82			-			2,053,167.29
北京泃河水处理技术有限公司	19,179,309.31	-		163,676.98			-			19,342,986.29
北京拾光圆明文化有限责任公司	-	820,000.00		-820,000.00						-
北京中关村银行股份有限公司	1,168,688,192.18	-		96,279,819.66	4,564,801.94		-			1,269,532,813.78
北京中环国宏环境资源科技有限公司	2,100,497.72	-		-142,939.25			-			1,957,558.47
碧水源(湖北)净水器销售有限公司	2,397,647.59							-2,397,647.59		-
碧兴物联科技(深圳)股份有限公司	138,641,534.26	-		10,429,281.60			-			149,070,815.86
常州禹安水务有限公司	21,390,380.23			170,449.47						21,560,829.70

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		
常州禹恒水务有限公司	2,084,479.20			538,367.95						2,622,847.15	
常州禹润水务有限公司	41,777,498.88	-		-			-			41,777,498.88	
德阳市旌辉投资有限责任公司	43,546,762.51	-		1,585,393.16			-			45,132,155.67	
中交(新泰)污水处理有限公司	29,106,862.88	-		506,199.10			-			29,613,061.98	
福建漳发碧水源科技有限公司	17,099,678.94	-		1,461,689.75			-			18,561,368.69	
格瑞拓动力股份有限公司	37,582,582.29	-		3,264,987.62			-			40,847,569.91	
广东海源环保科技有限公司	129,391,109.13	-		17,811,870.12			-			147,202,979.25	
广西广投达源环境科技有限公司	3,085,600.01	-		-375,007.08			-			2,710,592.93	
贵州碧水清源环境科技有限公司	5,331,593.55	-		626,385.50			-			5,957,979.05	
贵州碧水源环境科技有限公司	20,978,598.64	-		-376,463.81			-			20,602,134.83	
贵州贵水投资发展股份有限公司	81,717,563.31	-		10,587,057.36			-			92,304,620.67	
黑龙江碧水源环保工程有限公司	6,559,334.14	-		840,405.42			-			7,399,739.56	
湖北汉源环境科技有限公司	22,936,218.06	-		278,731.19			-			23,214,949.25	
湖北汉源环鑫固废处置有限公司	19,804,800.09	-		-			-			19,804,800.09	
湖南合源水务环境科技股份有限公司	55,797,478.86	-		2,708,602.09			524,300.00			57,981,780.95	

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		
湖南宜口福农业科技有限公司	3,695,096.12			-15,979.02						3,679,117.10	
华北碧水源水务有限公司	2,462,426.48	-		-247,877.87				-		2,214,548.61	
吉林碧水源水务科技有限公司	64,979,434.91	-		5,189,684.98				-		70,169,119.89	
江苏碧水源水暖工程有限公司	1,961,445.94			-7,496.33					-1,953,949.61	-	
江苏惠民水务有限公司	150,688,197.35	-		2,254.38				-		150,690,451.73	
江苏岭源水务有限责任公司	215,992,717.23	-		-				-	-7,452,232.95	208,540,484.28	
江西碧水源科技发展有限公司	20,956,643.79	-		58,996.99				-		21,015,640.78	
昆明滇投碧水源水务科技有限公司	9,070,143.40	-		-308,975.31				-		8,761,168.09	
辽宁碧水源环保科技有限公司	1,562,179.96	-		160,832.62				-		1,723,012.58	
南京城建环保水务股份有限公司	83,435,853.36		30,000,000.00	1,449,674.74			2,177,509.58			52,708,018.52	
南京淮风灯彩文化旅游有限公司	-	550,000.00		-550,000.00						-	
南京淮风十里文化旅游有限公司	-	15,090,000.00		-179,613.80						14,910,386.20	
南京金宁创展文化旅游有限公司	-	250,000.00		-375.64						249,624.36	
南京明月印文化旅游有限公司	-	11,760,000.00		-6,958,662.66						4,801,337.34	
南靖漳发碧水源环境有限公司	35,518,140.00	-		13,519.98				-		35,531,659.98	

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
内蒙古春源环保科技有限公司	46,585,060.83	-		3,530,633.79			-			50,115,694.62	
内蒙古惠蒙环源科技有限公司	2,056,077.86	-		-32,115.70			-			2,023,962.16	
宁波良麒光艺环境技术有限公司	35,000,000.00			1,198,085.11						36,198,085.11	
宁夏临港海绵城市建设工程有限公司	27,738,562.75	-		-600.77			-			27,737,961.98	
前海开鑫金服（深圳）投资有限公司	2,465,697.82	-		-580,099.70			-			1,885,598.12	
青岛水务碧水源科技发展有限公司	194,778,279.98	-		10,294,062.86			-			205,072,342.84	
山东碧水源电器有限公司	2,077,450.34			-37,732.74					-2,039,717.60	-	
山东水发水务有限公司				16,785,271.93			16,785,271.93			-	
山西水投碧源水处理有限公司	10,301,544.37	-		899,710.22			496,800.00			10,704,454.59	
深圳市创董汇欣科技产业发展有限公司	3.00		3.00				-			-	
泗阳新源水务工程有限责任公司	42,762,499.93	-		-			-			42,762,499.93	
苏州兴运文化有限公司	-	775,000.00		-12,972.30						762,027.70	
宿州碧华环境工程有限公司	41,972,471.53	-		2,981,387.77			-			44,953,859.30	
天津碧海海绵城市有限公司	260,000,000.00	-		-			-			260,000,000.00	

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		
天津凯英科技发展有限公司	67,134,617.26	-		5,011,947.62			4,133,333.23			68,013,231.65	
天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	102,900,000.00	-		-			-			102,900,000.00	
武汉水务环境科技有限公司	11,132,355.64	-		120,459.52			-			11,252,815.16	
武汉星月云旅游开发有限责任公司	12,000,000.00			-4,154,539.57						7,845,460.43	
西安碧水湾水务有限责任公司	45,422,201.65	-		-2,901,769.76			-			42,520,431.89	
西安碧源水务有限公司	79,078,090.21	-		8,590,579.82			-			87,668,670.03	
西藏必兴创业投资合伙企业（有限合伙）	114,749,660.98	-		-5,259,838.37			-			109,489,822.61	
西藏碧海创业投资管理合伙企业	3,569,000.76									3,569,000.76	
西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司	247,104,000.00	-		-			-			247,104,000.00	
仙桃水务环境科技有限公司	33,393,016.71	-		56,268.05			-			33,449,284.76	
新疆碧水源环境资源股份有限公司	104,202,710.63	-		10,872,160.72			-			115,074,871.35	
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	258,292,854.86	44,414,462.80		57,889.96			29,414,462.80			273,350,744.82	
新余航晟投资中心（有限合伙）	113,273,564.44	-		8.18			-			113,273,572.62	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
兴安盟河海供水有限公司	109,474,017.92	-		2,166,057.12			-			111,640,075.04	
宜都水务环境科技有限公司	5,834,686.14	-		-3,679,062.19			-			2,155,623.95	
云南水务投资股份有限公司	748,657,973.1	-		-228,790,503.85	-96,299,996.34	557,380,599.05	17,199,000.00			963,749,071.96	
浙江碧水源环境科技有限公司	3,553,302.05	-		343,443.58			-			3,896,745.63	
浙江感同智联科技有限公司	1,800,000.00			-207,355.62						1,592,644.38	
中城乡(大同)水务有限公司	-	17,475,000.00		-			-			17,475,000.00	
中天碧水资本控股有限公司	18,943,011.83		20,000,000.00	-					1,056,988.17	-	
合计	5,658,451,312.73	91,134,462.80	50,000,003.00	-109,477,390.41	-91,735,194.40	557,380,599.05	70,730,677.54	-	138,249,532.7	6,123,272,641.93	-

注：由于被投资单位云南水务投资股份有限公司追溯调整期初留存收益，本公司同样追溯调整导致长期股权投资期初余额较上期末调增 137,844,180.75 元。

(十四) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
中关村科技租赁股份有限公司	-	72,120,000.00	2,614,350.00	-		-10,853,303.99	收取合同现金流量+出售金融资产	全部处置
武汉三镇实业控股股份有限公司	242,317,417.36	245,829,912.96	3,858,957.94	31,220,984.96		139,345.61	收取合同现金流量+出售金融资产	部分处置
福建漳州发展股份有限公司	123,792,485.44	104,114,489.19	1,073,345.25		76,207,514.56		收取合同现金流量+出售金融资产	
无锡金投通商融资租赁有限公司	-	11,524,300.99	459,754.40	-	-	1,275,000.00	收取合同现金流量+出	全部处置

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
							售金融资产	
首都水环境治理技术创新及产业发展（北京）基金（有限合伙）	28,331,271.38	28,331,271.38	895,926.46	3,331,271.38			收取合同现金流量+出售金融资产	
内蒙古源创绿能节能环保产业创业投资合伙企业（有限合伙）	12,168,880.48	10,977,757.34	1,031,188.86		1,831,119.52		收取合同现金流量+出售金融资产	
三智启明大理水环境产业投资（武汉）合伙企业（有限合伙）	24,876,031.52	24,876,031.52			7,123,968.48		收取合同现金流量+出售金融资产	
安徽环境科技集团股份有限公司	19,246,233.07	34,072,227.38	238,200.00	4,246,233.07			收取合同现金流量+出售金融资产	
贵州贵水清云环境科技有限公司	391,405.87	440,432.00			49,026.13		收取合同现金流量+出售金融资产	
赤水市碧水清源环境科技有限公司	1,593,471.41	1,485,840.00		107,631.41			收取合同现金流量+出售金融资产	
深圳淳信金泰投资中心（有限合伙）	4,785,146.44	1,627,412.61	436,147.94		214,853.56		收取合同现金流量+出售金融资产	
广州民营投资股份有限公司	248,488.18	307,681.21			751,511.82		收取合同现金流量+出售金融资产	
北京平路源环境治理有限公司	2,580,409.86	2,580,047.29		409.86			收取合同现金流量+出售金融资产	
北京水务基金管理有限公司	678,430.04	638,229.32		278,430.04			收取合同现金流量+出售金融资产	
福建南港水处理有限责任公司	600,000.00	600,000.00		-	-		收取合同现金流量+出售金融资产	
清控人居（福州）水环境科技有限公司	2,519,387.35	2,322,006.06		2,019,387.35			收取合同现金流量+出售金融资产	
武汉汉信基础设施投资建设有限公司	9,575,617.17	1,595,900.00		467.17			收取合同现金流量+出售金融资产	
大同御水源环保科技有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00		-			收取合同现金流量+出售金融资产	
中城乡（霸州）水务环保有限公司	22,864,000.00			-			收取合同现金流量+出售金融资产	

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
万家寨水控泰鹏大同建设有限公司	6,582,000.00			-			收取合同现金流量+出售金融资产	
中交（洪湖）投资建设发展有限公司	339,536.66			19,636.66			收取合同现金流量+出售金融资产	
中城乡（霸州）水环境综合治理有限公司	8,481,200.00			-			收取合同现金流量+出售金融资产	
河南碧水源净水设备有限公司		1,000,000.00	-				收取合同现金流量+出售金融资产	
安顺良辰光启文旅有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	-				收取合同现金流量+出售金融资产	
平遥碧源供水有限公司	413,200.00	413,200.00	297,252.20				收取合同现金流量+出售金融资产	
北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	267,700.00	-					收取合同现金流量+出售金融资产	
合计	525,152,312.23	557,356,739.25	10,905,123.05	41,224,451.90	86,177,994.07	-9,438,958.38		

(十五) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	647,582,686.84	681,444,589.51
固定资产清理	-	
减：减值准备	63,350.00	63,350.00
合计	647,519,336.84	681,381,239.51

固定资产明细

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	385,357,625.17	426,299,703.25	71,142,952.74	39,709,727.74	87,931,531.42	1,010,441,540.32
2. 本期增加金额	20,490,387.36	24,902,860.55	19,892,881.51	5,665,283.45	2,695,173.73	73,646,586.60
(1) 购置	5,143,050.00	7,557,291.00	19,892,881.51	5,665,283.45	2,695,173.73	40,953,679.69
(2) 在建工程转入	15,347,337.36	17,345,569.55	-	-	-	32,692,906.91
3. 本期减少金额	-	8,182,024.75	6,172,610.75	3,330,613.78	2,534,157.34	20,219,406.62
(1) 处置或报废	-	5,103,875.94	4,567,172.82	1,435,970.42	1,989,715.37	13,096,734.55
(2) 其他	-	3,078,148.81	1,605,437.93	1,894,643.36	544,441.97	7,122,672.07
4. 期末余额	405,848,012.53	443,020,539.05	84,863,223.50	42,044,397.41	88,092,547.81	1,063,868,720.30
二、累计折旧						
1. 期初余额	65,623,372.35	121,753,710.08	48,416,385.48	25,714,479.80	67,489,003.10	328,996,950.81
2. 本期增加金额	32,632,814.38	50,134,830.11	6,565,657.08	5,893,298.78	5,822,173.36	101,048,773.71
(1) 计提	32,632,814.38	50,134,830.11	6,565,657.08	5,893,298.78	5,822,173.36	101,048,773.71
3. 本期减少金额	-	4,490,705.69	5,123,638.10	2,466,047.28	1,679,299.99	13,759,691.06
(1) 处置或报废	-	4,117,220.91	4,113,043.68	1,264,658.13	1,483,297.27	10,978,219.99
(2) 其他	-	373,484.78	1,010,594.42	1,201,389.15	196,002.72	2,781,471.07
4. 期末余额	98,256,186.73	167,397,834.50	49,858,404.46	29,141,731.30	71,631,876.47	416,286,033.46
三、减值准备						
1. 期初余额		63,350.00				63,350.00
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		63,350.00				63,350.00
四、账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他	合计
1. 期末账面价值	307,591,825.80	275,559,354.55	35,004,819.04	12,902,666.11	16,460,671.34	647,519,336.84
2. 期初账面价值	319,734,252.82	304,482,643.17	22,726,567.26	13,995,247.94	20,442,528.32	681,381,239.51

(十六) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	386,722,246.13	348,545,317.85
工程物资		
减：减值准备		
合计	386,722,246.13	348,545,317.85

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
9100t/a 危废焚烧处理项目	79,038,418.70		79,038,418.70	85,470,734.82		85,470,734.82
昌黎净水设备生产基地建设项目工程	26,158,534.72		26,158,534.72	25,983,082.41		25,983,082.41
新建年产 1245 超微滤膜项目	10,533,327.77		10,533,327.77	19,512,749.35		19,512,749.35
光谷产业园	-		-	27,055,985.03		27,055,985.03
良业光科技馆	146,764,621.82		146,764,621.82	130,585,612.01		130,585,612.01
PENF 生产线	11,651,485.95		11,651,485.95	1,500,500.00		1,500,500.00
反渗透生产线	29,475,199.56		29,475,199.56			
其他在建工程	83,100,657.61		83,100,657.61	58,436,654.23		58,436,654.23
合计	386,722,246.13	-	386,722,246.13	348,545,317.85	-	348,545,317.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

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	本期其他减少金额	期末余额
良业光科技馆	201,749,241.89	130,585,612.01	16,179,009.81			146,764,621.82
昌黎净水设备生产基地建设项目工程	39,540,000.00	25,983,082.41	175,452.31			26,158,534.72
光谷产业园	160,151,646.00	27,055,985.03			27,055,985.03	-
新建年产 1245 超微滤膜项目	162,520,000.00	19,512,749.35	16,847,085.09	25,826,506.67		10,533,327.77
合计	563,960,887.89	203,137,428.80	33,201,547.21	25,826,506.67	27,055,985.03	183,456,484.31

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	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
良业光科技馆	72.75	72.75				其他
昌黎净水设备生产基地建设项目工程	66.16	66.16				其他
光谷产业园	-	-				其他
新建年产1245超微滤膜项目	22.37	22.37				其他
合计						

(十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1.期初余额	133,389,406.49	59,318,616.37	192,708,022.86
2.本期增加金额	35,951,615.51		35,951,615.51
(1) 新增租赁	35,951,615.51		35,951,615.51
3.本期减少金额	18,086,522.21	59,318,616.37	77,405,138.58
(1) 其他	18,086,522.21	59,318,616.37	77,405,138.58
4.期末余额	151,254,499.79	-	151,254,499.79
二、累计折旧			
1.期初余额			-
2.本期增加金额	43,345,961.59	2,091,361.47	45,437,323.06
(1) 计提	43,345,961.59	2,091,361.47	45,437,323.06
3.本期减少金额	6,828,312.83	2,091,361.47	8,919,674.30
(1) 其他	6,828,312.83	2,091,361.47	8,919,674.30
4.期末余额	36,517,648.76	-	36,517,648.76
三、减值准备			
1.期初余额			-
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额			-
4.期末余额			-
四、账面价值			
1.期末账面价值	114,736,851.03	-	114,736,851.03
2.期初账面价值	133,389,406.49	59,318,616.37	192,708,022.86

(十八) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	153,370,851.88	160,390,090.29	26,035,913.88	17,694,033.38	21,195,956,344.61	21,553,447,234.04
2. 本期增加金额	-	13,511,927.99	-	1,893,336.37	877,807,458.42	893,212,722.78
(1) 购置	-	-	-	1,893,336.37	877,807,458.42	879,700,794.79
(2) 内部研发	-	13,511,927.99	-	-	-	13,511,927.99
3. 本期减少金额	26,462,883.80	133,025,556.09	-	4,448,657.48	1,501,062,559.99	1,664,999,657.36
(1) 处置	16,651,282.80	13,001,592.56	-	-	302,063,797.76	331,716,673.12
(2) 其他	9,811,601.00	120,023,963.53	-	4,448,657.48	1,198,998,762.23	1,333,282,984.24
4. 期末余额	126,907,968.08	40,876,462.19	26,035,913.88	15,138,712.27	20,572,701,243.04	20,781,660,299.46
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,621,437.93	65,705,576.55	13,879,865.16	7,490,899.68	1,190,212,388.70	1,298,910,168.02
2. 本期增加金额	2,552,374.26	15,115,947.78	4,403,400.53	2,657,917.21	557,238,293.99	581,967,933.77
(1) 计提	2,552,374.26	15,115,947.78	4,403,400.53	2,657,917.21	557,238,293.99	581,967,933.77
3. 本期减少金额	3,223,375.26	54,023,425.78	-	1,638,796.23	16,550,469.24	75,436,066.51
(1) 处置	2,370,495.41	8,124,371.48	-	-	16,550,469.24	27,045,336.13
(2) 其他	852,879.85	45,899,054.30	-	1,638,796.23	-	48,390,730.38
4. 期末余额	20,950,436.93	26,798,098.55	18,283,265.69	8,510,020.66	1,730,900,213.45	1,805,442,035.28
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	105,957,531.15	14,078,363.64	7,752,648.19	6,628,691.61	18,841,801,029.59	18,976,218,264.18
2. 期初账面价值	131,749,413.95	94,684,513.74	12,156,048.72	10,203,133.70	20,005,743,955.91	20,254,537,066.02

(十九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
2017 工信部绿色制造系统集成项目	16,485,426.64	87,080.57				16,572,507.21
D968 系列	11,965,818.58			7,088,597.50	4,877,221.08	-
PE-RO 膜开发	7,512,054.92				4,498,035.08	3,014,019.84
4ZIPU+ZIPD 户外便携	4,904,024.01			4,904,024.01		-
TAPU 净水龙头	2,746,253.45			2,746,253.45		-
高性能催化剂开发及应用	1,649,226.22				1,405,583.14	243,643.08
基于有机物高浓缩的膜法高品质再生水工艺技术研究及示范	1,895,056.74	8,812,386.41				10,707,443.15
再生水优控污染物与衍生污染物协同控制技术(一级)	3,151,859.83	6,430,318.93				9,582,178.76
UTPM 系列膜材料开发	1,448,056.06	5,620,500.76			1,577,077.18	5,491,479.64
基于逆向界面聚合的亲疏水两性复合中空纤维纳滤膜研究及产业化		7,280,537.99				7,280,537.99
其他项目	6,598,343.78	10,696,659.91		1,088,316.50	1,154,011.51	15,052,675.68
合计	58,356,120.23	38,927,484.57	-	15,827,191.46	13,511,927.99	67,944,485.35

(二十) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
北京碧水源环境工程有限公司	7,906,579.17			7,906,579.17
北京久安建设投资集团有限公司	20,806.64			20,806.64
宽城碧水源环保有限公司	2,439,810.15			2,439,810.15
北京中煤碧水源环境科技有限公司	3,283,667.27			3,283,667.27
武汉碧水源环保科技有限公司	7,139,524.62			7,139,524.62
延吉海信生物能源科技有限公司	1,000.00			1,000.00
定州市冀环危险废物治理有限公司	15,445,184.67			15,445,184.67
良业科技集团股份有限公司	772,743,532.03			772,743,532.03
定州京城环保科技有限公司	170,926.66			170,926.66
河南碧水源水处理有限公司	9,545,472.58			9,545,472.58
秦皇岛太平洋引供水有限公司	8,869,552.66			8,869,552.66
欣水源生态环境科技有限公司	3,701,080.21			3,701,080.21
西安碧水源水务有限公司	1,687,297.49			1,687,297.49
合计	832,954,434.15			832,954,434.15

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
北京碧水源环境工程有限公司	7,906,579.17			7,906,579.17
北京中煤碧水源环境科技有限公司	3,283,667.27			3,283,667.27
河南碧水源水处理有限公司	9,545,472.58			9,545,472.58
合计	20,735,719.02	-	-	20,735,719.02

3. 商誉减值情况

项目	宽城碧水源环保有限公司	武汉碧水源环保科技有限公司	定州市冀环危险废物治理有限公司	良业科技集团股份有限公司	秦皇岛太平洋引供水有限公司	欣水源生态环境科技有限公司	西安碧水源水务有限公司
商誉账面余额①	2,439,810.15	7,139,524.62	15,445,184.67	772,743,532.03	8,869,552.66	3,701,080.21	1,687,297.49
商誉减值准备余额②							
商誉的账面价值③=①-②	2,439,810.15	7,139,524.62	15,445,184.67	772,743,532.03	8,869,552.66	3,701,080.21	1,687,297.49
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				85,765,002.61	5,206,868.00	1,005,385.87	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	2,439,810.15	7,139,524.62	15,445,184.67	858,508,534.64	14,076,420.66	4,706,466.08	1,687,297.49
资产组的账面价值⑥	148,284,339.96	126,629,219.96	18,292,683.83	246,122,216.76	86,097,142.37	285,984.38	185,829.83
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	150,724,150.11	133,768,744.58	33,737,868.50	1,104,630,751.40	100,173,563.03	4,992,450.46	1,873,127.32
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	179,000,900.00	134,850,900.00	46,894,500.00	1,540,140,000.00	155,728,700.00	9,597,000.00	5,020,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧							

（1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将商誉所在的公司宽城碧水源环保有限公司、武汉碧水源环保科技有限公司、定州市冀环危险废物治理有限公司、良业科技集团股份有限公司、秦皇岛太平洋引供水有限公司、欣水源生态环境科技有限公司、西安碧水源水务有限公司中与商誉相关的长期资产分别认定为一个资产组或资产组组合。

（2）商誉减值测试的过程与方法

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

- ①各资产组持有单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道目前情况无重大变化。
- ②各资产组持有单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
- ③国家现行的银行利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。
- ④各资产组持有单位在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

2) 关键参数及商誉减值损失确认方法

宽城碧水源环保有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了-0.43%-5%的营业收入增长率、46.66%的毛利率以及9.06%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2022)第098号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

武汉碧水源环保科技有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了3%-8%的营业收入增长率、33.02%的毛利率以及12.77%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2022)第097号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

定州市冀环危险废物治理有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了0%-100%的营业收入增长率、55.00%的毛利率以及10.44%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2022)第095号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

良业科技集团股份有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了3.91%-5.89%的营业收入增长率、43%-45%的毛利率以及12.45%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2022)第099号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

秦皇岛太平洋引供水有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了2.85%-6.35%的营业收入增长率48%的毛利率以及10.01%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2022)第096号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

欣水源生态环境科技有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了0.88%-3.11%的营业收入增长率、10.25%的毛利率以及10.02%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2022)第121号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况；

西安碧水源水务有限公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了4.08%-12.93%的营业收入增长率、17%的毛利率以及11.25%的折现率作为关键参数，依据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2022)第100号评估报告结果，经测试商誉不存在减值情况。

(二十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
运营设备摊销	764,323.92		764,323.92		-
装修等费用摊销	9,747,504.28	48,345,000.55	8,806,286.35	2,905,141.54	46,381,076.94
2022年冬奥会赞助费	33,169,230.77		10,984,615.38		22,184,615.39
合计	43,681,058.97	48,345,000.55	20,555,225.65	2,905,141.54	68,565,692.33

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	353,263,948.26	1,764,003,704.71	296,584,990.51	1,455,225,918.39
预计负债	60,449,620.03	275,528,035.89	41,416,610.32	203,517,113.11
其他权益工具投资公允价值变动	6,743,031.32	44,953,542.10	6,581,500.82	43,876,672.10
业绩奖励预计费用			14,147,156.26	94,314,375.05
小计	420,456,599.61	2,084,485,282.70	358,730,257.91	1,796,934,078.65
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	8,797,180.40	37,745,311.83	9,007,990.85	38,648,356.91
小计	8,797,180.40	37,745,311.83	9,007,990.85	38,648,356.91

(二十三) 其他非流动资产

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
金融资产核算的PPP项目	15,791,908,106.91	157,919,081.07	15,633,989,025.84	15,404,029,950.82		15,404,029,950.82
待结算特许经营权投资款	1,765,145,034.44		1,765,145,034.44	583,403,109.42		583,403,109.42
预付股权投资款				4,400,000.00		4,400,000.00
合计	17,557,053,141.35	157,919,081.07	17,399,134,060.28	15,991,833,060.24		15,991,833,060.24

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	22,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	1,485,114,583.33	859,900,000.00
信用借款	3,985,000,000.00	3,328,390,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
短期借款计提利息	7,857,767.48	4,067,906.49
合计	5,499,972,350.81	4,212,357,906.49

(二十五) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	198,885,203.62	182,889,775.41
商业承兑汇票	47,653,329.46	18,341,147.37
合计	246,538,533.08	201,230,922.78

(二十六) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,697,930,382.79	2,975,521,090.03
1年以上	6,598,461,216.10	6,824,060,193.45
合计	10,296,391,598.89	9,799,581,283.48

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
阔扬科技集团有限公司	401,107,474.46	项目尚未完成结算
北京中林华瑞林业发展有限公司	317,883,727.79	项目尚未完成结算
德阳国信建设工程有限公司	201,505,473.28	项目尚未完成结算
德阳蓉北建设工程有限公司	166,836,763.20	项目尚未完成结算
北京溶善禾商贸有限公司	88,868,731.29	项目尚未完成结算
北京金瑞筑诚建筑工程有限公司	84,914,757.00	项目尚未完成结算
合计	1,261,116,927.02	

(二十七) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	654,104.93	
1年以上		
合计	654,104.93	

(二十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	712,506,710.56	752,907,854.58
合计	712,506,710.56	752,907,854.58

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	135,551,665.91	945,756,655.90	1,049,694,440.63	31,613,881.18
离职后福利-设定提存计划	3,951,782.43	98,544,872.36	98,097,368.30	4,399,286.49
辞退福利		4,171,256.85	4,171,256.85	
一年内到期的其他福利				
合计	139,503,448.34	1,048,472,785.11	1,151,963,065.78	36,013,167.67

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	125,180,513.80	784,581,095.74	887,729,764.71	22,031,844.83
职工福利费	581,815.53	25,140,152.03	25,644,709.76	77,257.80
社会保险费	2,602,234.63	60,888,960.83	61,587,435.49	1,903,759.97
其中：医疗保险费	2,350,912.20	56,470,456.70	58,172,326.16	649,042.74
工伤保险费	24,831.23	2,686,889.79	2,627,953.26	83,767.76
生育保险费	226,491.20	1,731,614.34	787,156.07	1,170,949.47
住房公积金	2,282,136.28	68,486,451.34	68,238,338.03	2,530,249.59
工会经费和职工教育经费	4,801,540.52	6,067,595.57	5,944,469.26	4,924,666.83
短期带薪缺勤		-	-	-
短期利润分享计划		-	-	-
其他短期薪酬	103,425.15	592,400.39	549,723.38	146,102.16
合计	135,551,665.91	945,756,655.90	1,049,694,440.63	31,613,881.18

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,839,604.14	94,377,854.67	93,950,041.64	4,267,417.17
失业保险费	109,361.37	3,539,384.65	3,516,876.70	131,869.32
企业年金缴费	2,816.92	627,633.04	630,449.96	
合计	3,951,782.43	98,544,872.36	98,097,368.30	4,399,286.49

(三十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	98,490,669.94	415,448,718.24
资源税	12,759.52	600,000.00
企业所得税	285,803,421.27	330,866,988.06
房产税	1,229,268.15	1,089,765.17

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	770,714.96	1,276,371.02
个人所得税	6,414,849.90	7,128,097.67
城市维护建设税	427,123.32	1,627,279.38
教育费附加	147,402.62	798,966.27
地方教育附加	137,482.10	533,090.55
印花税	139,668.72	255,963.92
其他税费	1,395,952.66	279,817.00
合计	394,969,313.16	759,905,057.28

(三十一)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	6,993,000.00	6,993,000.00
其他应付款项	1,124,173,017.51	1,877,606,547.95
合计	1,131,166,017.51	1,884,599,547.95

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,993,000.00	6,993,000.00
合计	6,993,000.00	6,993,000.00

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
单位往来	1,031,596,601.63	1,739,793,490.25
投标保证金	5,966,800.39	5,778,365.00
限制性股票	-	46,410,000.00
其他	86,609,615.49	85,624,692.70
合计	1,124,173,017.51	1,877,606,547.95

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
陕西沣西新城投资发展有限公司	221,000,000.00	往来款
北京水务投资中心	70,000,000.00	往来款
遵化市恒威矿业有限公司	66,000,000.00	往来款
毕节市天河城建开发投资有限公司	62,000,000.00	往来款
合计	419,000,000.00	—

(三十二) 持有待售负债

项 目	期末余额	期初余额
持有待售股权	279,742,265.12	
合计	279,742,265.12	

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,900,000.00	300,015,250.00
一年内到期的租赁负债	27,813,224.83	47,481,773.64
合计	35,713,224.83	347,497,023.64

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	703,737,711.54	2,374,616,920.32
待转销项税	1,360,438,578.88	1,814,360,092.88
商业保理借款	520,912,611.08	1,305,212,361.11
合计	2,585,088,901.50	5,494,189,374.31

短期应付债券的增减变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
短期融资券	600,000,000.00	2021年6月26日	180天	600,000,000.00
短期融资券	700,000,000.00	2021年11月19日	364天	700,000,000.00
合计	1,300,000,000.00			1,300,000,000.00

短期应付债券的增减变动情况（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	1,051,072,372.38		13,927,627.62		1,065,000,000.00	-
短期融资券	516,164,383.56		8,835,616.44		525,000,000.00	-
短期融资券	807,380,164.38		31,659,835.62		839,040,000.00	-
短期融资券		600,000,000.00	14,469,041.10		614,469,041.10	-
短期融资券		700,000,000.00	3,737,711.54			703,737,711.54
合计	2,374,616,920.32	1,300,000,000.00	72,629,832.32	-	3,043,509,041.10	703,737,711.54

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	16,490,065,886.58	15,609,618,483.16	2.32%-6.27%
抵押借款	320,815,308.22	294,949,166.67	4.65%-6.13%
保证借款	1,025,164,041.90	999,976,411.20	4.50%-5.83%

项目	期末余额	期初余额	利率区间
合计	17,836,045,236.70	16,904,544,061.03	

(三十六) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
绿色公司债券		1,015,750,000.00
合计		1,015,750,000.00

1. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
绿色公司债券	1,000,000,000.00	2020年9月18日	3年	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

应付债券的增减变动（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
绿色公司债券	1,015,750,000.00		38,302,770.00		1,054,052,770.00	
合计	1,015,750,000.00		38,302,770.00		1,054,052,770.00	

(三十七) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	113,352,190.03	229,515,298.50
减：未确认融资费用	20,150,560.62	65,955,439.70
减：一年内到期的租赁负债	27,813,224.83	47,481,773.64
合计	65,388,404.58	116,078,085.16

(三十八) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,550,987,173.33	2,551,124,908.64
其中：未确认融资费用	216,998,463.65	318,935,062.89
应付工程融资款	660,135,559.77	873,091,951.49
合计	3,211,122,733.10	3,424,216,860.13

(三十九) 预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
大修及重置费用	205,386,050.74	275,528,035.89	
合计	205,386,050.74	275,528,035.89	

(四十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	129,739,253.47	28,228,680.17	70,227,235.23	87,740,698.41	
合计	129,739,253.47	28,228,680.17	70,227,235.23	87,740,698.41	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贾河专项资金	50,000,000.00				50,000,000.00	-	与资产相关
山东鲁北碧水源海水淡化有限公司山东鲁北高新技术开发区海水淡化工程	18,300,000.00	2,000,000.00				20,300,000.00	与资产相关
商河城市污水处理厂二期工程	8,070,000.00					8,070,000.00	与资产相关
餐厨废弃物资源化利用项目补助	7,627,200.00		582,800.00			7,044,400.00	与资产相关
高强度高精度超滤膜和第三代节能型膜组器(MBRU-FP)研发及生产线建设	6,048,000.00		1,008,000.00			5,040,000.00	与资产相关
膜产业基地(二期)项目	6,027,123.66		650,000.04			5,377,123.62	与资产相关
其他	33,666,929.81	26,228,680.17	12,654,594.00	4,830,841.19	501,000.00	41,909,174.79	
合计	129,739,253.47	28,228,680.17	14,895,394.04	4,830,841.19	501,000.00	87,740,698.41	

(四十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,164,596,594.00	469,612,769.00			-10,000,000.00	459,612,769.00	3,624,209,363.00

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	6,598,873,194.76	3,074,895,905.13	40,855,051.05	9,632,914,048.84
二、其他资本公积	-332,034,933.45	573,281,385.07	15,900,786.02	225,345,665.60
其中: 权益法核算享有的被投资	-364,216,850.65	573,281,385.07	15,900,786.02	193,163,748.40

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
单位其他权益其他资本的变动				
以权益结算的股份支付	12,154,117.49	-		12,154,117.49
其他	20,027,799.71			20,027,799.71
合计	6,266,838,261.31	3,648,177,290.20	56,755,837.07	9,858,259,714.44

注 1：资本溢价本期增加 3,074,895,905.13 元系本公司向特定对象发行股票所致；

注 2：资本溢价本期减少 40,855,051.05 元，其中 36,410,000.00 元系回购库存股所致，4,445,051.05 元系子公司持股比例变更所致；

注 3：其他资本公积本期增加 573,281,385.07 元、减少 15,900,786.02 元系联营公司权益变动所致。

(四十三) 库存股

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
限制性股票	46,410,000.00		46,410,000.00	-
合计	46,410,000.00		46,410,000.00	-

(四十四)其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-37,295,171.28	-12,181,526.99	-	-9,438,958.38	-1,827,229.07	-915,339.54	-	-38,210,510.82
其中：重新计量设定受益计划变动额								-
权益法下不能转损益的其他综合收益								-
其他权益工具投资公允价值变动	-37,295,171.28	-12,181,526.99	-	-9,438,958.38	-1,827,229.07	-915,339.54	-	-38,210,510.82
企业自身信用风险公允价值变动								-
二、将重分类进损益的其他综合收益	98,458,018.02	-107,224,916.60				-107,224,916.60		-8,766,898.58
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	87,731,306.40	-91,735,194.40				-91,735,194.40		-4,003,888.00
其他债权投资公允价值变动								-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								-
其他债权投资信用减值准备								-
现金流量套期储备								-
外币财务报表折算差额	10,726,711.62	-15,489,722.20				-15,489,722.20		-4,763,010.58
其他综合收益合计	61,162,846.74	-119,406,443.59		-9,438,958.38	-1,827,229.07	-108,140,256.14		-46,977,409.40

(四十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	725,121,171.09	3,021,255.62		728,142,426.71
合计	725,121,171.09	3,021,255.62		728,142,426.71

(四十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	10,559,247,268.91	9,684,121,409.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	137,844,180.75	-13,636,659.84
调整后期初未分配利润	10,697,091,449.66	9,670,484,749.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	583,808,154.03	1,143,219,967.58
减：提取法定盈余公积	3,021,255.62	46,914,072.95
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	173,502,812.62	207,543,375.16
转作股本的普通股股利		
其他减少	9,438,958.38	
期末未分配利润	11,094,936,577.07	10,559,247,268.91

注 1：由于被投资单位云南水务投资股份有限公司追溯调整期初留存收益，本公司同样追溯调整导致未分配利润期初余额调增 137,844,180.75 元

注 2：其他减少系处置其他权益工具投资所致。

(四十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,535,709,610.00	6,758,529,468.67	9,609,718,680.22	6,746,172,337.67
二、其他业务小计	13,071,775.33	3,980,572.77	7,857,085.49	2,112,810.55
合计	9,548,781,385.33	6,762,510,041.44	9,617,575,765.71	6,748,285,148.22

(四十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	3,556,413.82	6,023,707.36
房产税	10,572,333.50	8,534,238.34
土地使用税	8,774,572.70	8,359,889.37
城市维护建设税	18,845,603.09	24,825,242.06
教育费附加	8,636,570.59	11,344,534.84
地方教育费附加	5,755,398.99	7,519,699.09
车船使用税	259,177.21	133,848.75
印花税	4,846,412.96	4,625,393.29

项目	本期发生额	上期发生额
其他	7,290,871.87	4,272,758.25
合计	68,537,354.73	75,639,311.35

(四十九)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,436,102.28	63,967,110.82
招投标费	7,791,617.71	13,073,645.70
折旧费	820,783.64	876,462.40
差旅费	8,735,591.66	7,906,310.07
车辆使用费	2,206,136.73	1,881,002.56
广告费	14,931,745.86	11,212,800.08
业务招待费	12,837,348.25	7,602,425.74
服务费	15,402,907.67	24,474,121.67
其他	12,858,427.39	19,716,193.57
合计	191,020,661.19	150,710,072.61

(五十)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	401,329,363.31	319,042,196.21
折旧及摊销	87,080,484.60	48,124,054.95
房租	11,784,550.19	25,590,711.18
办公费及车辆使用费等	59,882,402.11	54,792,268.89
差旅费	15,547,147.81	17,298,219.06
业务招待费	33,461,174.13	22,457,017.96
中介服务费	33,369,752.23	70,951,699.93
其他	30,447,487.65	32,102,741.83
合计	672,902,362.03	590,358,910.01

(五十一)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	105,549,306.34	77,499,573.68
研发领用原材料	71,282,912.55	72,702,050.90
折旧费	4,841,731.40	6,130,709.27
无形资产摊销	4,981,922.32	4,615,420.83
委托外部研发费	11,204,429.34	2,246,167.08
办公费	23,757,747.66	21,819,790.32
其他	6,006,545.35	13,646,816.31

项目	本期发生额	上期发生额
合计	227,624,594.96	198,660,528.39

(五十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,030,453,712.75	1,177,405,279.67
减：利息收入	640,701,667.71	467,615,100.37
汇兑损失		48,417.09
减：汇兑收益	506,826.94	
手续费支出	30,900,710.05	37,881,092.53
其他支出	74,149,497.94	43,643,797.62
合计	494,295,426.09	791,363,486.54

(五十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	8,756,021.31	22,693,835.76	
其他	24,668,587.07	6,327,781.91	
合计	33,424,608.38	29,021,617.67	

(五十四) 投资收益

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	-109,477,390.41	47,007,028.82
处置长期股权投资产生的投资收益	3,654,650.73	-52,808,449.49
交易性金融资产持有期间的投资收益	11,370,303.50	17,885,091.74
债权投资持有期间的利息收益	65,985,997.64	86,614,064.78
处置债权投资的投资收益		165,270,791.10
其他权益工具投资持有期间的投资收益	10,905,123.05	10,440,018.85
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		507,077.65
合计	-17,561,315.49	274,915,623.45

(五十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-165,465,052.46	-152,030,743.72
合计	-165,465,052.46	-152,030,743.72

(五十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-170,557,825.04	-3,651,276.81

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-170,557,825.04	-3,651,276.81

(五十七) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产\在建工程\生产性生物资产\无形资产而产生的处置利得或损失	17,978,229.43	-2,362,298.93
合计	17,978,229.43	-2,362,298.93

(五十八) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	14,895,394.04	42,017,036.28	14,895,394.04
业绩对赌收益		194,962,881.64	
其他	5,474,918.55	4,687,610.25	5,474,918.55
合计	20,370,312.59	241,667,528.17	20,370,312.59

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贾河专项补助资金		9,239,160.70	与收益相关
收到财政部十二五水专项		8,929,099.50	与收益相关
北京经济技术开发区产业扶持资金		8,040,800.00	与收益相关
收高精尖产业发展项目专项补贴		2,000,000.00	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	1,008,000.00	1,008,000.00	与收益相关
其他政府补助	13,887,394.04	12,799,976.08	与收益相关
合计	14,895,394.04	42,017,036.28	

(五十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,499,766.52	3,653,851.89	9,499,766.52
非流动资产损坏报废损失	607,183.32	785,577.80	607,183.32
盘亏损失	7,290.47	452,744.29	7,290.47
其他	4,774,900.97	4,186,630.81	4,774,900.97
合计	14,889,141.28	9,078,804.79	14,889,141.28

(六十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	236,988,942.69	304,716,369.13
递延所得税费用	-66,058,508.13	-60,774,414.78
其他	878,122.97	-2,804,374.85
合计	171,808,557.53	241,137,579.50

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	835,190,761.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	208,797,690.26
子公司适用不同税率的影响	-44,896,654.48
调整以前期间所得税的影响	878,122.97
非应税收入的影响	-31,221,461.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,945,052.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-15,694,191.92
所得税费用	171,808,557.53

(六十一) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：收到的履约保函及保证金	87,787,620.11	248,460,905.14
收到政府补助	32,230,029.84	66,969,749.97
利息收入	23,228,131.51	42,305,214.61
往来款	475,964,399.95	620,956,834.11
合计	619,210,181.41	978,692,703.83

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：支付的履约保函及保证金	52,462,051.07	93,726,594.92
支付的付现销售费用、管理费用等	388,316,953.57	432,841,553.74
其他往来款	1,213,995,251.06	852,380,976.34
合计	1,654,774,255.70	1,378,949,125.00

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：BT、BOT 项目回购款	8,000,000.00	395,224,196.16
收回理财产品	297,124,000.00	161,676,000.00
分期收回处置股权款	157,054,000.00	
合计	462,178,000.00	556,900,196.16

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：BT、BOT 项目投资款	14,619,412.36	36,868,324.65
购买理财产品	294,724,000.00	164,076,000.00
股权投资相关支出	83,618,827.89	4,400,000.00
合计	392,962,240.25	205,344,324.65

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：收到政府项目建设资金	133,378,210.65	207,644,330.72
收到融资款	5,629,700,000.00	3,986,394,334.90
合计	5,763,078,210.65	4,194,038,665.62

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：支付融资款及费用	6,518,166,050.98	2,785,144,270.14
收购少数股东权益		55,824,700.00
合计	6,518,166,050.98	2,840,968,970.14

(六十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	663,382,203.49	1,199,902,374.13
加：信用减值损失	165,465,052.46	152,030,743.72
资产减值准备	170,557,825.04	3,651,276.81

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	146,486,096.77	104,048,533.32
无形资产摊销	581,967,933.77	497,646,288.03
长期待摊费用摊销	20,555,225.65	20,546,169.24
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）	-17,978,229.43	2,362,298.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	607,183.32	785,577.80
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,022,239,410.06	1,177,196,079.06
投资损失（收益以“-”号填列）	17,561,315.49	-274,915,623.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,564,811.20	-60,404,316.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-210,810.45	-210,810.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,403,032.01	-481,634,334.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,860,096,991.61	-1,352,831,615.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,486,351,296.41	557,324,168.42
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,627,976,861.04	1,545,496,808.45
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,818,770,247.18	5,993,243,331.28
减：现金的期初余额	5,993,243,331.28	5,964,599,105.92
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,174,473,084.10	28,644,225.36

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：北京碧水源净水科技有限公司	-
海盐碧水源水务科技有限公司	-
北京碧通台马水环境治理有限公司	-
德安碧水源环保科技有限公司	214,538.14
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：北京碧水源净水科技有限公司	65,692,269.40

项目	金额
海盐碧水源水务科技有限公司	12,644,794.37
北京碧通台马水环境治理有限公司	5,136,162.93
德安碧水源环保科技有限公司	360,139.33
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-83,618,827.89

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,818,770,247.18	5,993,243,331.28
其中：库存现金	408,182.69	512,828.82
可随时用于支付的银行存款	3,776,454,596.51	5,930,617,232.85
可随时用于支付的其他货币资金	41,907,467.98	62,113,269.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,818,770,247.18	5,993,243,331.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	281,815,888.88	保证金及诉讼冻结资金
应收账款	458,918,579.28	应收账款贷款质押
固定资产	35,579,988.52	贷款抵押
无形资产	5,132,677,166.69	特许经营权贷款质押及土地贷款抵押
其他非流动资产	3,076,950,956.64	特许经营权贷款质押贷款抵押
合计	8,985,942,580.01	--

(六十四) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,766.00	6.3757	36,762.29
宽扎	29,081,613.00	0.0113	328,622.23
澳门币	11,088,071.78	0.7936	8,799,493.76
港币	77,875,671.35	0.8176	63,671,148.90

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资益的金额
德安碧水源环保科技有限公司	14,614,405.00	87.7408	股权转让	2021/6/18	工商变更	-286,939.25	-	-	-	-	-	-

(二) 合并范围发生变化的其他原因

公司名称	新增公司方式	减少公司方式
北京光影拾光文化有限公司	设立	
杭州上塘河文旅有限公司	设立	
巴中市船说文化旅游有限公司	设立	
北京滨水乐游科技有限责任公司	设立	
佛山市郁水船说文化旅游有限公司	设立	
大庆市净源环保科技有限公司	设立	
昌江碧水源水务有限公司	设立	
北京碧水源净水科技有限公司		丧失控制权
北京碧通台马水环境治理有限公司		丧失控制权
天津蓟宝净水科技有限公司		注销
天津市碧水清源建设工程有限公司		注销
珠海碧水工程建设有限公司		注销
民勤县碧水源生态环境科技有限公司		注销
美姑碧水源环境科技有限公司		注销
策勒县碧水泰达水务有限公司		注销
扬中市碧水源水务有限公司		注销
余庆欣水源生态环境科技有限公司		注销
广西欣水源生态环境保护有限公司		注销
贵州欣水源兴民实业有限公司		注销

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏碧水源环境科技有限责任公司	江苏	江苏	环境治理	80.00%		设立
吉林市碧水源环保工程有限公司	吉林	吉林	环保工程设计, 环保工程施工, 环保技术开发	100.00%		设立
天津市碧水源环境科技有限公司	天津	天津	污水处理、海水淡化、污水污泥资源化	78.77%		设立
十堰京水环境科技有限公司	湖北	湖北	污水处理; 水务及环保项目建设	100.00%		设立
河北正定京源环境科技有限公司	河北	河北	污水处理技术、污水资源化技术	100.00%		设立
南阳碧水源环境科技有限公司	河南	河南	污水、固体废物处理的技术开发	80.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
太原碧水源水务有限公司	山西	山西	污水、污泥的处置和处理	69.70%		设立
大连小孤山水务科技有限公司	辽宁	辽宁	污水处理技术研发	100.00%		设立
丹江口润水环境科技有限公司	湖北	湖北	污水处理；水务及环保项目建设	51.00%	49.00%	设立
十堰润京环境科技有限公司	湖北	湖北	污水处理；水务及环保项目建设	51.00%	49.00%	设立
宁波碧兴环保科技有限公司	浙江	浙江	污水处理及再生利用；水污染治理	100.00%		设立
诸暨碧水源膜科技有限公司	浙江	浙江	膜技术开发；膜设备、环保设备生产和销售	100.00%		设立
益阳碧水源水务有限公司	湖南	湖南	水务环保技术开发；净水器设备制作、安装、销售	100.00%		设立
北京碧水源膜科技有限公司	北京	北京	膜生产和销售	100.00%		设立
湖南碧水源环保科技有限公司	湖南	湖南	城市供水、污水处理项目的投资、建设、运营业务	100.00%		设立
北京碧水源环境科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；水污染治理	84.78%		设立
山东碧水源环保科技有限公司	山东	山东	水务领域投资及投资管理	45.00%		设立
沙湾碧水源工业水处理有限公司	新疆	新疆	水处理项目的投资、建设、运营	100.00%		设立
沙湾碧水源水务有限公司	新疆	新疆	水处理项目的投资、建设、运营	75.76%		设立
奇台县碧水源工业水处理有限公司	新疆	新疆	水处理项目的投资、建设、采购、运营、维护	100.00%		设立
北京恒泽美顺环境科技有限公司	北京	北京	建设工程项目管理	100.00%		设立
北京格润美云环境治理有限公司	北京	北京	建设工程项目管理	100.00%		设立
北京格润美顺环境科技有限公司	北京	北京	建设工程项目管理；施工总承包；专业承包	100.00%		设立
北京碧水源生态环境科技有限公司	北京	北京	技术推广、技术服务、技术咨询；水土保持及保护	70.00%		设立
北京碧水源环境工程有限公司	北京	北京	环保技术开发、技术咨询、技术推广	91.64%		非同一控制下合并
北京碧海环境科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务、技术咨询；水污染治理	100.00%		设立
北京久安建设投资有限公司	北京	北京	施工总承包	100.00%		非同一控制下合并
汕头市碧水源环境科技有限公司	广东	广东	污水处理及再生水利用，销售水处理设备	100.00%		设立
洪湖水环境科技有限公司	湖北	湖北	环境科技技术领域内的技术开发	100.00%		设立
北京碧兴水务科技有限公司	北京	北京	技术推广服务；污水处理；施工总承包	100.00%		设立
深圳碧水源生态投资建设有限公司	深圳	深圳	河流流域治理、供排水设施工程	100.00%		设立
宽城碧水源环保有	河北	河北	污水处理、垃圾处理的运营管理	100.00%		非同一

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
限公司						控制下合并
商丘水云间污水处理有限公司	河南	河南	城市污水、工业污水；中水回用，污水处理厂及配套管网的建设、运营、管理、维护；污水处理技术咨询。	100.00%		设立
汝州碧水源环境科技有限公司	河南	河南	环保技术咨询与服务、环境污染处理工程设计水污染治理、污水处理及其再利用、自然保护区治理。	80.00%		设立
武汉碧水源环保科技有限公司	湖北	湖北	污水处理膜及环保设备的生产；	100.00%		非同一控制下合并
湖南湘平碧水源生态环境科技有限公司	湖南	湖南	环保产品的技术开发、推广、服务、技术培训	70.00%		设立
延吉海信生物能源科技有限公司	吉林	吉林	餐厨废弃物、废食用油脂的回收、生产、加工，饲料原料、生物柴油的销售	70.00%		非同一控制下合并
南京仙林碧水源污水处理有限公司	江苏	江苏	污水处理；负责污水处理厂的投资、建设、运营维护及管理	75.00%		设立
合肥京水水务科技有限公司	安徽	安徽	供污水处理；废弃物处理项目运营维护；净水销售；设备销售	100.00%		设立
大连旅顺碧水源环境投资发展有限公司	辽宁	辽宁	环境项目投资；自来水供应；污染治理；工程建设管理；房地产开发经营；设备制造	85.00%		设立
秦皇岛碧水源环境科技有限公司	河北	河北	污水处理技术开发咨询；水处理设备销售、安装	89.00%	0.79%	设立
赤峰锦源环保科技有限公司	内蒙古	内蒙古	污水处理；施工承包；污染处理专用设备销售	100.00%		设立
永嘉碧水源环境科技有限公司	浙江	浙江	净水污水处理技术开发、咨询服务；环保设备研发、销售；环保工程设计承包	80.00%		设立
海南碧水源瑞今环境投资控股有限公司	海南	海南	污水处理；水务工程建设运营；环保设备制造、技术服务	51.00%		设立
巨鹿县碧水源环境工程建设有限责任公司	河北	河北	污染处理工程设计施工；水处理相关设备销售	91.64%		设立
嘉兴市碧水嘉源生态科技有限公司	浙江	浙江	污水处理；工程施工；技术开发；水处理设备销售	51.00%		设立
北京中煤碧水源环境科技有限责任公司	北京	北京	污染治理；设备销售；施工承包	51.43%		非同一控制下合并
西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	陕西	陕西	污水处理；设施建设管理；环保产品销售；环保工程施工	80.00%		设立
西安碧水源环保科技有限公司	陕西	陕西	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
奇台县碧水阳光水务有限公司	新疆	新疆	水库工程建设；水库运营维护	51.00%		设立
河南碧水源生态科技有限公司	河南	河南	生态系统管理服务；污水处理；工程施工承包；膜相关材料销售	50.00%		设立
肇源碧水源水务有	黑龙江	黑龙江	自来水生产供应	80.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
限公司						
新乡市碧水源水处理有限公司	河南	河南	污水、净水、固体废物的技术开发	80.00%		设立
北京碧水京良水务有限公司	北京	北京	污水处理；施工承包；水处理设备销售；技术开发	100.00%		设立
昌黎空港碧水源环境科技有限公司	河北	河北	污水处理；处理设备安装、销售	90.00%		设立
洱源碧水源环保科技有限公司	云南	云南	污水处理；处理设备销售；施工承包	95.00%		设立
钟祥市清源水务科技有限公司	湖北	湖北	污水处理；工程施工及管理	90.00%		设立
凌源碧水源水务科技有限公司	辽宁	辽宁	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术	100.00%		设立
丹东大孤山碧清水务科技有限公司	辽宁	辽宁	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	90.00%		设立
湖州碧水源环境科技有限公司	浙江	浙江	污水处理及其再生利用	95.00%		设立
滁州碧水源水务有限公司	安徽	安徽	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	100.00%		设立
阜阳碧源环保科技有限公司	安徽	安徽	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	84.58%		设立
碧水源香港环保有限公司	香港	香港	销售环境污染处理专用设备及材料、膜、膜组件、膜设备、给排水设备及配套产品；	100.00%		设立
西藏碧水源创业投资合伙企业（有限合伙）	西藏	西藏	创业投资、创业投资管理	67.50%	9.01%	设立
吉林市碧水源环保科技有限公司	吉林	吉林	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	70.00%		设立
弥勒碧水源环保科技有限公司	弥勒	弥勒	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	75.00%		设立
精河县碧水源水务有限公司	精河	精河	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	100.00%		设立
古浪县清源环境有限公司	古浪	古浪	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	95.00%		设立
九江碧水源环保科技有限公司	九江	九江	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	95.00%		设立
恩平市碧水源水务有限公司	恩平	恩平	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	80.00%	10.00%	设立
内蒙古碧水惠源水务有限公司	内蒙古	内蒙古	水库工程建设；水库运营维护	51.00%		设立
商洛市商丹园区工业污水处理有限责任公司	商洛	商洛	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	80.00%		设立
定州市冀环危险废物治理有限公司	定州	定州	危险物、废弃物处理	100.00%		非同一控制下合并
良业科技集团股份有限公司	北京	北京	灯光、环境照亮技术	90.10%		非同一控制下合并

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
彭阳碧水源生态环境科技有限公司	彭阳	彭阳	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	75.00%	5.00%	设立
陕西三原碧水环境科技有限公司	陕西	陕西	水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理	100.00%		设立
南县碧水源水务有限公司	南县	南县	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
哈巴河碧水源水务有限公司	哈巴河	哈巴河	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	60.00%		设立
阳春市碧源春环保科技有限公司	阳春	阳春	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	100.00%		设立
阿鲁科尔沁旗碧水源水务有限公司	内蒙古	内蒙古	污水处理技术、污水资源化技术、水处理技术、固体废弃物处理。	100.00%		设立
邵阳经开碧水源水务有限公司	邵阳	邵阳	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
洪湖市碧水源环境科技有限公司	洪湖	洪湖	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
砀山清源环境科技有限公司	砀山	砀山	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	80.00%		设立
定远碧水源环保科技有限公司	定远	定远	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
中宁县碧水源水务有限公司	中宁	中宁	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	80.75%		设立
洱源碧海环保科技有限公司	洱源	洱源	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	70.00%		设立
邯郸市肥乡区碧久市政工程有限责任公司	邯郸	邯郸	市政建设，管理	100.00%		设立
林州碧水源环境科技有限公司	林州	林州	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	95.00%		设立
汾阳市碧水源市政工程有限公司	汾阳	汾阳	市政施工，建设管理	99.00%		设立
汾阳市碧水源水务有限公司	汾阳	汾阳	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	79.20%		设立
山东碧水源投资有限公司	山东	山东	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
定州京城环保科技有限公司	定州	定州	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		非同一控制下合并
北京碧水源燕龙水务有限公司	北京	北京	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	95.00%		设立
伊宁市碧水源环境科技有限公司	伊宁	伊宁	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	76.21%		设立
平遥碧水源水务有限公司	平遥	平遥	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	50.00%	21.40%	设立
长泰碧水源环保科技有限公司	长泰	长泰	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
宝丰县碧水源水处	宝丰	宝丰	负责特许经营协议下的投资、建	100.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
理有限公司			设及运营维护。			
天津蓟源水处理有限公司	天津	天津	城镇污水处理及其再生利用；污水处理技术咨询服	99.00%	0.79%	设立
漾濞碧水源环保科技有限公司	漾濞	漾濞	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	89.82%		设立
成都碧水源江环保科技有限公司	成都	成都	污水处理技术研发、技术推广；环境污染处理技术研发、技术推广；污水处理设备销售、租赁及维修。	100.00%		设立
永清碧水源污水处理有限公司	永清	永清	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	100.00%		设立
滦平碧水源水务科技有限责任公司	滦平	滦平	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	51.00%		设立
恩施碧源环保科技有限公司	恩施	恩施	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	80.00%		设立
河南碧水源水处理有限公司	河南	河南	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	65.00%		非同一控制下合并
通化市碧水源环保科技有限公司	通化	通化	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	85.47%		设立
平顶山市豫源水务科技有限责任公司	河南	河南	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
深圳碧汇源环保科技有限公司	深圳	深圳	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	80.00%		设立
林州碧水源水处理有限公司	林州	林州	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	68.00%	1.00%	设立
巩留县碧水源环境科技有限公司	巩留	巩留	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	90.00%		设立
普格碧水源环保工程市政设施管理有限责任公司	四川	四川	水务及市政领域投资及等。资产管理；污水处理技术，污水资源化技术，水资源管理技术，供水工程等。	95.00%		设立
沁阳市沁水源生态科技有限公司	沁阳	沁阳	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	90.00%		设立
舞阳县碧水源水务科技有限责任公司	舞阳	舞阳	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
宝丰碧水源林业科技发展有限公司	宝丰	宝丰	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	100.00%		设立
额敏县碧水源水务有限公司	额敏	额敏	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	80.00%		设立
额敏县碧水源环卫有限公司	额敏	额敏	污水处理，环保处理，环境管理	100.00%		设立
额敏县新水源再生水有限公司	额敏	额敏	再生水处理，污水处理	100.00%		设立
六安碧水源德城水环境治理有限公司	六安	六安	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	55.00%	5.00%	设立
泰顺碧源环境科技有限公司	泰顺	泰顺	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	79.80%	0.10%	设立
德令哈新水源水务有限公司	德令哈	德令哈	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	66.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
天门开源环境科技有限公司	湖北	湖北	环保技术咨询与服务、环境科学技术研究服务、环境污染处理工程设计	80.00%		设立
公安县碧水源环保有限公司	湖北	湖北	以公司自有资金对公安县乡镇生活污水治理PPP项目进行投资	80.00%		设立
宜都碧水源水务科技有限公司	宜都	宜都	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	78.00%		设立
哈巴河碧水源生态发展投资有限公司	哈巴河	哈巴河	污水处理；环保工程设计施工；环保技术服务	74.40%		设立
三原碧水源环境科技有限责任公司	三原	三原	负责特许经营协议下的投资、建设及运营维护。	90.00%		设立
雄安碧水源顺泽科技有限公司	河北	河北	饮用水安全和民用及工业供排水领域的技术研发，水土保持技术的研发。	100.00%		设立
北京碧水燕平水务有限公司	北京	北京	污水处理及其再生利用；施工总承包；专业承包；销售机械设备；	50.49%	0.51%	设立
武威市碧水新村环境发展有限公司	甘肃	甘肃	工业废水、生活污水处理设备的建设、运营管理及维护服务。	90.00%		设立
西充碧水青山科技有限公司	西充	西充	水处理项目的投资、建设、运营；水处理设备的采购、维护。	54.00%	36.00%	设立
贵州安龙顺源水务有限公司	贵州	贵州	污水处理和污水资源化领域的技术与研发、设备销售、技术服务、托管经营。	90%		设立
光山碧水源环境科技有限公司	河南	河南	污水处理和污水、污泥资源化，饮用水安全、民用及工业供水领域内技术服务。	95.00%		设立
眉山碧源环保科技有限公司	眉山	眉山	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术研发。	100.00%		设立
祁阳碧水源水务有限公司	祁阳	祁阳	城市供水、自来水处理、污水处理、中水回用、固废处理及其他环保、生态类项目的建设和运营管理业务。	72.00%	8.00%	设立
绥中碧水源水务有限公司	绥中	绥中	自来水厂、污水处理厂的施工；水处理系统安装施工；固体废弃物治理工程施工	90.00%		设立
六枝特区欣水源生态环境科技有限公司	六枝	六枝	污水资源化，市政给排水设施设计、建设及运营管理。	66.38%	18.82%	设立
湖南湘新碧水源环境科技有限公司	湖南	湖南	水处理设备的研发；污水处理及其再生利用；自来水生产和供应。	50.50%		设立
隆昌市碧源环保科技有限公司	隆昌	隆昌	污水处理及其再生利用	80.00%		设立
绩溪碧水源环境科技有限公司	绩溪	绩溪	污水处理、水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理；	100.00%		设立
平潭碧水源水务有限公司	平潭	平潭	自来水生产和供应，污水处理及其再生利用。	60.00%	5.00%	设立
济阳碧源水环境治理有限公司	济阳	济阳	环境治理服务；环境治理技术、污水资源化技术的开发、技术咨询、技术服务。	99.00%	1.00%	设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
瓜州碧水明珠水务有限公司	瓜州	瓜州	自来水生产和供应；污水处理及其再生利用；水源及供水设施工程建筑。	88.20%	1.80%	设立
元江碧水源环保科技有限公司	云南	云南	污水处理技术研发、污水处理、中水回用及固体废物处理、环境治理项目；	70.93%	0.07%	设立
德惠市碧水源环境工程有限公司	德惠	德惠	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术；	90.00%	8.50%	设立
江苏碧瀚环境科技有限公司	扬中	扬中	环境科技领域内的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务。	70.00%		设立
东方碧水源水务有限公司	东方	东方	污水处理、水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理。	100.00%		设立
北京顺政碧水源环境科技有限责任公司	北京	北京	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、环境治理、水污染治理。	69.00%	1.00%	设立
北京碧水泽川水务有限公司	北京	北京	污水处理及再生利用；技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询。	100.00%		设立
安徽京源环境科技有限公司	安徽	安徽	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术。	100.00%		设立
山西太钢碧水源环保科技有限公司	山西	山西	水处理及环保工程，自来水及污水处理膜及成套设备的生产、销售。	60.00%		非同一控制下合并
新县碧水源环境科技有限公司	新县	新县	农村污水治理；污水处理设备的制造和销售；污水处理设施的技术咨询和研发；污水处理设施的维护、维修、运营。	89.10%	0.90%	设立
博爱县清源环境科技有限公司	博爱	博爱	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术、水处理技术。	80.00%		设立
太和县碧水源水务有限公司	太和	太和	污水处理及其再生利用、水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询、运营管理。	85.00%	4.99%	设立
贵州省毕节市碧水生态环境科技有限公司	贵州	贵州	水污染治理、水生态工程施工、市政公用工程。	51.00%	29.88%	设立
大理京水环保科技有限公司	大理	大理	污水处理技术、水资源管理技术、水处理技术；固体废物处理、水体生态修复以及绿化施工管理。	100.00%		设立
西安碧水源水务有限公司	西安	西安	污水处理和污水、污泥资源化以及饮用水安全和民用、工业供水技术的研发；环保核心设备制造、销售、技术服务；	100.00%		非同一控制下合并
黎城碧水源水环境治理有限公司	山西	山西	环境治理技术开发、技术咨询、技术服务；污水资源化技术的开发、技术咨询、技术服务	94.05%	0.95%	设立
宁德碧水源立盛环保有限公司	宁德	宁德	水污染治理；污水处理及其再生利用；城市排水设施管理服务；	90.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			对水利、环境和公共设施管理业的投资；水资源管理；水资源保护服务			
欣水源生态环境科技有限公司	贵州	贵州	污水处理及再生利用技术开发、技术咨询；环境污染处理专用药剂材料技术咨询；水利工程技术咨询服务	78.64%		非同一控制下合并
绥化碧清水务有限公司	绥化	绥化	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、生态工程技术、生态修复技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	51.00%		设立
绥化碧水源水务科技有限公司	绥化	绥化	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、生态工程技术、生态修复技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	51.00%		设立
大同碧水源环保科技有限责任公司	大同	大同	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；施工总承包，专业承包；建设工程项目管理；委托生产膜、膜组件、膜设备、给排水设备及配套产品	100.00%		设立
广东番源环保科技有限公司	广州	广州	水处理的技术研究、开发；污水处理及其再生利用；环保技术推广服务；环保技术开发服务；环保技术咨询、交流服务；环保技术转让服务	100.00%		设立
绥化碧科环保科技有限公司	绥化	绥化	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、生态工程技术、生态修复技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；	99.99%	0.01%	设立
南江碧水源水务有限公司	南江	南江	自来水生产、供应、销售；供水管网建设、运营、维护；水务领域的技术开发、技术服务、技术咨询；	90.00%		设立
伊春碧水环保工程有限公司	伊春	伊春	环保工程施工；污水处理及其再生利用；工矿工程建筑；市政设施管理服务；环保咨询；环保技术推广服务；水污染治理；环境保护专用设备批发、零售。	99.99%	0.01%	设立
内蒙古春源水务科技有限公司	内蒙古	内蒙古	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	51.00%		设立
哈尔滨碧鸿环保科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	污水处理技术、污水资源化技术开发、转让、咨询、服务	51.00%		设立
北京碧水源投资有限公司	北京	北京	项目投资；投资咨询；投资管理；资产管理；基础软件服务；应用软件服务	100.00%		设立
大庆碧水源环保科技有限公司	大庆	大庆	环保技术推广服务；水资源管理；污水处理及其再生利用	51.00%		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳碧水源华南科技有限公司	深圳	深圳	水污染治理；水污染防治服务	51.00%		设立
上海碧水源华东科技有限公司	上海	上海	各类工程建设活动；建筑劳务分包	51.00%		设立
肇州县碧水源环保科技有限公司	肇州	肇州	环保技术推广服务；水资源管理；污水处理及其再生利用	51.00%		设立
中城乡（大同）环境科技有限公司	大同	大同	污水处理技术、污水资源化技术、水资源管理技术	75.10%		设立
大庆市净源环保科技有限公司	大庆	大庆	环保技术推广服务；水资源管理；污水处理及其再生利用；	100.00%		设立
昌江碧水源水务有限公司	海南	海南	水资源专用机械设备制造；资源再生利用技术研发	100.00%		设立
碧水源膜技术研究中心（北京）有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务	100.00%		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	良业科技集团股份有限公司	9.99%	5,536,742.02	-	162,016,318.71

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
良业科技集团股份有限公司	3,777,927,752.49	1,846,443,671.06	5,624,371,423.55	2,889,089,785.14	1,073,408,043.90	3,962,497,829.04

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
良业科技集团股份有限公司	3,321,194,624.20	1,753,728,358.09	5,074,922,982.29	2,505,838,857.70	963,975,437.18	3,469,814,294.88

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
良业科技集团股份有限公司	1,569,067,172.36	54,115,907.10	54,115,907.10	-154,203,339.87

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
良业科技集团股份有限公司	1,522,126,407.78	182,888,106.76	182,888,106.76	-101,926,853.87

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司名称	原持股比例	现持股比例	备注
西藏碧水源环境科技有限责任公司	100.00%	69.25%	

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	西藏碧水源环境科技有限责任公司
购买成本/处置对价	27,627,605.96
其中：现金	27,627,605.96
购买成本/处置对价合计	27,627,605.96
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	32,072,657.01
差额	-4,445,051.05
其中：调整资本公积	-4,445,051.05
调整盈余公积	-
调整未分配利润	-

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南水务投资股份有限公司	云南	云南	城市供水、污水处理	24.02		权益法
北京中关村银行股份有限公司	北京	北京	吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；	27.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南水务投资股份有限公司	北京中关村银行股份有限公司	云南水务投资股份有限公司	北京中关村银行股份有限公司
流动资产	7,963,232,797.00	41,467,710,341.23	11,594,730,452.37	26,383,072,099.91
其中：现金和现金等价物	435,861,973.00	4,812,989,828.49	1,824,722,206.56	3,151,147,799.75
非流动资产	40,515,177,919.00	10,734,075,703.88	30,940,305,768.12	8,595,132,355.31
资产合计	48,478,410,716.00	52,201,786,045.11	42,535,036,220.49	34,978,204,455.22
流动负债	27,376,845,807.00	46,703,583,265.93	15,712,337,171.73	30,653,625,030.54
非流动负债	13,504,638,162.00	796,229,394.81	20,714,280,015.97	
负债合计	40,881,483,969.00	47,499,812,660.74	36,426,617,187.70	30,653,625,030.54
少数股东权益	3,584,649,178.48		1,759,511,607.81	
归属于母公司股东权益	4,012,277,568.52	4,701,973,384.37	2,542,938,352.83	4,328,474,785.85
按持股比例计算的净资产份额	963,749,071.96	1,269,532,813.78	610,813,792.35	1,168,688,192.18
调整事项				
其中：商誉				

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南水务投资股份有限公司	北京中关村银行股份有限公司	云南水务投资股份有限公司	北京中关村银行股份有限公司
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	963,749,071.96	1,269,532,813.78	610,813,792.35	1,168,688,192.18
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,331,494,241.00	1,160,560,108.19	4,253,031,351.60	716,066,711.24
财务费用	1,603,331,564.00	1,328,216,130.20	935,810,633.70	637,460,070.96
所得税费用	36,242,893.00	98,993,770.72	153,738,819.96	64,222,070.07
净利润	-1,056,465,209.00	356,591,924.68	158,535,683.55	205,219,893.03
归属于母公司所有者的净利润	-1,003,088,922.00	356,591,924.68	13,362,172.50	205,219,893.03
少数股东损益	-166,962,895.00		51,310,955.05	
归属于永续融资工具所有者的净利润	113,586,608.00		93,862,556.00	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-22,146,899.00		149,302,572.72	
综合收益总额	-1,078,612,108.00	373,498,598.53	307,838,256.27	205,219,893.03
本期收到的来自联营企业的股利	17,199,000.00		42,997,500.00	

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	3,889,990,756.19	3,740,476,246.60
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	20,108,055.46	-11,611,936.13
其他综合收益		15,524.53
综合收益总额	20,108,055.46	-11,596,411.60

八、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(四) 其他权益工具投资	366,109,902.80		159,042,409.43	525,152,312.23
持续以公允价值计量的资产总额	366,109,902.80		159,042,409.43	525,152,312.23

(二)持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司其他权益工具投资第一层次公允价值以所持股权在上海证券交易所及深圳证券交易所2021年12月31日收盘价为确定依据。

(三)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

无

(四)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（参考上表略）

非上市其他权益工具投资的第三层次公允价值采用净资产法等估值方法进行确定。

九、关联方关系及其交易

(一)本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)
中国城乡控股集团 集团有限公司	武汉	基础设施项目建 设投资；	500,000.00	21.75	29.46

本公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的合营和联营企业情况

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

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
武汉三镇实业控股股份有限公司	本公司持股5%以上的被投资单位
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	中国城乡控股集团集团有限公司的控股子公司
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	中国城乡控股集团集团有限公司的控股子公司
深圳地景建设有限公司	中国城乡控股集团集团有限公司的控股子公司
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	中国城乡控股集团集团有限公司的控股子公司
河北中航盈科房地产置业有限公司	中国城乡控股集团集团有限公司的控股子公司
北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	中国城乡控股集团集团有限公司的联营企业
中城乡（大同）水务有限公司	中国城乡控股集团集团有限公司的控股子公司

其他关联方名称	与本公司关系
中交雄安融资租赁有限公司	同受中交集团控制
中交投资咨询（北京）有限公司	同受中交集团控制
中交天津航道局有限公司	同受中交集团控制
中交四公局第一工程有限公司	同受中交集团控制
中交上海航道局有限公司	同受中交集团控制
中交三公局第一工程有限公司	同受中交集团控制
中交融资租赁有限公司	同受中交集团控制
中交融资租赁（广州）有限公司	同受中交集团控制
中交港城（淮安清江浦）建设有限公司	同受中交集团控制
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	同受中交集团控制
中交第四公路工程局有限公司	同受中交集团控制
中交第二公路工程局有限公司	同受中交集团控制
中交财务有限公司	同受中交集团控制
中交滨江（上海）建设管理有限公司	同受中交集团控制
中国交通信息科技集团有限公司	同受中交集团控制
武汉锦绣雅郡置业有限公司	同受中交集团控制
唐山市丰润区中电建城乡生态建设有限公司	同受中交集团控制
广州中交南沙置业有限公司	同受中交集团控制

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
北京德青源农业科技股份有限公司	采购	财务费用	1,821,602.87	4,053,728.76
碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	采购	设备采购/购买劳务	4,548,011.61	61,899,790.27
格瑞拓动力股份有限公司	采购	设备采购/购买劳务	2,192,236.91	13,812,015.06
广东海源环保科技有限公司	采购	设备采购		6,900.00
贵州碧水源环境科技有限公司	采购	设备采购		8,146.87
贵州贵水投资发展股份有限公司	采购	设备采购		2,319,656.48
黑龙江碧水源环保工程有限公司	采购	设备采购	2,332,460.20	26,543,160.74
吉林碧水源水务科技有限公司	采购	设备采购	90,669,438.44	67,601,515.79
辽宁碧水源环保科技有限公司	采购	购买劳务	8,308,451.10	16,808,517.06
天津凯英科技发展股份有限公司	采购	设备采购		74,048.67
新疆科发环境工程有限公司	采购	设备采购	16,285,800.22	50,839,597.19
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	采购	设备采购		48,531,080.57
浙江碧水源环境科技有限公司	采购	购买劳务	95,412,941.23	40,006,743.70

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	采购	设备采购/购买劳务	95,308,060.00	122,539,572.59
中国市政工程西南设计研究总院有限公司云南分院	采购	设备采购		150,943.40
中交融资租赁（广州）有限公司	采购	财务费用	9,334,703.60	17,897,278.25
中交融资租赁有限公司	采购	设备采购/财务费用	3,003,966.74	38,534,070.68
中交雄安融资租赁有限公司	采购	财务费用	21,437,660.30	5,032,570.33
深圳地景建设有限公司	采购	购买劳务		26,422,646.07
北京碧兴科技有限公司	采购	设备采购	6,349,106.26	
北京青源鲜商贸有限公司	采购	其他	333,916.00	
北京中关村银行股份有限公司	采购	财务费用	6,539,356.78	
武汉水务环境科技有限公司	采购	设备采购	2,436,772.57	
中国交通信息科技集团有限公司	采购	其他	94,339.62	
中国市政工程西南设计研究总院有限公司	采购	其他	1,041,415.09	
中交第一航务工程勘察设计院有限公司	采购	其他	6,604.76	
北京碧水源净水科技有限公司	采购	设备采购	2,607,242.92	
销售商品、提供劳务：				
安徽润泉生态科技有限公司	销售	设备销售		31,858,407.08
北京碧水源博大水务科技有限公司	销售	设备销售/委托运营	5,500,037.36	16,260,783.93
北京德青源农业科技股份有限公司	销售	设备销售	734,813.22	1,945,642.35
常州禹安水务有限公司	销售	工程承包	2,048,157.63	2,654,570.94
大理罗维央业生态环境有限公司	销售	工程承包		2,360,918.53
德阳市旌辉投资有限责任公司	销售	工程承包		597,601,312.04
福建漳发碧水源科技有限公司	销售	设备销售	180,318.58	23,002,654.87
广东海源环保科技有限公司	销售	设备销售/工程承包	2,166,708.92	11,541,168.21
贵州碧水源环境科技有限公司	销售	设备销售/工程承包	28,253.09	6,106.19
贵州贵水投资发展股份有限公司	销售	设备销售/工程承包	2,489,830.97	3,880,381.36
和静科发工业水处理有限公司	销售	设备销售	401.77	1,858.41
黑龙江碧水源环保工程有限公司	销售	设备销售	32,075,345.71	9,103,437.00
湖北汉源环鑫固废处置有限公司	销售	工程承包	7,706,440.60	5,872,861.58
湖南合源水务环境科技股份有限公司	销售	设备销售	55,874.34	54,467.26
霍尔果斯科发环保科技有限公司	销售	设备销售		179,803.68
吉林碧水源水务科技有限公司	销售	设备销售	20,425,834.62	57,401,956.45
江苏惠民水务有限公司	销售	工程承包	30,310,884.09	173,506,915.60
江西碧水源科技发展有限公司	销售	设备销售		63,075.39
昆明滇投碧水源水务科技有限公司	销售	设备销售	83,067.22	90,936.28

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐陵碧水源水务运营有限公司	销售	设备销售		631,858.41
辽宁碧水源环保科技有限公司	销售	设备销售		828,889.89
南京城建环保水务股份有限公司	销售	设备销售	4,040,319.02	1,416,870.06
内蒙古东源水务科技发展有限公司	销售	设备销售/财务费用		15,575.23
宁夏临港海绵城市建设工程有限公司	销售	工程承包		52,468,499.74
青岛水务碧水源科技发展有限公司	销售	设备销售	24,546,679.64	173,907.96
山西水投碧源水处理有限公司	销售	设备销售		14,628,053.56
泗阳新源水务工程有限责任公司	销售	工程承包	1,007,053.93	8,317,576.54
天津碧海海绵城市有限公司	销售	工程承包	187,173,101.04	276,597,332.42
天津凯英科技发展股份有限公司	销售	设备销售		2,566,371.68
天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	销售	工程承包		51,279,905.38
乌鲁木齐科发通源环保科技有限公司	销售	工程承包	3,226,831.42	16,399,962.66
武汉三镇实业控股股份有限公司	销售	设备销售/工程承包		16,851,248.68
西安碧源水务有限公司	销售	设备销售/工程承包	63,592,554.00	14,733,809.05
仙桃水务环境科技有限公司	销售	工程承包	2,678,891.31	1,697,836.91
新疆碧水源环境资源股份有限公司	销售	工程承包/设备销售		3,467.26
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	销售	设备销售/工程承包	2,057,991.21	5,972,731.21
伊犁科发联创再生水有限公司	销售	工程承包	170,279.12	58,119,414.52
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	销售	设备销售	977,513.39	3,687,220.36
浙江碧水源环境科技有限公司	销售	设备销售	707.96	54,157,357.51
珠海海源再生水管理有限公司	销售	设备销售		17,345.14
珠海海源再生水有限公司	销售	工程承包		4,343,590.74
中交天津航道局有限公司	销售	工程承包		28,455,676.50
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	销售	工程承包	391,126,034.18	239,762,952.81
内蒙古春源环保科技有限公司	销售	工程承包	27,026.55	10,982,563.09
清镇碧水源水质净化有限公司	销售	工程承包	170.73	462,033.41
兴安盟河海供水有限公司	销售	工程承包		212,535.68
中交第二公路工程局有限公司	销售	工程承包	1,710,707.68	38,212,163.14
北京碧水源净水科技有限公司	销售	设备销售	18,520,143.75	
北京拾光圆明文化有限责任公司	销售	工程承包	19,359,583.19	
北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	销售	工程承包	518,143,177.56	
碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	销售	设备销售	3,252.21	
河北碧绿科技发展有限公司	销售	设备销售	38,053.10	
河北中航盈科房地产置业有限公司	销售	工程承包	386,806.66	
湖北中城乡香榭房地产开发有限公司	销售	设备销售	61,946.90	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
木垒县科发再生水有限公司	销售	设备销售	6,615.04	
南京淮风灯彩文化旅游有限公司	销售	工程承包	3,699,037.10	
南京淮风十里文化旅游有限公司	销售	工程承包	7,900,149.33	
南京明月印文化旅游有限公司	销售	工程承包	2,502,459.52	
青岛水务碧水源海水淡化有限公司	销售	设备销售	619.47	
唐山市丰润区中电建城乡生态建设有限公司	销售	设备销售	11,106,194.69	
乌鲁木齐米东科发再生水有限公司	销售	设备销售	309.73	
武汉锦绣雅郡置业有限公司	销售	设备销售	19,539.82	
宜都水务环境科技有限公司	销售	设备销售	9,348,372.14	
中城乡（大同）水务有限公司	销售	设备销售	4,715.04	
中交财务有限公司	销售	设备销售	30,725.66	
中交第四公路工程局有限公司	销售	工程承包	2,746,900.59	
中交港城（淮安清江浦）建设有限公司	销售	其他	7,000.00	
中交上海航道局有限公司	销售	设备销售	88,398.23	
中交投资咨询（北京）有限公司	销售	设备销售	393,207.08	

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	天津市碧水源环境科技有限公司	30,750,000.00	2017/3/21	2026/12/16	否
北京碧水源科技股份有限公司	内蒙古春源环保科技有限公司	64,000,000.00	2017/11/16	2029/1/22	否
北京碧水源科技股份有限公司	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	879,800,000.00	2017/6/29	2039/6/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	沙湾碧水源水务有限公司	80,250,000.00	2017/6/20	2030/5/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	益阳国开碧水源水务有限公司	25,900,000.00	2017/6/21	2030/2/8	否
北京碧水源科技股份有限公司	宁波碧兴环保科技有限公司	63,600,000.00	2017/7/20	2034/6/19	否
北京碧水源科技股份有限公司	诸暨碧水环境科技有限公司	287,400,000.00	2017/9/20	2037/5/30	否
北京碧水源科技股份有限公司	汕头市碧水源环境科技有限公司	190,950,134.00	2017/9/20	2034/9/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	延安良业环境技术有限公司	96,800,000.00	2017/6/20	2027/5/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	青岛水务碧水源海水淡化有限公司	108,288,264.48	2017/9/28	2033/12/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	宽城碧水源环保有限公司	35,000,000.00	2017/6/20	2026/5/5	否
北京碧水源科技股份有限公司	西安碧水湾水务有限责任公司	164,030,000.00	2017/10/11	2034/10/11	否
北京碧水源科技股份有限公司	大连小孤山水务科技有限公司	102,452,000.00	2017/10/27	2033/10/27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	湖州碧水源环境科技有限公司	71,031,300.00	2018/6/20	2036/4/17	否
北京碧水源科技股份有限公司	泗洪久安水务有限公司	87,000,000.00	2019/4/20	2030/12/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	延吉海信生物能源科技有限公司	33,500,000.00	2017/12/20	2026/10/12	否
北京碧水源科技股份有限公司	廊坊市碧水源再生水有限公司	67,542,315.00	2017/12/20	2033/3/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	商丘水云间污水处理有限公司	155,000,000.00	2017/12/20	2031/10/12	否
北京碧水源科技股份有限公司	天津宁源水务有限公司	20,880,000.00	2017/12/20	2030/9/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	洱源碧水源环保科技有限公司	556,720,000.00	2017/12/20	2036/11/29	否
北京碧水源科技股份有限公司	钟祥市清源水务科技有限公司	23,600,000.00	2018/6/20	2035/12/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	宜都水务环境科技有限公司	8,934,077.27	2018/1/10	2033/12/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	通化市碧水源环保科技有限公司	530,889,451.29	2018/6/20	2043/10/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	恩施碧源环保科技有限公司	149,000,000.00	2018/7/20	2035/6/7	否
北京碧水源科技股份有限公司	九江碧水源环保科技有限公司	42,000,000.00	2018/12/20	2035/9/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	183,540,000.00	2018/9/20	2034/7/19	否
北京碧水源科技股份有限公司	中宁县碧水源水务有限公司	365,289,300.00	2018/9/20	2040/12/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	新乡市碧水源水处理有限公司	117,000,000.00	2018/12/20	2036/10/16	否
北京碧水源科技股份有限公司	长泰碧水源环保科技有限公司	170,973,500.00	2019/3/20	2035/12/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	泗阳新源水务工程有限责任公司	82,500,000.00	2018/7/31	2030/7/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	内蒙古碧水惠源水务有限公司	1,344,000,000.00	2019/6/20	2035/2/1	否
北京碧水源科技股份有限公司	宜都碧水源水务科技有限公司	42,140,000.00	2019/9/20	2035/12/9	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水燕平水务有限公司	367,715,557.89	2019/6/20	2040/7/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	深圳碧汇源环保科技有限公司	82,285,718.40	2018/11/20	2032/10/8	否
北京碧水源科技股份有限公司	公安县碧水源环保有限公司	87,200,000.00	2019/1/20	2035/11/15	否
北京碧水源科技股份有限公司	山西水投碧源水处理有限公司	24,843,000.00	2019/2/1	2037/1/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	张家界碧水源水务科技有限公司	27,700,000.00	2019/7/20	2031/6/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	祁阳碧水源水务有限公司	206,000,000.00	2019/1/20	2040/12/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	39,589,598.94	2018/12/7	2029/12/19	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	秦皇岛碧水源再生水有限公司	91,423,380.00	2019/3/20	2030/12/8	否
北京碧水源科技股份有限公司	宽城碧水源环保有限公司	27,400,000.00	2019/2/20	2031/1/14	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧海环境科技有限公司	74,218,750.00	2019/3/20	2028/9/15	否
北京碧水源科技股份有限公司	柳州良业环境技术有限公司	174,604,668.40	2018/12/20	2030/5/1	否
北京碧水源科技股份有限公司	温州良业环境技术有限公司	226,000,000.00	2019/3/20	2031/12/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	河南碧水源生态科技有限公司	387,000,000.00	2019/6/20	2036/12/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	六枝特区欣水源生态环境科技有限公司	254,093,306.65	2019/6/20	2039/9/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	宿州碧华环境工程有限公司	249,760,000.00	2019/6/21	2032/12/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	古浪县清源环境有限公司	9,400,000.00	2019/6/20	2031/2/23	否
北京碧水源科技股份有限公司	古浪县清源环境有限公司	15,200,000.00	2019/6/20	2035/2/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	江苏惠民水务有限公司	281,625,000.00	2019/3/25	2032/12/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	仙桃水务环境科技有限公司	77,701,995.00	2019/5/15	2046/4/14	否
北京碧水源科技股份有限公司	绩溪碧水源环境科技有限公司	282,189,700.00	2019/6/21	2044/6/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	隆昌市碧源环保科技有限公司	218,500,000.00	2019/10/20	2036/9/22	否
北京碧水源科技股份有限公司	天门开源环境科技有限公司	100,510,000.00	2019/6/21	2034/4/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	瓜州碧水明珠水务有限公司	54,819,720.00	2020/3/20	2023/3/5	否
北京碧水源科技股份有限公司	哈巴河碧水源水务有限公司	52,500,000.00	2020/9/20	2024/9/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	建平碧水源环境工程有限公司	242,199,590.00	2020/9/20	2024/8/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	西充碧水青山科技有限公司	970,005,644.80	2020/10/24	2026/7/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	伊宁市碧水源环境科技有限公司	97,000,000.00	2020/11/28	2026/8/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	肇源碧水源水务有限公司	216,620,000.00	2021/1/6	2023/3/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	南靖漳发碧水源环境有限公司	83,790,000.00	2021/6/22	2023/6/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	泰顺碧源环境科技有限公司	340,000,000.00	2021/2/5	2024/8/4	否
北京碧水源科技股份有限公司	六安碧水源德城水环境治理有限公司	201,800,000.00	2019/9/20	2033/8/14	否
北京碧水源科技股份有限公司	平潭碧水源水务有限公司	65,000,000.00	2019/9/20	2036/7/4	否
北京碧水源科技股份有限公司	木垒县科发再生水有限公司	63,040,000.00	2019/9/20	2039/6/30	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	北京顺政碧水源环境科技有限责任公司	385,342,899.73	2019/12/20	2041/9/16	否
北京碧水源科技股份有限公司	武威市碧水新村环境发展有限公司	45,500,000.00	2019/9/20	2031/8/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	德惠市碧水源环境工程有限公司	57,800,000.00	2019/12/20	2046/4/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	眉山碧源环保科技有限公司	103,000,000.00	2019/12/31	2036/12/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	滁州碧水源水务有限公司	69,125,000.00	2019/12/20	2035/6/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧通台马水环境治理有限公司	9,468,306.85	2019/12/20	2044/9/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	山东鲁北碧水源海水淡化有限公司	225,000,000.00	2020/3/20	2032/12/19	否
北京碧水源科技股份有限公司	贵州安龙顺源水务有限公司	380,000,000.00	2019/9/20	2041/8/19	否
北京碧水源科技股份有限公司	德令哈新水源水务有限公司	37,000,000.00	2020/1/20	2033/9/24	否
北京碧水源科技股份有限公司	洱源碧海环保科技有限公司	550,000,000.00	2020/6/20	2031/12/27	否
北京碧水源科技股份有限公司	平遥碧水源水务有限公司	89,018,677.69	2019/12/20	2041/12/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	长泰碧水源环保科技有限公司	7,742,083.13	2020/3/20	2035/12/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	吉安良业照明技术有限公司	51,000,000.00	2019/10/20	2032/3/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	舞阳县碧水源水务科技有限公司	190,000,000.00	2019/12/20	2036/10/30	否
北京碧水源科技股份有限公司	宁德碧水源立盛环保有限公司	38,600,000.00	2019/12/21	2037/10/12	否
北京碧水源科技股份有限公司	太和县碧水源水务有限公司	596,612,431.92	2020/3/20	2046/11/4	否
北京碧水源科技股份有限公司	赤水市碧水清源环境科技有限公司	250,000,000.00	2020/3/20	2039/12/24	否
北京碧水源科技股份有限公司	江苏岭源水务有限责任公司	762,372,000.00	2020/3/20	2037/12/1	否
北京碧水源科技股份有限公司	河北正定京源环境科技有限公司	210,000,000.00	2020/3/20	2035/3/4	否
北京碧水源科技股份有限公司	平顶山市豫源水务科技有限公司	287,999,900.00	2020/4/20	2035/12/31	否
北京碧水源科技股份有限公司	商河商通碧水环保科技有限公司	191,132,516.07	2020/7/20	2037/5/26	否
北京碧水源科技股份有限公司	宁波良麒光艺环境技术有限公司	33,090,000.00	2020/6/20	2032/7/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	东方碧水源水务有限公司	172,515,062.89	2020/6/20	2040/4/2	否
北京碧水源科技股份有限公司	大连碧水源再生水务科技有限公司	110,498,500.00	2020/5/11	2037/5/11	否
北京碧水源科技股份有限公司	砀山清源环境科技有限公司	58,000,000.00	2020/9/20	2047/3/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	林州碧水源水处理有限公司	67,434,074.52	2020/6/15	2028/6/15	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	西安碧水源环保科技有限公司	101,503,367.85	2020/6/15	2028/6/15	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧通台马水环境治理有限公司	32,007,928.21	2020/9/20	2044/3/17	否
北京碧水源科技股份有限公司	定远碧水源环保科技有限公司	26,700,000.00	2020/6/20	2032/5/24	否
北京碧水源科技股份有限公司	河南碧水源生态科技有限公司	209,000,000.00	2020/6/20	2036/6/18	否
北京碧水源科技股份有限公司	黎城碧水源水环境治理有限公司	63,291,900.00	2020/9/20	2042/7/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	绥化碧清水务有限公司	34,410,159.54	2021/3/20	2042/7/30	否
北京碧水源科技股份有限公司	绥化碧水源水务科技有限公司	13,285,235.39	2020/12/20	2042/9/30	否
北京碧水源科技股份有限公司	赤峰锦源环保科技有限公司	52,414,264.85	2020/9/20	2030/6/29	否
北京碧水源科技股份有限公司	天津蓟源水处理有限公司	122,121,480.02	2020/12/20	2031/6/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京良业环境技术股份有限公司	39,600,000.00	2020/9/20	2025/5/20	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京良业环境技术股份有限公司	120,451,378.73	2020/10/24	2026/8/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京恒泽美顺环境科技有限公司	22,900,000.00	2021/9/20	2039/7/6	否
北京碧水源科技股份有限公司	南县碧水源水务有限公司	124,200,000.00	2020/10/20	2042/9/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	秦皇岛碧水源环境科技有限公司	138,125,000.00	2020/11/15	2031/9/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	天津碧水源膜材料有限公司	10,000,000.00	2020/12/20	2024/11/11	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源博大水务科技有限公司	42,075,000.00	2021/3/21	2030/1/21	否
北京碧水源科技股份有限公司	赤水市碧水清源环境科技有限公司	46,000,000.00	2021/9/20	2042/12/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	元江碧水源环保科技有限公司	18,500,000.00	2021/4/21	2037/12/25	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	75,000,000.00	2021/6/20	2025/3/9	否
北京碧水源科技股份有限公司	良业科技集团股份有限公司	241,679,158.07	2021/3/20	2025/4/14	否
北京碧水源科技股份有限公司	益阳国开碧水源水务有限公司	41,000,000.00	2021/6/20	2037/3/31	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	100,000,000.00	2021/3/20	2025/3/18	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	20,000,000.00	2021/9/20	2023/6/6	否
北京碧水源科技股份有限公司	弥勒碧水源环保科技有限公司	100,000,000.00	2022/4/9	2032/4/9	否
北京碧水源科技股份有限公司	太原碧水源水务有限公司	476,674,292.25	2021/6/20	2044/4/24	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京格润美云环境治理有限公司	113,320,000.00	2021/6/20	2039/5/14	否
北京碧水源科技股份有限公司	河北正定京源环境科技有限公司	85,400,000.00	2021/6/20	2035/12/21	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧通台马水环境治理有限公司	11,260,800.00	2021/12/20	2044/3/17	否
北京碧水源科技股份有限公司	西安碧源水务有限公司	98,277,300.00	2021/5/28	2029/5/28	否
北京碧水源科技股份有限公司	北京碧水源环境科技有限公司	232,000,000.00	2021/9/20	2039/7/14	否
北京碧水源科技股份有限公司	良业科技集团股份有限公司	20,000,000.00	2021/7/30	2026/5/23	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	50,000,000.00	2021/9/20	2025/8/27	否
北京碧水源科技股份有限公司	宁波碧兴环保科技有限公司	10,000,000.00	2021/10/20	2025/9/27	否
北京碧水源科技股份有限公司	汝州碧水源环境科技有限公司	40,000,000.00	2021/12/15	2025/9/14	否
北京碧水源科技股份有限公司	良业科技集团股份有限公司	60,400,000.00	2021/9/20	2025/9/10	否
北京碧水源科技股份有限公司	吉林市碧水源环保科技有限公司	130,900,000.00	2021/12/20	2034/10/24	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	70,000,000.00	2021/12/20	2028/11/3	否
北京碧水源科技股份有限公司	良业科技集团股份有限公司	20,000,000.00	2021/12/20	2025/4/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	良业科技集团股份有限公司	200,000,000.00	2021/12/20	2025/10/27	否
北京碧水源科技股份有限公司	济阳碧源水环境治理有限公司	365,293,784.34	2021/12/20	2039/10/29	否
北京碧水源科技股份有限公司	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	286,160,000.00	2021/12/20	2038/11/25	否
北京碧水源科技股份有限公司	安徽润泉生态科技有限公司	168,080,000.00	2021/11/25	2035/12/20	否
北京久安建设投资集团有限公司	北京碧水源科技股份有限公司	500,000,000.00	2021/6/21	2025/8/24	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
中国城乡控股集团有限公司	拆入	1,000,000,000.00	2021/3/16	2021/4/16	
中国城乡控股集团有限公司	拆入	600,000,000.00	2021/9/22	2021/12/16	展期
中国城乡控股集团有限公司	拆入	600,000,000.00	2021/3/22	2021/9/22	展期
中国城乡控股集团有限公司	拆入	600,000,000.00	2020/12/23	2021/3/22	
中国城乡控股集团有限公司	拆入	900,000,000.00	2021/9/3	2021/12/3	
中国城乡控股集团有限公司	拆入	900,000,000.00	2021/9/3	2021/12/27	展期

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京碧水源博大水务科技有限公司			1,476,068.39	
预付款项	碧兴物联科技(深圳)股份有限公司	27,000.00		118,007.26	
预付款项	格瑞拓动力股份有限公司	4,197,280.00		4,339,660.00	
预付款项	黑龙江碧水源环保工程有限公司	90,000.00		7,413,835.05	
预付款项	吉林碧水源水务科技有限公司	12,283,284.61		30,001,600.87	
预付款项	江西碧水源科技发展有限公司	500,000.00		500,000.00	
预付款项	青岛水务碧水源科技发展有限公司	277,125.00		277,125.00	
预付款项	新疆科发环境工程有限公司			16,285,800.22	
预付款项	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	6,020,960.00		4,818,727.80	
预付款项	宜都水务环境科技有限公司	500,000.00		500,000.00	
预付款项	浙江碧水源环境科技有限公司	948,885.04		7,916,063.13	
预付款项	中交融资租赁(广州)有限公司			4,752,477.49	
预付款项	北京碧水源净水科技有限公司	7,917,518.00			
预付款项	北京碧兴科技有限公司	9,109,380.09			
预付款项	天津凯英科技发展股份有限公司	140,833.86			
预付款项	中国市政工程东北设计研究总院有限公司	35,497,220.00			
应收账款	安徽润泉生态科技有限公司	13,720,000.00	1,372,000.00	13,720,000.00	686,000.00
应收账款	北京碧水源博大水务科技有限公司		-	1,322,639.87	66,131.99
应收账款	常州禹安水务有限公司	10,768,168.35	1,384,737.55	18,642,194.21	1,864,219.42
应收账款	德阳市旌辉投资有限责任公司	736,920,368.98	82,315,558.54	810,459,514.92	48,511,693.87
应收账款	福建漳发碧水源科技有限公司	65,583,346.72	10,517,369.34	77,750,498.00	6,475,399.80
应收账款	广东海源环保科技有限公司	1,918,000.00	19,180.00	20,502,100.00	1,812,012.95
应收账款	贵州碧水源清源环境科技有限公司	18,605,481.48	7,442,192.59	18,605,481.48	5,581,644.44
应收账款	贵州贵水投资发展股份有限公司	10,357,741.34	1,292,411.15	10,154,279.14	815,086.96
应收账款	黑龙江碧水源环保工程有限公司	33,646,030.00	395,872.05	1,205,768.28	60,288.41
应收账款	湖北汉源环鑫固废处置有限公司	26,495,957.38	7,555,510.21	16,036,573.66	6,064,361.78

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	霍尔果斯科发环保科技有限公司	193,441.00	19,344.10	193,441.00	9,672.05
应收账款	吉林碧水源水务科技有限公司	54,767,960.00	4,677,240.50	70,743,788.00	3,537,189.40
应收账款	江苏惠民水务有限公司	114,554,069.26	7,948,450.33	57,485,205.61	2,874,260.28
应收账款	江西碧水源科技发展有限公司	44,489,192.47	26,660,715.48	52,107,040.62	26,020,720.31
应收账款	昆明滇投碧水源水务科技有限公司		-	452,610.20	22,630.51
应收账款	乐陵碧水源水务运营有限公司	71,400.00	7,140.00	499,800.00	24,990.00
应收账款	南京城建环保水务股份有限公司			2,954,000.00	253,331.00
应收账款	内蒙古春源环保科技有限公司			355,541.12	177,770.56
应收账款	内蒙古东源水务科技发展有限公司	253,533.60	50,706.72	253,533.60	25,353.36
应收账款	宁夏临港海绵城市建设工程有限公司	45,220,640.59	4,777,819.99	80,195,358.45	5,886,381.78
应收账款	青岛水务碧水源海水淡化有限公司			2,000,000.00	481,665.00
应收账款	青岛水务碧水源科技发展有限公司	25,499,193.60	462,465.60	3,300,480.24	330,048.02
应收账款	清镇碧水源水质净化有限公司	34,935,144.80	11,004,777.92	34,935,144.80	7,511,263.44
应收账款	山西水投碧源水处理有限公司	5,156,479.57	515,647.96	7,008,479.57	350,423.98
应收账款	天津碧海海绵城市有限公司	393,613,560.96	29,160,422.09	365,157,839.86	21,441,229.37
应收账款	天津凯英科技发展股份有限公司	800,000.00	80,000.00	800,000.00	40,000.00
应收账款	武汉三镇实业控股股份有限公司	273,814,775.52	47,143,605.80	282,996,768.27	26,141,060.67
应收账款	西安碧水湾水务有限责任公司	22,209,867.44	8,883,946.98	22,209,867.44	6,662,960.23
应收账款	西安碧源水务有限公司	5,444,500.00	54,445.00	22,960,000.00	1,148,000.00
应收账款	西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司	47,357,826.07	5,786,906.96	137,172,732.62	29,188,300.23
应收账款	仙桃水务环境科技有限公司			168,433.33	8,421.67
应收账款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	206,968.00	119,520.00	206,968.00	99,988.40
应收账款	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	6,777,911.26	819,949.77	14,863,729.68	1,475,897.16
应收账款	浙江碧水源环境科技有限公司	17,598,310.00	1,759,831.00	34,945,795.00	2,613,455.80
应收账款	珠海海源再生水有限公司	8,187,063.62	1,163,961.33	19,693,703.13	1,732,644.62
应收账款	中交第二公路工程局有限公司	10,198,857.86	-	3,200,000.00	

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	中交天津航道局有限公司			31,926,364.00	
应收账款	中国市政工程东北设计研究总院有限公司	34,132,905.00	-	207,520,579.57	
应收账款	北京碧水源净水科技有限公司	228,742.30	2,287.42		
应收账款	北京泇河水处理技术有限公司	3,922,932.89	39,229.33		
应收账款	北京中城乡宇鑫环保工程有限公司	360,727,175.69	3,607,271.76		
应收账款	广州中交南沙置业有限公司	7,182.00	-		
应收账款	河北中航盈科房地产置业有限公司	38,693.54	-		
应收账款	南京淮风十里文化旅游有限公司	17,590,000.00	879,500.00		
应收账款	南京明月印文化旅游有限公司	11,646,500.00	582,325.00		
应收账款	唐山市丰润区中电建城乡生态建设有限公司	8,837,060.00	88,370.60		
应收账款	乌鲁木齐科发通源环保科技有限公司	754,087.10	7,540.87		
应收账款	宜都水务环境科技有限公司	10,563,660.52	528,183.03		
应收账款	中交第四公路工程局有限公司	2,574,216.04	-		
应收账款	中交投资咨询(北京)有限公司	462,385.95	-		
其他应收款	北京碧水源博大水务科技有限公司			6,369.86	318.49
其他应收款	北京德青源农业科技股份有限公司	720,632.77	36,031.64		
其他应收款	北京平路源环境治理有限公司	12,790.00	3,837.00	12,790.00	1,279.00
其他应收款	北京泇河水处理技术有限公司			118,040.00	5,902.00
其他应收款	北京中环国宏环境资源科技有限公司	97,974.07	97,974.07	97,974.07	78,379.26
其他应收款	碧兴物联科技(深圳)股份有限公司			3,439,147.24	207,125.00
其他应收款	福建漳发碧水源科技有限公司	2,292,669.37	645,341.87	2,292,669.37	218,652.20
其他应收款	广东海源环保科技有限公司	5,174,850.84	1,718,499.37	5,174,850.84	838,662.09
其他应收款	贵州贵水投资发展股份有限公司	739,980.63	36,999.03	261,361.39	15,736.08
其他应收款	黑龙江碧水源环保工程有限公司	76,023.55	7,602.36	806,606.93	61,649.09
其他应收款	江苏惠民水务有限公司	14,114,349.32	1,133,934.93	8,564,349.32	428,217.47

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
其他应收款	江苏岭源水务有限责任公司	120,177.20	12,017.72	120,177.20	6,008.83
其他应收款	江西碧水源科技发展有限公司	4,102.86	410.29	671,066.21	33,553.31
其他应收款	辽宁碧水源环保科技有限公司	1,252,778.78	294,833.43	3,752,778.78	1,418,611.16
其他应收款	内蒙古春源环保科技有限公司	8,001,938.59	1,168,777.79	10,897,538.59	867,544.70
其他应收款	内蒙古东源水务科技发展有限公司			1,514,634.60	75,731.73
其他应收款	内蒙古惠蒙环源科技有限公司	1,173,660.87	226,174.88	1,173,660.87	85,885.24
其他应收款	青岛水务碧水源海水淡化有限公司	198,614.87	94,477.70	198,614.87	54,754.73
其他应收款	山东水发水务有限公司			38,244.83	3,824.48
其他应收款	天津凯英科技发展股份有限公司	9,608.33	2,882.50	9,608.33	960.81
其他应收款	天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	524,000.00	151,200.00	500,000.00	50,000.00
其他应收款	武汉三镇实业控股股份有限公司	381,275.65	200,802.71	381,275.65	143,747.58
其他应收款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	711,409.34	569,127.47	711,409.34	355,704.67
其他应收款	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	10,192,103.60	1,019,210.36	25,192,103.60	3,674,949.23
其他应收款	云南水务投资股份有限公司	14,239,675.90	4,239,458.66	14,461,871.81	1,438,076.16
其他应收款	云南云水建设工程有限公司	115,530.18	34,659.05	115,530.18	11,553.02
其他应收款	浙江碧水源环境科技有限公司			3,085,525.89	154,276.29
其他应收款	中交雄安融资租赁有限公司			1,000,000.00	
其他应收款	中交三公局第一工程有限公司			162,500.00	
其他应收款	北京碧水源净水科技有限公司	834,546.87	63,706.67		
其他应收款	中交滨江（上海）建设管理有限公司	200,000.00	-		
其他应收款	中交第二公路工程局有限公司	490,500.00	-		
其他应收款	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	1,000.00	-		
其他应收款	中交四公局第一工程有限公司	81,300.00	-		
长期应收款	四平市碧水源环保工程有限公司	4,215,500.00	42,155.00		
合计		2,624,337,811.09	280,926,551.47	2,607,866,318.65	220,225,600.08

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京北排水务投资有限公司		4,878,398.93
应付账款	格瑞拓动力股份有限公司	3,798,153.91	24,054,314.00
应付账款	广东海源环保科技有限公司	6,147,419.20	24,450,792.48
应付账款	贵州碧水源环境科技有限公司	14,975,951.06	13,450,266.69
应付账款	黑龙江碧水源环保工程有限公司	15,516,330.81	42,964,533.94
应付账款	湖南合源水务环境科技股份有限公司	890,279.90	1,246,312.24
应付账款	吉林碧水源水务科技有限公司	66,309,587.00	3,500,810.50
应付账款	辽宁碧水源环保科技有限公司	1,001,718.00	1,224,619.00
应付账款	南京城建环保水务股份有限公司	823,000.00	15,858,090.00
应付账款	天津凯英科技发展股份有限公司		66,648.67
应付账款	武汉水务环境科技有限公司	2,185,090.39	2,560,082.49
应付账款	云南云水建设工程有限公司	1,561,877.15	1,561,877.15
应付账款	中国市政工程东北设计研究总院有限公司	228,489,191.68	142,770,141.68
应付账款	碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	6,905,464.56	20,825,959.99
应付账款	珠海碧朗环保工程有限公司	806,400.00	806,400.00
应付账款	深圳地景建设有限公司		28,160,822.63
应付账款	北京碧水源净水科技有限公司	21,022,399.81	
应付账款	福建漳发碧水源科技有限公司	627,800.00	
应付账款	贵州贵水投资发展股份有限公司	0.06	
应付账款	西安碧源水务有限公司	9,840,000.00	
应付账款	浙江碧水源环境科技有限公司	1,127,358.49	
应付账款	中国交通信息科技集团有限公司	100,000.00	
其他应付款	中国城乡控股集团有限公司	224,597.84	600,577,500.00
其他应付款	安徽德青源食品有限公司		35,144,680.00
其他应付款	安徽环境科技集团股份有限公司	20,480,000.00	20,480,000.00
其他应付款	北京碧水源博大水务科技有限公司	893,630.14	900,000.00
其他应付款	北京德青源农业科技股份有限公司		9,280,788.19
其他应付款	大理罗维央业生态环境有限公司		216,540.00
其他应付款	德阳市旌辉投资有限责任公司	6,156,000.00	6,156,000.00
其他应付款	甘肃德青源农副产品销售有限公司		1,676,750.00
其他应付款	广平德青源农业科技有限公司		3,353,500.00
其他应付款	贵州碧水源环境科技有限公司	177,416.71	177,416.71
其他应付款	湖北汉源环境科技有限公司	19,084,387.73	19,084,387.73
其他应付款	湖南合源水务环境科技股份有限公司	5,000.00	5,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	黄山德青源种禽有限公司		14,621,260.00
其他应付款	吉林碧水源水务科技有限公司	1,786,396.63	1,627,527.53
其他应付款	昆明滇投碧水源水务科技有限公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	廊坊市德青源农业科技有限公司		11,401,900.00
其他应付款	利辛德青源农业科技有限公司		2,682,800.00
其他应付款	林西德青源农业科技有限公司		13,414,000.00
其他应付款	洛宁德青源农业科技有限公司		10,664,130.00
其他应付款	内蒙古春源环保科技有限公司		1,554.76
其他应付款	青岛水务碧水源科技发展有限公司	10,376,459.25	9,865,369.95
其他应付款	山阳德青源农业科技有限公司		1,073,120.00
其他应付款	石楼县德青源农业科技有限公司		8,719,100.00
其他应付款	天等德青源农业科技有限公司		7,377,700.00
其他应付款	威县德青源农业科技有限公司		8,316,680.00
其他应付款	西安碧源水务有限公司	38,780.00	38,780.00
其他应付款	新疆碧水源环境资源股份有限公司	210,000.00	210,000.00
其他应付款	新疆科发环境工程有限公司	600,411.95	600,411.95
其他应付款	兴安盟河海供水有限公司		139,900.00
其他应付款	禹州德青源农业科技有限公司		4,963,180.00
其他应付款	浙江碧水源环境科技有限公司	325,501.86	2,869,874.24
其他应付款	中交雄安融资租赁有限公司	40,103,111.12	15,655.19
其他应付款	卓资德青源农业科技有限公司		4,024,200.00
其他应付款	北京碧水源净水科技有限公司	507,452.73	
其他应付款	北京碧兴科技有限公司	46,327.38	
其他应付款	格瑞拓动力股份有限公司	20,000.00	
其他应付款	中交融资租赁（广州）有限公司	4,403,777.79	
其他流动负债	中交融资租赁有限公司		1,272,522,361.11
其他流动负债	北京欧普瑞时代科技有限公司	443,124.38	
其他流动负债	云南城投碧水源膜科技有限责任公司	592,195.78	
长期应付款	中交雄安融资租赁有限公司	341,102,913.42	109,652,271.31
长期应付款	中交融资租赁有限公司	61,671,639.05	81,134,572.27
长期应付款	中交融资租赁（广州）有限公司	121,351,583.35	561,960,904.64
合计		1,012,743,729.13	3,153,344,885.97

(七) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同资产

关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
北京德青源农业科技股份有限公司	50,504.84	505.05		
德阳市旌辉投资有限责任公司	2,747.74	27.48	642,456.52	4,240.21
江苏惠民水务有限公司	139,747.80	1,397.48		
内蒙古春源环保科技有限公司	12,757,714.08	127,577.14	10,982,563.09	72,484.91
宁夏临港海绵城市建设工程有限公司	49,809,094.90	498,090.95	13,328,058.17	87,965.18
清镇碧水源水质净化有限公司	462,033.41	4,620.33	462,033.41	3,049.42
天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	48,405,554.19	484,055.54	45,855,371.96	302,645.46
武汉市城市排水发展有限公司	71,107,750.48	711,077.50	77,252,153.63	509,864.21
西安碧水源水务有限公司	28,418.78	284.18	4,830,335.34	31,880.22
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	19,492,661.13	194,926.61	3,671,089.59	24,229.19
中国市政工程东北设计研究院有限公司	8,758,694.82	87,586.95		
中交第二公路工程局有限公司	4,863,433.15		33,610,393.24	
中交第四公路工程局有限公司	616,501.73			
泗阳新源水务工程有限责任公司	1,819,332.44	18,193.32		
中交路桥南方工程有限公司	14,346.40	143.46		
中交烟台环保疏浚有限公司	2,141,991.87	21,419.92		
合计	220,470,527.76	2,149,905.91	190,634,454.95	1,036,358.80

2. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
北京碧水源博大水务科技有限公司	4,368,991.27	
北京德青源农业科技股份有限公司	1,135,258.18	1,135,258.18
福建漳发碧水源科技有限公司	217,227.43	500,000.00
福建漳发建设有限公司南靖项目部		2,164,337.28
广东海源环保科技有限公司	61,360.18	65,561.00
贵州碧水源环境科技有限公司	84,853.19	127,810.10
河北碧绿科技发展有限公司		43,000.00
黑龙江碧水源环保工程有限公司	326.55	2,802,841.00
辽宁碧水源环保科技有限公司	3.54	4.00
青岛水务碧水源科技发展有限公司	532.74	103,598.00
泗阳新源水务工程有限责任公司	23,134,118.70	24,132,017.60
天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	13,961,100.16	10,524,736.53
乌鲁木齐科发通源环保科技有限公司		2,511,962.86

关联方	期末余额	期初余额
乌鲁木齐米东科发再生水有限公司		350.00
西安碧源水务有限公司	756,828.91	11,117,398.75
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	1,651,297.96	1,865,966.69
云南城投碧水源膜科技有限责任公司	4,555,352.12	4,399,557.52
云南云水建设工程有限公司	22,180,123.89	25,063,540.00
大理罗维央业生态环境有限公司		3,968,984.07
北京欧普瑞时代科技有限公司	3,408,649.04	
碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	7,632.74	
贵州贵水投资发展股份有限公司	6,883.19	
内蒙古春源环保科技有限公司	1,518,082.09	
仙桃水务环境科技有限公司	1,215,688.88	
伊犁科发联创再生水有限公司	9,032,668.24	
合 计	87,296,979.00	90,526,923.58

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	46,410,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
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

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型对期权公允价值进行测算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,154,117.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

（三）以现金结算的股份支付情况

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定负债的公允价值确定方法	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	无
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	无

(四) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	无
以股份支付换取的其他服务总额	无

(五) 股份支付的修改、终止情况

2021年3月30日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销《2019年限制性股票激励计划》中规定的已授予但尚未解锁的限制性股票1,000万股。根据公司《2019年限制性股票激励计划》规定，激励对象获授限制性股票后公司实施了现金分红，需对尚未解锁的限制性股票的回购价格做相应的调整，由于尚未解锁的限制性股票所涉现金分红部分均由公司代管，公司未实际派发至激励对象，因此本次实际回购价格仍为授予价格4.641元/股。

同日，公司第五届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，认为公司本次回购注销未达到解锁条件的《2019年限制性股票激励计划》所涉已授予但尚未解锁的限制性股票的程序、依据、回购数量及价格等符合相关规定，合法有效，符合注销条件。同意公司回购注销2019年限制性股票激励计划中第二个解锁期已授予但尚未解锁的限制性股票1,000万股。

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

- 1、截至2021年12月31日，公司未结清保函金额4,407,230,705.60元；
- 2、担保：详细情况见“九、关联方关系及其交易”。

(二) 或有事项

无

十二、资产负债表日后事项

利润分配情况

根据2022年4月7日第五届董事会第二十三次会议，拟定如下分配预案：以公司2021年12月31日总股本3,624,209,363股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.26元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增0股。

十三、其他重要事项

分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

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

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

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

2. 分部报告的财务信息

项目	环保整体解决方案	运营服务	市政工程	光科技整体解决方案	分部间抵销	合计
一、营业收入	5,652,610,309.44	2,492,549,869.01	692,680,559.29	1,569,067,172.36	-858,126,524.77	9,548,781,385.33
二、营业成本	4,348,763,199.74	1,675,258,571.13	639,883,408.62	943,050,586.05	-844,445,724.10	6,762,510,041.44
三、对联营和合营企业的投资收益	-109,477,390.41		-			-109,477,390.41
四、信用减值损失	-94,819,783.14	-41,719,556.70	17,431,168.50	-43,437,095.17	-2,919,785.95	-165,465,052.46
五、资产减值损失	-104,657,073.08	-45,594,885.25	-1,452,820.41	-18,861,659.79	8,613.49	-170,557,825.04
六、折旧费和摊销费	469,641,717.13	205,856,499.95	4,538,065.38	68,966,646.93	-	749,002,929.39
七、利润总额	530,449,445.44	233,904,625.19	56,113,924.89	105,622,627.43	-90,899,861.93	835,190,761.02
八、所得税费用	74,190,056.28	32,714,516.82	14,149,636.82	51,506,720.33	-752,372.72	171,808,557.53
九、净利润	456,259,389.16	201,190,108.36	41,964,288.07	54,115,907.10	-90,147,489.21	663,382,203.49
十、资产总额	68,084,262,980.12	29,830,174,722.85	3,769,615,624.99	5,624,371,423.55	-36,477,230,658.41	70,831,194,093.10
十一、负债总额	38,486,088,215.91	16,874,557,814.88	2,695,807,258.64	3,962,497,829.04	-19,315,572,641.33	42,703,378,477.14

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,073,900,639.87	2,582,663,856.57
1至2年	607,791,996.35	754,542,734.68
2至3年	590,836,372.14	234,854,621.11
3至4年	201,815,162.53	150,966,507.11
4至5年	122,836,225.04	25,401,291.54
5年以上	58,430,582.61	52,232,487.38
减：坏账准备	421,820,154.31	339,428,551.82
合计	4,233,790,824.23	3,461,232,946.57

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,655,610,978.54	100.00	421,820,154.31	9.06
组合1：按账龄计提的应收款项	2,898,421,135.62	62.26	421,820,154.31	14.55
组合2：集团合并范围内不计提坏账的应收账款	1,757,189,842.92	37.74		
合计	4,655,610,978.54	100.00	421,820,154.31	9.06

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,800,661,498.39	100.00	339,428,551.82	8.93
组合1：按账龄计提的应收款项	2,127,619,998.80	55.98	339,428,551.82	15.95
组合2：集团合并范围内不计提坏账的应收账款	1,673,041,499.59	44.02		
合计	3,800,661,498.39	100.00	339,428,551.82	8.93

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收合并范围外客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月(含)	895,506,056.04	1.00	8,955,060.56			
6个月-1年	421,204,740.91	5.00	21,060,237.07	909,622,356.98	5.00	45,481,117.85
1至2年	607,791,996.35	10.00	60,779,199.62	754,542,734.68	10.00	75,454,273.47
2至3年	590,836,372.14	20.00	118,167,274.44	234,854,621.11	30.00	70,456,386.33
3至4年	201,815,162.53	40.00	80,726,065.77	150,966,507.11	50.00	75,483,253.56
4至5年	122,836,225.04	60.00	73,701,734.24	25,401,291.54	80.00	20,321,033.23
5年以上	58,430,582.61	100.00	58,430,582.61	52,232,487.38	100.00	52,232,487.38
合计	2,898,421,135.62	14.55	421,820,154.31	2,127,619,998.80	15.95	339,428,551.82

②组合2：应收合并范围内关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	1,757,189,842.92			1,673,041,499.59		
合计	1,757,189,842.92			1,673,041,499.59		

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	339,428,551.82	82,391,602.49				421,820,154.31
合计	339,428,551.82	82,391,602.49				421,820,154.31

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
中国市政工程东北设计研究总院有限公司	375,956,161.94	8.08	
武汉三镇实业控股股份有限公司	273,814,775.52	5.88	47,143,605.80
海绵山水(北京)建设工程有限公司	226,567,158.04	4.87	2,265,671.58
北京久安建设投资集团有限公司	167,196,427.37	3.59	
山东碧水源环保科技有限公司	119,709,926.00	2.57	
合计	1,163,244,448.87	24.99	49,409,277.38

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	96,991,271.93	63,007,000.00
其他应收款项	4,882,876,898.31	4,434,577,530.39

项目	期末余额	期初余额
减：坏账准备	225,947,136.58	146,497,922.20
合计	4,753,921,033.66	4,351,086,608.19

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
应收股利	96,991,271.93	63,007,000.00
减：坏账准备		
合计	96,991,271.93	63,007,000.00

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
对子公司应收股利	63,007,000.00	暂缺流动资金	1-2年	子公司运营正常，应收股利未减值
合计	63,007,000.00	—	—	—

2. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
与合并范围内公司往来款	1,706,645,235.30	1,868,187,139.42
投标保证金	77,626,228.48	104,357,414.50
员工备用金借款	7,203,527.87	7,510,876.71
其他往来款	3,091,401,906.66	2,454,522,099.76
减：坏账准备	225,947,136.58	146,497,922.20
合计	4,656,929,761.73	4,288,079,608.19

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,211,137,718.82	4,262,510,826.59
1至2年	1,548,577,160.43	33,317,826.08
2至3年	30,763,425.79	111,057,931.03
3至4年	65,783,135.96	18,348,384.33
4至5年	18,106,190.49	3,510,216.92
5年以上	8,509,266.82	5,832,345.44
减：坏账准备	225,947,136.58	146,497,922.20
合计	4,656,929,761.73	4,288,079,608.19

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	146,497,922.20			146,497,922.20
2021年1月1日余额在本期	146,497,922.20			146,497,922.20
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	79,449,214.38			79,449,214.38
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	225,947,136.58			225,947,136.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京长阳京源科技有限公司	债权处置款	1,190,275,859.59	1-2 年	24.38	119,027,585.96
良业科技集团股份有限公司	往来款	957,847,167.08	1 年以内	19.62	
昌黎空港碧水源环境科技有限公司	代垫款	177,297,377.11	1 年以内	3.63	
天津市碧水源环境科技有限公司	代垫款	166,466,651.20	1 年以内	3.41	
水发众兴集团有限公司	股权转让款	157,054,000.00	1-2 年	3.22	15,705,400.00
合计		2,648,941,054.98		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,641,325,184.61		17,641,325,184.61	18,332,671,336.11		18,332,671,336.11
对联营、合营企业投资	5,946,362,079.12		5,946,362,079.12	5,642,110,442.52		5,642,110,442.52
合计	23,587,687,263.73		23,587,687,263.73	23,974,781,778.63		23,974,781,778.63

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京碧水源膜科技有限公司	255,644,241.14	21,701,402.50		277,345,643.64		
江苏碧水源环境科技有限责任公司	57,000,000.00			57,000,000.00		
北京碧水源环境科技有限公司	604,851,400.00			604,851,400.00		
北京碧水源环境工程有限公司	23,750,000.00			23,750,000.00		
北京久安建设投资集团有限公司	2,905,920,878.08			2,905,920,878.08		
北京碧水源生态环境科技有限公司	6,220,733.00			6,220,733.00		
洱源碧海环保科技有限公司	219,189,642.00			219,189,642.00		
西藏碧水源环境科技有限责任公司	38,400,000.00		38,400,000.00	-		
河南碧水源生态科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
汾阳市碧水源市政工程有限公司	82,400,000.00			82,400,000.00		
汾阳市碧水源水务有限公司	119,120,000.00			119,120,000.00		
漾濞碧水源环保科技有限公司	277,510,200.00			277,510,200.00		
山东碧水源环保科技有限公司	67,941,575.36			67,941,575.36		
山东碧水源投资有限公司	106,824,700.00			106,824,700.00		
平遥碧水源水务有限公司	13,295,000.00	2,206,300.00		15,501,300.00		
湖南碧水源环保科技有限公司	58,435,900.00			58,435,900.00		
林州碧水源环境科技有限公司	68,400,000.00			68,400,000.00		
新乡市碧水源水处理有限公司	27,936,600.00			27,936,600.00		
恩施碧源环保科技有限公司	188,581,900.00			188,581,900.00		
通化市碧水源环保科技有限公司	137,221,220.00			137,221,220.00		
林州碧水源水处理有限公司	23,823,420.00			23,823,420.00		
巩留县碧水源环境科技有限公司	24,300,000.00			24,300,000.00		
永清碧水源污水处理有限公司	15,180,000.00			15,180,000.00		

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
天门开源环境科技有限公司	27,200,000.00			27,200,000.00		
天津蓟源水处理有限公司	236,716,365.60			236,716,365.60		
长泰碧水源环保科技有限公司	142,615,800.00			142,615,800.00		
邯郸市肥乡区碧久市政工程有限责任公司	82,000,000.00			82,000,000.00		
伊宁市碧水源环境科技有限公司	44,848,900.00			44,848,900.00		
沁阳市沁水源生态科技有限公司	203,527,400.00			203,527,400.00		
六安碧水源德城水环境治理有限公司	69,116,278.14			69,116,278.14		
舞阳县碧水源水务科技有限公司	97,008,800.00			97,008,800.00		
平顶山市豫源水务科技有限公司	72,170,900.00			72,170,900.00		
吉林市碧水源环保工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳碧汇源环保科技有限公司	54,280,000.00			54,280,000.00		
泰顺碧源环境科技有限公司	148,714,300.00			148,714,300.00		
普格碧水源环保工程市政设施管理有限责任公司	430,540,000.00			430,540,000.00		
三原碧水源环境科技有限责任公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
额敏县碧水源环卫有限公司	5,916,600.00			5,916,600.00		
额敏县碧水源水务有限公司	51,712,700.00			51,712,700.00		
额敏县新水源再生水有限公司	6,563,400.00			6,563,400.00		
哈巴河碧水源生态发展投资有限公司	83,342,400.00			83,342,400.00		
宝丰碧水源林业科技发展有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00		
宜都碧水源水务科技有限公司	31,448,586.00			31,448,586.00		
北京格润美云环境治理有限公司	312,530,500.00			312,530,500.00		
德令哈新水源水务有限公司	20,220,300.00			20,220,300.00		
公安县碧水源环保有限公司	32,936,200.00			32,936,200.00		

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
美姑碧水源环境科技有限公司	595,629,144.00		595,629,144.00	-		
宝丰县碧水源水处理有限公司	44,400,000.00			44,400,000.00		
北京恒泽美顺环境科技有限公司	105,690,694.88			105,690,694.88		
北京碧海环境科技有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00		
十堰京水环境科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
河北正定京源环境科技有限公司	120,869,415.74			120,869,415.74		
天津市碧水源环境科技有限公司	164,625,000.00			164,625,000.00		
太原碧水源水务有限公司	230,010,000.00			230,010,000.00		
南阳碧水源环境科技有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
十堰润京环境科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
丹江口润水环境科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
沙湾碧水源工业水处理有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
大连小孤山水务科技有限公司	66,000,000.00			66,000,000.00		
宁波碧兴环保科技有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
诸暨碧水源膜科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
洪湖京水环境科技有限公司	16,483,200.00			16,483,200.00		
北京碧兴水务科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
汕头市碧水源环境科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
沙湾碧水源水务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京格润美顺环境科技有限公司	28,390,000.00			28,390,000.00		
南京仙林碧水源污水处理有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
深圳碧水源生态投资建设有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
商丘水云间污水处理有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
永嘉碧水源环境科技有限公司	53,520,000.00			53,520,000.00		
宽城碧水源环保有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00		

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
海盐碧水源水务科技有限公司	120,300,000.00		120,300,000.00	-		
湖南国开碧水源生态环境科技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
秦皇岛碧水源环境科技有限公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
延吉海信生物能源科技有限公司	18,670,000.00			18,670,000.00		
汝州碧水源环境科技有限公司	230,400,000.00			230,400,000.00		
武汉碧水源环保科技有限公司	122,592,932.44			122,592,932.44		
海南碧水源瑞今环境投资控股有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
巨鹿县碧水源环境工程建设有限责任公司	109,678,500.00			109,678,500.00		
合肥京水水务科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
赤峰锦源环保科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
北京中煤碧水源环境科技有限责任公司	5,750,000.00			5,750,000.00		
嘉兴市碧水嘉源生态科技有限公司	36,852,600.00	19,438,650.00		56,291,250.00		
奇台县碧水阳光水务有限公司	40,207,400.00			40,207,400.00		
西藏碧水源创业投资合伙企业(有限合伙)	135,000,000.00			135,000,000.00		
西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	144,000,000.00			144,000,000.00		
西安碧水源环保科技有限公司	41,730,570.00			41,730,570.00		
肇源碧水源水务有限公司	51,084,600.00			51,084,600.00		
昌黎空港碧水源环境科技有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
北京碧水京良水务有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
奇台县碧水源工业水处理有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖州碧水源环境科技有限公司	69,635,000.00			69,635,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
钟祥市清源水务科技有限公司	30,240,000.00			30,240,000.00		
洱源碧水源环保科技有限公司	270,371,000.00			270,371,000.00		
大连旅顺碧水源环境投资发展有限公司	255,000,000.00			255,000,000.00		
滁州碧水源水务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
民勤县碧水源生态环境科技有限公司	31,600,000.00		31,600,000.00	-		
丹东大孤山碧清水务科技有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
凌源碧水源水务科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
吉林市碧水源环保科技有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
阜阳碧水源环保科技有限公司	36,465,900.00			36,465,900.00		
弥勒碧水源环保科技有限公司	148,500,000.00			148,500,000.00		
精河县碧水源水务有限公司	51,650,000.00			51,650,000.00		
古浪县清源环境有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
九江碧水源环保科技有限公司	19,950,000.00			19,950,000.00		
恩平市碧水源水务有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
内蒙古碧水惠源水务有限公司	312,920,700.00			312,920,700.00		
商洛市商丹园区工业污水处理有限责任公司	91,200,000.00			91,200,000.00		
定州市冀环危险废物治理有限公司	56,300,000.00			56,300,000.00		
良业科技集团股份有限公司	1,289,733,000.00			1,289,733,000.00		
彭阳碧水源生态环境科技有限公司	178,200,000.00			178,200,000.00		
陕西三原碧水环境科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
南县碧水源水务有限公司	58,500,000.00			58,500,000.00		
哈巴河碧水源水务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
阳春市碧源春环保科技有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		

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
阿鲁科尔沁旗碧水源水务有限公司	63,741,100.00			63,741,100.00		
邵阳经开碧水源水务有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
洪湖市碧水源环境科技有限公司	27,000,000.00	9,850,000.00		36,850,000.00		
砀山清源环境科技有限公司	30,288,800.00			30,288,800.00		
定远碧水源环保科技有限公司	17,622,360.00			17,622,360.00		
中宁县碧水源水务有限公司	259,207,500.00			259,207,500.00		
河南碧水源水处理有限公司	18,191,327.16			18,191,327.16		
瓜州碧水明珠水务有限公司	14,182,560.00			14,182,560.00		
元江碧水源环保科技有限公司	19,372,200.00			19,372,200.00		
东方碧水源水务有限公司	112,081,500.00			112,081,500.00		
博爱县清源环境科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
德安碧水源环保科技有限公司	14,800,000.00		14,800,000.00	-		
贵州省毕节市碧水生态环境科技有限公司	31,620,000.00			31,620,000.00		
北京顺政碧水源环境科技有限责任公司	176,964,300.00			176,964,300.00		
太和县碧水源水务有限公司	155,830,500.00			155,830,500.00		
新县碧水源环境科技有限公司	55,557,880.00			55,557,880.00		
德惠市碧水源环境工程有限公司	14,662,700.00			14,662,700.00		
成都碧水源江环保科技有限公司	3,924,000.00			3,924,000.00		
雄安碧水源顺泽科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京碧水燕平水务有限公司	94,977,000.00			94,977,000.00		
山西太钢碧水源环保科技有限公司	192,264,557.10			192,264,557.10		
扬中市碧水源水务有限公司	700,000.00		700,000.00	-		
西充碧水青山科技有限公司	148,338,600.00		60.00	148,338,540.00		
武威市碧水新村环境发展有限公	22,519,100.00			22,519,100.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
司						
光山碧水源环境科技有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
湖南湘新碧水源环境科技有限公司	40,400,000.00	15,150,000.00		55,550,000.00		
绩溪碧水源环境科技有限公司	103,200,000.00			103,200,000.00		
江苏碧瀚环境科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
济阳碧水源水环境治理有限公司	112,860,000.00			112,860,000.00		
平潭碧水源水务有限公司	21,791,760.00			21,791,760.00		
益阳国开碧水源水务有限公司	25,050,000.00			25,050,000.00		
祁阳碧水源水务有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
眉山碧源环保科技有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
六枝特区欣水源生态环境科技有限公司	43,143,750.00			43,143,750.00		
隆昌市碧源环保科技有限公司	61,489,800.00			61,489,800.00		
贵州安龙顺源水务有限公司	103,625,100.00			103,625,100.00		
欣水源生态环境科技有限公司	99,553,641.14			99,553,641.14		
内蒙古春源水务科技有限公司	93,901,200.00			93,901,200.00		
绥化碧清水务有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00		
绥化碧水源水务科技有限公司	28,127,600.00			28,127,600.00		
宁德碧水源立盛环保有限公司	21,420,000.00			21,420,000.00		
绥化碧科环保科技有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
伊春碧水环保工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黎城碧水源水环境治理有限公司	18,799,560.00			18,799,560.00		
西安碧水源水务有限公司	10,716,044.33			10,716,044.33		
南江碧水源水务有限公司	8,000,000.00	10,000,000.00		18,000,000.00		
大同碧水源环保科技有限责任公司	1,500,000.00			1,500,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东番源环保科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
大理京水环保科技有限公司	300,000.00			300,000.00		
北京碧水泽川水务有限公司	300,000.00			300,000.00		
哈尔滨碧鸿环保科技有限公司	25,206,300.00			25,206,300.00		
北京碧水源投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳碧水源华南科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
上海碧水源华东科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
肇州县碧水源环保科技有限公司	5,485,300.00	537,800.00		6,023,100.00		
中城乡(大同)环境科技有限公司	34,948,800.00			34,948,800.00		
大庆碧水源环保科技有限公司	-	7,996,800.00		7,996,800.00		
大庆市净源环保科技有限公司	-	5,979,200.00		5,979,200.00		
昌江碧水源水务有限公司	-	17,222,900.00		17,222,900.00		
合计	18,332,671,336.11	110,083,052.50	801,429,204.00	17,641,325,184.61		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备		
一、联营企业										
安徽润泉生态科技有限公司	45,021,756.00			-			-		45,021,756.00	
北京碧水源博大水务科技有限公司	52,376,833.67	-		4,284,029.64			-		56,660,863.31	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	1,920,156.47	-		133,010.82			-		2,053,167.29	
北京泃河水处理技术有限公司	19,179,309.31	-		163,676.98			-		19,342,986.29	
北京中关村银行股份有限公司	1,168,688,192.18	-		96,279,819.66	4,564,801.94		-		1,269,532,813.78	
北京中环国宏环境资源科技有限公司	2,100,497.72	-		-142,939.25			-		1,957,558.47	
常州禹润水务有限公司	41,777,498.88	-		-			-		41,777,498.88	
德阳市旌辉投资有限责任公司	43,546,762.51	-		1,585,393.16			-		45,132,155.67	
福建漳发碧水源科技有限公司	17,099,678.94	-		1,461,689.75			-		18,561,368.69	
格瑞拓动力股份有限公司	37,582,582.29	-		3,264,987.62			-		40,847,569.91	
广东海源环保科技有限公司	129,391,109.13	-		17,811,870.12			-		147,202,979.25	
广西广投达源环境科技有限公司	3,085,600.02	-		-375,007.08			-		2,710,592.94	
贵州碧水源清源环境科技有限公司	5,209,731.36	-		626,385.50			-		5,836,116.86	
贵州碧水源环境科技有限公司	20,978,598.64	-		-376,463.81			-		20,602,134.83	

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
贵州贵水投资发展股份有限公司	81,717,563.31	-		10,587,057.36			-			92,304,620.67	
黑龙江碧水源环保工程有限公司	6,559,334.14	-		840,405.42			-			7,399,739.56	
湖北汉源环境科技有限公司	22,936,218.06	-		278,731.19			-			23,214,949.25	
湖北汉源环鑫固废处置有限公司	19,804,800.09	-		-			-			19,804,800.09	
湖南合源水务环境科技股份有限公司	55,797,478.86	-		2,708,602.09			524,300.00			57,981,780.95	
吉林碧水源水务科技有限公司	64,979,434.91	-		5,189,684.98			-			70,169,119.89	
江苏惠民水务有限公司	150,688,197.35	-		2,254.38			-			150,690,451.73	
江苏岭源水务有限责任公司	110,897,124.46	-		-			-			110,897,124.46	
江西碧水源科技发展有限公司	20,956,643.79	-		58,996.99			-			21,015,640.78	
昆明滇投碧水源水务科技有限公司	9,070,143.40	-		-308,975.31			-			8,761,168.09	
辽宁碧水源环保科技有限公司	1,562,179.96	-		160,832.62			-			1,723,012.58	
南京城建环保水务股份有限公司	83,435,853.36		30,000,000.00	1,449,674.74			2,177,509.58			52,708,018.52	
南靖漳发碧水源环境有限公司	35,518,140.00	-		13,519.98			-			35,531,659.98	
内蒙古春源环保科技有限公司	46,585,060.83	-		3,530,633.79			-			50,115,694.62	
内蒙古惠蒙环源科技有限公司	2,056,077.86	-		-32,115.70			-			2,023,962.16	
宁夏临港海绵城市建设工程有限	21,574,307.50	-		-600.77			-			21,573,706.73	

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		
公司										
前海开鑫金服（深圳）投资有限公司	2,465,697.82	-		-580,099.70			-		1,885,598.12	
青岛水务碧水源科技发展有限公司	194,778,279.98	-		10,294,062.86			-		205,072,342.84	
山西水投碧源水处理有限公司	10,301,544.37	-		899,710.22			496,800.00		10,704,454.59	
泗阳新源水务工程有限责任公司	42,762,499.93	-		-			-		42,762,499.93	
天津碧海海绵城市有限公司	227,500,000.00	-		-			-		227,500,000.00	
天津凯英科技发展有限公司	67,134,617.26	-		5,011,947.62			4,133,333.23		68,013,231.65	
天津市宝兴水利工程建设管理有限公司	102,900,000.00	-		-			-		102,900,000.00	
武汉水务环境科技有限公司	11,132,355.64	-		120,459.52			-		11,252,815.16	
西安碧水湾水务有限责任公司	45,422,201.65	-		-2,901,769.76			-		42,520,431.89	
西安碧源水务有限公司	79,078,090.21	-		8,590,579.82			-		87,668,670.03	
西藏必兴创业投资合伙企业（有限合伙）	114,749,660.98	-		-5,259,838.37			-		109,489,822.61	
西咸新区沣西新城碧源环保科技有限公司	247,104,000.00	-		-			-		247,104,000.00	
仙桃水务环境科技有限公司	33,393,016.71	-		56,268.05			-		33,449,284.76	
新疆碧水源环境资源股份有限公司	104,202,710.63	-		10,872,160.72			-		115,074,871.35	

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备			其他
新疆昆仑新水源科技股份有限公司	258,292,854.86	44,414,462.80		57,889.96			29,414,462.80			273,350,744.82	
新余航晟投资中心（有限合伙）	113,273,564.44	-		8.18			-			113,273,572.62	
兴安盟河海供水有限公司	109,474,017.92	-		2,166,057.12			-			111,640,075.04	
宿州碧华环境工程有限公司	41,972,471.53	-		2,981,387.77			-			44,953,859.30	
宜都水务环境科技有限公司	5,834,686.14	-		-3,679,062.19			-			2,155,623.95	
云南水务投资股份有限公司	748,657,973.1	-		-228,790,503.85	-96,299,996.34	557,380,599.05	17,199,000.00			963,749,071.96	
浙江碧水源环境科技有限公司	3,046,224.40	-		343,443.58			-			3,389,667.98	
中天碧水资本控股有限公司	18,943,011.83		20,000,000.00	-					1,056,988.17	-0.00	
碧兴物联科技（深圳）股份有限公司	138,641,534.26	-		10,429,281.60			-			149,070,815.86	
二公局_中交（新泰）污水处理有限公司	29,106,862.88	-		506,199.10			-			29,613,061.98	
华北碧水源水务有限公司	2,462,426.48	-		-247,877.87			-			2,214,548.61	
北京德青源农业科技股份有限公司	352,806,431.43	-		-78,011,358.36			-			274,795,073.07	
中城乡(大同)水务有限公司	-	17,475,000.00		-			-			17,475,000.00	
北京碧水源净水科技有限公司	140,228,109.33			-7,232,311.63			-			132,995,797.70	
北京碧通台马水环境治理有限公司	20,742,297.58			19,058.92			-			20,761,356.50	

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
清徐碧水源水务 有限公司	5,772,738.17	1,942,130.00		498,717.47						8,213,585.64	
延安良业环境技 术有限公司	36,454,326.73			2,404,486.93						38,858,813.66	
运城碧水源水务 有限公司	11,379,371.26			-80,995.99						11,298,375.27	
山东水发水务有 限公司				16,785,271.93			16,785,271.93				
合计	5,642,110,442.52	63,831,592.80	50,000,000.00	-105,551,671.48	-91,735,194.40	557,380,599.05	70,730,677.54	-	1,056,988.17	5,946,362,079.12	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,108,620,940.22	1,512,634,188.15	1,547,629,446.36	989,518,376.00
二、其他业务小计	734,203.92			
合计	2,109,355,144.14	1,512,634,188.15	1,547,629,446.36	989,518,376.00

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	98,572,300.44	
权益法核算的长期股权投资收益	-105,551,671.48	49,068,691.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,127,159.87	-56,014,142.95
交易性金融资产持有期间的投资收益		6,110,357.52
债权投资持有期间的利息收益	65,985,997.64	86,167,461.01
处置债权投资的投资收益		165,270,791.10
其他权益工具投资持有期间的投资收益	10,607,870.85	9,845,514.45
合计	61,487,337.58	260,448,672.26

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,632,880.16	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,563,981.11	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,414,222.73	
4. 所得税影响额	-4,048,613.84	
5. 少数股东影响额	-2,193,672.64	
合计	45,540,352.06	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2.78	5.55	0.19	0.36	0.19	0.36

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.56	4.12	0.17	0.27	0.17	0.27

北京碧水源科技股份有限公司

二〇二二年四月七日

第 18 页至第 137 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____