

北京碧水源科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日母公司以及合并的资产负债表、2022 年度母公司以及合并的利润表、2022 年度母公司以及合并的现金流量表、2022 年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且被出具标准无保留意见的审计报告。现将公司（合并）2022 年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2022 年度公司主要财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	8,689,764,081.32	9,548,781,385.33	-9.00%	9,617,575,765.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	708,492,059.57	583,808,154.03	21.36%	1,143,219,967.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	449,114,665.71	538,267,801.97	-16.56%	847,686,837.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	267,225,933.42	-1,627,976,861.04	116.41%	1,545,496,808.45
基本每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26%	0.36
加权平均净资产收益率	2.77%	2.78%	-0.01%	5.55%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	72,649,393,998.40	70,831,194,093.10	2.57%	68,938,425,459.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	26,777,914,862.38	25,258,570,671.82	6.02%	20,730,556,142.05

二、财务状况、经营状况和现金流量情况分析

（一）财务状况分析

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,614,959,898.49	7.73%	4,100,586,136.06	5.79%	1.94%	主要为报告期内收到股

						东经营绩补偿款和增值税进项税退税款所致
应收账款	9,548,154,468.19	13.14%	9,684,624,550.72	13.67%	-0.53%	主要为报告期内加大应收账款催收所致
合同资产	3,470,187,854.63	4.78%	3,138,777,977.40	4.43%	0.35%	主要为报告期内未结算工程增加所致
存货	178,034,701.03	0.25%	295,730,443.69	0.42%	-0.17%	主要为报告期内库存商品减少所致
长期股权投资	6,014,671,723.23	8.28%	6,123,272,641.93	8.64%	-0.36%	主要为报告期内确认对联营公司损益变动所致
固定资产	620,127,542.73	0.85%	647,519,336.84	0.91%	-0.06%	主要为报告期内固定资产提取折旧所致
在建工程	365,145,449.44	0.50%	386,722,246.13	0.55%	-0.05%	主要为报告期内计提资产减值所致
使用权资产	246,783,390.47	0.34%	114,736,851.03	0.16%	0.18%	主要为报告期内新增租赁所致
短期借款	5,448,112,445.19	7.50%	5,499,972,350.81	7.76%	-0.26%	主要为报告期内归还短期借款所致
合同负债	764,894,318.13	1.05%	712,506,710.56	1.01%	0.04%	主要为报告期内预收工程款增加所致
长期借款	16,700,512,948.98	22.99%	17,836,045,236.70	25.18%	-2.19%	主要为报告期内处置部分子公司股权合并报表范围发生变化所致
租赁负债	204,953,675.08	0.28%	65,388,404.58	0.09%	0.19%	主要为报告期内新增租赁所致
应收票据	487,447,557.17	0.67%	9,390,000.00	0.01%	0.66%	主要为报告期内应收账款保理重分类所致
其他应收款	914,275,343.59	1.26%	2,311,772,506.67	3.26%	-2.00%	主要为报告期内公司加大清理力度收回部分股权处置款及对部分款项进行重分类所致
持有待售资产	0.00	0.00%	396,281,575.92	0.56%	-0.56%	主要为报告期内处置持有待售子公司所致
其他流动资产	2,066,830,463.25	2.84%	2,805,297,828.36	3.96%	-1.12%	主要为报告期内待抵扣进项税退税所致
开发支出	113,953,838.39	0.16%	67,944,485.35	0.10%	0.06%	主要为报告期内研发项目开发支出增加所致
长期待摊费用	46,722,939.33	0.06%	68,565,692.33	0.10%	-0.04%	主要为报告期内费用摊销所致
递延所得税资产	554,534,096.44	0.76%	420,456,599.61	0.59%	0.17%	主要为报告期内计提减值损失增加所致
其他非流动资产	20,870,357,253.81	28.73%	17,399,134,060.28	24.56%	4.17%	主要为报告期内金融资产核算的PPP项目增加所致
应交税费	533,888,707.09	0.73%	394,969,313.16	0.56%	0.17%	主要为报告期内计提企业所得税所致
其他应付款	1,619,114,207.69	2.23%	1,131,166,017.51	1.60%	0.63%	主要为报告期内向控股股东借款所致

持有待售负债	0.00	0.00%	279,742,265.12	0.39%	-0.39%	主要为报告期内处置持有待售子公司所致
一年内到期的非流动负债	832,125,364.69	1.15%	35,713,224.83	0.05%	1.10%	主要为报告期内项目融资租赁款按到期时间重分类所致
长期应付款	2,375,449,804.25	3.27%	3,211,122,733.10	4.53%	-1.26%	主要为报告期内项目融资租赁款按到期时间重分类所致
预计负债	349,805,361.66	0.48%	275,528,035.89	0.39%	0.09%	主要为报告期内计提已运行项目重置费用所致

（二）经营状况分析

2022年，公司实现营业收入 8,689,764,081.32 元，同比减少 9.00%；实现利润总额 969,739,901.59 元，同比增长 16.11%；实现归属于公司股东的净利润 708,492,059.57 元，同比增长 21.36%。

1. 营业收入构成

单位：元

	2022年		2021年		同比增 减
	金额	占营业收入 比重	金额	占营业收入 比重	
营业收入合计	8,689,764,081.32	100%	9,548,781,385.33	100%	-9.00%
分行业					
环保行业（水处理及水生态）	7,840,251,125.77	90.22%	7,287,033,653.68	76.31%	7.59%
市政行业（市政与给排水、城市光环境）	849,512,955.55	9.78%	2,261,747,731.65	23.69%	-62.44%
分产品					
环保整体解决方案	5,086,025,715.23	58.53%	4,794,483,784.67	50.21%	6.08%
运营服务	2,754,225,410.54	31.70%	2,492,549,869.01	26.10%	10.50%
光科技整体解决方案	525,168,169.36	6.04%	1,569,067,172.36	16.43%	-66.53%
市政与给排水	324,344,786.19	3.73%	692,680,559.29	7.25%	-53.18%
分地区					
北京地区	2,089,232,257.83	24.04%	2,468,159,673.01	25.85%	-15.35%
外埠地区	6,600,531,823.49	75.96%	7,080,621,712.32	74.15%	-6.78%
分销售模式					
直销模式	8,689,764,081.32	100.00%	9,548,781,385.33	100.00%	-9.00%

2. 费用情况分析

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	103,244,561.46	191,020,661.19	-45.95%	主要为报告期内进行人员优化，人工成本下降所致
管理费用	582,331,455.27	672,902,362.03	-13.46%	
财务费用	311,802,157.59	494,295,426.09	-36.92%	主要为本报告期运营项目增加导致可用性服务费增加所致
研发费用	204,099,780.37	227,624,594.96	-10.33%	
所得税费用	181,711,719.68	171,808,557.53	5.76%	

(1) 销售费用较上年减少 45.95%，主要为报告期内进行人员优化，人工成本下降所致。

(2) 财务费用较上年减少 36.92% 主要为本报告期运营项目增加导致可用性服务费增加所致。

(三) 现金流量情况分析

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,387,118,993.79	8,360,927,362.98	0.31%
经营活动现金流出小计	8,119,893,060.37	9,988,904,224.02	-18.71%
经营活动产生的现金流量净额	267,225,933.42	-1,627,976,861.04	116.41%
投资活动现金流入小计	1,341,921,133.75	630,630,154.06	112.79%
投资活动现金流出小计	977,210,305.47	1,549,789,451.03	-36.95%
投资活动产生的现金流量净额	364,710,828.28	-919,159,296.97	139.68%
筹资活动现金流入小计	12,788,752,781.25	20,535,363,945.39	-37.72%
筹资活动现金流出小计	12,384,189,479.98	20,154,486,568.79	-38.55%
筹资活动产生的现金流量净额	404,563,301.27	380,877,376.60	6.22%
现金及现金等价物净增加额	1,043,515,770.19	-2,174,473,084.10	147.99%

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 18.95 亿元，主要为 2022 年国家为支持小微企业和制造业等行业的发展，进一步加大增值税期末留抵退税政策，公司报告期内收到增值税留抵退税；同时报告期内公司加强了资金计划管控，提高对下游单位的供应链支付比例，使得经营活动现金流出减少，以上因素综合影响导致公司经营活动现金流量净额增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 12.84 亿元，主要为公司收到



处置股权款；同时公司 PPP 项目陆续进入运营期，建设投资减少综合导致投资性净现金流增幅较大。

北京碧水源科技股份有限公司

二〇二三年四月七日