

北京碧水源科技股份有限公司

2024 年第三季度报告

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

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,301,363,671.06	-37.77%	4,749,763,026.85	-11.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,702,404.83	-92.12%	-42,944,604.71	-110.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,675,592.31	-83.77%	-58,223,005.83	-148.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-803,005,247.12	-21.19%
基本每股收益（元/股）	0.0082	-92.12%	-0.0118	-110.76%
稀释每股收益（元/股）	0.0082	-92.12%	-0.0118	-110.76%
加权平均净资产收益率	0.11%	-1.29%	-0.16%	-1.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	79,058,913,881.68	76,531,283,933.23	3.30%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	27,135,765,976.69	27,485,064,475.72	-1.27%	

(二) 非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,563,160.64	-8,659,105.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,302,358.89	12,021,038.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,449,447.58	21,803,501.94	
减：所得税影响额	6,707,338.25	6,915,189.91	
少数股东权益影响额（税后）	454,495.05	2,971,843.35	
合计	11,026,812.53	15,278,401.12	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目变动情况

单位：元

项目	报告期期末	上年度期末	报告期比上年末增减	变动原因说明
应收票据	24,873,457.91	118,253,637.07	-78.97%	主要为报告期内承兑商业承兑汇票所致
其他应收款	484,893,821.56	344,116,632.27	40.91%	主要为报告期内处置股权转让款及应收股利增加所致
存货	289,109,423.42	199,432,264.96	44.97%	主要为报告期内库存商品增加所致
应付票据	149,733,350.30	414,441,590.35	-63.87%	主要为报告期到期偿还应付票据所致
预收款项	1,255,398.21	294,586.11	326.16%	主要为报告期内预收租赁款增加所致
应付债券	2,017,438,013.69	507,413,698.64	297.59%	主要为报告期内发行债券所致
递延收益	104,164,595.57	65,387,554.48	59.30%	主要为报告期内收到政府补助所致

2、利润表项目变动情况

单位：元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因说明
其他收益	22,509,709.06	35,457,060.88	-36.52%	主要为报告期内税费返还及政府补助减少所致

投资收益	-128,576,064.10	218,642,797.87	-158.81%	主要为报告期联营公司利润减少及处置股权取得收益减少所致
资产减值损失	-4,937,202.78	-15,294,325.73	67.72%	主要为报告期内合同资产减值计提减少所致
资产处置收益	1,049,317.84	6,221,987.79	-83.14%	主要为报告期内处置固定资产收益减少所致
营业外收入	27,454,536.39	7,810,091.42	251.53%	主要为报告期内收到政府补助和保险理赔款所致

3、现金流量变动情况

单位：元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因说明
投资活动产生的现金流量净额	-844,806,998.91	-1,249,534,892.02	32.39%	主要为报告期收到项目回购款及 BT 回购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,516,159,234.68	332,387,986.02	356.14%	主要为报告期内公司借款增加所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,715	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国城乡控股集团有限公司	国有法人	33.04%	1,197,585,927	-	-	-
文剑平	境内自然人	6.61%	239,397,572	179,548,179	冻结	103,663,760
王雪芹	境内自然人	3.82%	138,600,000	-	-	-
国开创新资本投资有限责任公司	国有法人	2.52%	91,169,406	-	-	-
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.54%	55,767,125	-	-	-
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.05%	38,227,007	-	-	-
何愿平	境内自然人	1.01%	36,755,856	-	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	0.96%	34,678,038	-	-	-
梁辉	境内自然人	0.70%	25,235,663	-	-	-
陈亦力	境内自然人	0.69%	25,121,797	-	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国城乡控股集团有限公司	1,197,585,927	人民币普通股	1,197,585,927			
王雪芹	138,600,000	人民币普通股	138,600,000			

国开创新资本投资有限责任公司	91,169,406	人民币普通股	91,169,406
文剑平	59,849,393	人民币普通股	59,849,393
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	55,767,125	人民币普通股	55,767,125
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	38,227,007	人民币普通股	38,227,007
何愿平	36,755,856	人民币普通股	36,755,856
香港中央结算有限公司	34,678,038	人民币普通股	34,678,038
梁辉	25,235,663	人民币普通股	25,235,663
陈亦力	25,121,797	人民币普通股	25,121,797
上述股东关联关系或一致行动的说明	2021 年 12 月 22 日，中国城乡与股东文剑平、刘振国、陈亦力签署了《<合作协议>之补充协议（二）》，其中约定了股东刘振国、陈亦力将其持有的部分公司股份的表决权无条件及不可撤销地授权中国城乡作为其唯一、排他的代理人。2022 年 3 月 31 日，公司股东刘振国因解除婚姻关系与王雪芹进行股权分割，分割后王雪芹承诺就其持有的 167,833,169 股对应表决权按照前述协议约定继续委托给中国城乡。报告期内除该表决权委托事项外，上述股东无其他关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	29,398,415	0.81%	471,300	0.01%	55,767,125	1.54%	0	0.00%
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	11,738,507	0.32%	3,887,400	0.11%	38,227,007	1.05%	0	0.00%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三）限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

（一）关于发行超短期融资券及中期票据的事项

2024年7月10日公司发行了2024年度第四期超短期融资券（科创票据），并于2024年7月11日上市流通，本次超短期融资券（科创票据）发行价格为100元/百元面值，债券期限为260天，实际发行金额为6亿元，票面年利率为2.25%。

2024年8月19日公司发行了2024年度第三期绿色中期票据（科创票据），并于2024年8月20日上市流通，本次绿色中期票据（科创票据）发行价格为100元/百元面值，债券期限为3年，实际发行金额为5亿元，票面年利率为2.80%。

（二）关于持股5%以上股东、董事股份被司法冻结及被采取留置措施的事项

2024年7月26日，公司披露5%以上股东、董事文剑平先生所持公司的部分股份被司法冻结，本次冻结股份数量为24,547,560股。同日，公司收到弥勒市监察委员会签发的《立案通知书》和《留置通知书》，公司持股5%以上股东、董事文剑平先生被立案调查、实施留置。

（三）关于控股股东拥有公司表决权股份比例被动减少达到1%的事项

2024年7月23日，公司披露《关于控股股东拥有公司表决权股份比例被动减少达到1%的公告》，因公司股东王雪芹女士、陈亦力先生减持股份，上述人员存在部分表决权委托给公司控股股东中国城乡控股集团有限公司的情形，上述人员合计减持的股份导致中国城乡控股集团有限公司所拥有公司表决权股份被动减少36,276,399股，占公司总股本的1%。

（四）关于聘任公司轮值总裁的事项

2024年9月30日，公司召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任公司轮值总裁的议案》，同意聘任陈春生先生为公司首任轮值总裁。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于发行超短期融资券及中期票据的事项	2024年07月10日	巨潮资讯网
	2024年08月19日	巨潮资讯网
关于持股5%以上股东、董事股份被司法冻结及被采取留置措施的事项	2024年07月26日	巨潮资讯网
关于控股股东拥有公司表决权股份比例被动减少达到1%的事项	2024年07月23日	巨潮资讯网
关于聘任公司轮值总裁的事项	2024年09月30日	巨潮资讯网

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,103,806,899.93	4,198,041,743.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,873,457.91	118,253,637.07
应收账款	12,219,157,762.42	11,044,014,726.66
应收款项融资	18,257,431.08	15,394,051.63
预付款项	1,608,443,579.69	1,375,048,941.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	484,893,821.56	344,116,632.27
其中：应收利息		
应收股利	72,846,423.97	18,388,200.00
买入返售金融资产		
存货	289,109,423.42	199,432,264.96
其中：数据资源		
合同资产	4,661,160,527.41	3,987,048,384.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,370,866,555.04	2,323,666,560.62
流动资产合计	25,780,569,458.46	23,605,016,942.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,290,560,064.93	1,576,230,872.59
长期股权投资	5,309,684,732.71	5,561,680,944.13
其他权益工具投资	715,102,070.22	888,817,986.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	763,451,391.56	758,353,209.70
在建工程	162,094,216.46	162,438,965.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	191,307,870.01	220,711,137.72
无形资产	20,862,614,516.65	19,566,871,484.47
其中：数据资源		
开发支出	128,647,088.04	137,869,709.61
其中：数据资源		
商誉	641,605,188.67	641,605,188.67
长期待摊费用	186,346,714.87	219,483,696.19
递延所得税资产	808,675,033.48	711,859,134.44
其他非流动资产	22,218,255,535.62	22,480,344,661.42
非流动资产合计	53,278,344,423.22	52,926,266,990.76
资产总计	79,058,913,881.68	76,531,283,933.23
流动负债：		
短期借款	6,161,735,501.30	6,376,988,687.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	149,733,350.30	414,441,590.35
应付账款	13,199,140,451.52	13,060,350,100.02
预收款项	1,255,398.21	294,586.11
合同负债	1,177,352,691.12	894,088,360.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	33,714,851.47	33,876,755.71
应交税费	425,812,882.31	467,330,165.67
其他应付款	892,961,979.47	974,519,890.33
其中：应付利息		
应付股利	12,193,000.00	7,350,733.02
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,291,768,600.17	1,194,115,620.51
其他流动负债	3,179,914,279.81	4,051,175,833.44
流动负债合计	26,513,389,985.68	27,467,181,589.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,877,564,772.39	16,112,801,715.12
应付债券	2,017,438,013.69	507,413,698.64
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	161,444,181.12	188,643,027.57
长期应付款	1,869,848,140.87	1,585,527,660.21
长期应付职工薪酬		
预计负债	474,963,468.52	392,771,625.13
递延收益	104,164,595.57	65,387,554.48
递延所得税负债	7,517,026.42	6,604,845.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,512,940,198.58	18,859,150,126.19
负债合计	49,026,330,184.26	46,326,331,715.98
所有者权益：		
股本	3,624,209,363.00	3,624,209,363.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,837,235,685.97	10,837,235,685.97

减：库存股		
其他综合收益	-333,336,858.28	-184,169,916.91
专项储备	86,913,502.95	88,470,416.02
盈余公积	767,473,284.49	767,473,284.49
一般风险准备		
未分配利润	12,153,270,998.56	12,351,845,643.15
归属于母公司所有者权益合计	27,135,765,976.69	27,485,064,475.72
少数股东权益	2,896,817,720.73	2,719,887,741.53
所有者权益合计	30,032,583,697.42	30,204,952,217.25
负债和所有者权益总计	79,058,913,881.68	76,531,283,933.23

法定代表人：黄江龙

主管会计工作负责人：张龙

会计机构负责人：戴尔杰

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,749,763,026.85	5,389,958,995.64
其中：营业收入	4,749,763,026.85	5,389,958,995.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,304,552,035.95	4,888,658,260.41
其中：营业成本	3,430,937,401.65	3,916,523,441.15
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	44,416,894.48	57,525,760.96
销售费用	105,389,611.96	94,492,880.63
管理费用	357,069,609.47	380,977,987.18
研发费用	184,424,732.83	208,931,879.43
财务费用	182,313,785.56	230,206,311.06
其中：利息费用	1,006,873,770.89	827,319,220.40

利息收入	895,016,512.19	652,401,320.37
加：其他收益	22,509,709.06	35,457,060.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-128,576,064.10	218,642,797.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-121,639,743.69	-75,051,487.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-248,604,303.84	-193,847,622.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,937,202.78	-15,294,325.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,049,317.84	6,221,987.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,652,447.08	552,480,633.74
加：营业外收入	27,454,536.39	7,810,091.42
减：营业外支出	2,470,628.14	3,078,931.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,636,355.33	557,211,793.26
减：所得税费用	66,926,900.72	114,290,669.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,709,454.61	442,921,123.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,709,454.61	442,921,123.58
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）	-42,944,604.71	397,666,774.80
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	87,654,059.32	45,254,348.78
六、其他综合收益的税后净额	-149,166,941.37	3,346,138.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-149,166,941.37	3,246,821.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-160,789,328.60	1,173,054.61
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	-160,789,328.60	1,173,054.61
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	11,622,387.23	2,073,766.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	11,622,387.23	2,073,766.74
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		99,317.28
七、综合收益总额	-104,457,486.76	446,267,262.21
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-192,111,546.08	400,913,596.15
(二)归属于少数股东的综合收益总额	87,654,059.32	45,353,666.06
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.0118	0.1097
(二)稀释每股收益	-0.0118	0.1097

法定代表人：黄江龙

主管会计工作负责人：张龙

会计机构负责人：戴尔杰

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,370,269,587.94	4,083,317,882.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	40,136,673.08	27,587,465.85

收到其他与经营活动有关的现金	410,913,537.95	746,099,742.66
经营活动现金流入小计	4,821,319,798.97	4,857,005,091.05
购买商品、接受劳务支付的现金	3,916,291,856.00	3,706,912,738.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	659,858,116.49	659,312,309.03
支付的各项税费	415,966,545.42	583,380,355.80
支付其他与经营活动有关的现金	632,208,528.18	569,980,274.06
经营活动现金流出小计	5,624,325,046.09	5,519,585,677.54
经营活动产生的现金流量净额	-803,005,247.12	-662,580,586.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,697,612.76	6,354,875.95
取得投资收益收到的现金	15,655,093.54	6,826,777.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	92,994,023.40	3,565,687.56
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	422,352,187.01	11,060,657.04
投资活动现金流入小计	574,698,916.71	27,807,997.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,335,995,596.11	784,743,313.88
投资支付的现金	78,338,000.00	464,843,889.40
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,172,319.51	27,755,686.58
投资活动现金流出小计	1,419,505,915.62	1,277,342,889.86
投资活动产生的现金流量净额	-844,806,998.91	-1,249,534,892.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	89,195,883.60	35,674,222.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	89,195,883.60	35,674,222.40
取得借款收到的现金	16,224,140,015.80	12,812,820,796.21
收到其他与筹资活动有关的现金	1,457,073,326.67	1,040,501,513.46

筹资活动现金流入小计	17,770,409,226.07	13,888,996,532.07
偿还债务支付的现金	13,308,233,179.93	10,487,128,899.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	978,532,896.44	905,362,510.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	534,963.72	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,967,483,915.02	2,164,117,135.89
筹资活动现金流出小计	16,254,249,991.39	13,556,608,546.05
筹资活动产生的现金流量净额	1,516,159,234.68	332,387,986.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-455,798.90	2,155,893.11
五、现金及现金等价物净增加额	-132,108,810.25	-1,577,571,599.38
加：期初现金及现金等价物余额	3,757,941,440.43	4,862,286,017.37
六、期末现金及现金等价物余额	3,625,832,630.18	3,284,714,417.99

（二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

北京碧水源科技股份有限公司

董事会

二〇二四年十月二十六日