



北京碧水源科技股份有限公司

2017 年第三季度报告

2017-112

2017 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人文剑平、主管会计工作负责人何愿平及会计机构负责人(会计主管人员)阚巍声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	36,337,632,256.22	31,806,430,085.04	14.25%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,259,720,720.55	15,521,078,887.45	4.76%	
	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）	2,510,819,324.60	192.70%	5,405,890,795.26	68.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	207,252,853.50	22.32%	741,101,570.17	68.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	211,043,989.69	24.08%	532,109,860.04	21.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-2,207,765,465.42	-65.91%
基本每股收益（元/股）	0.066	32.00%	0.237	69.29%
稀释每股收益（元/股）	0.066	32.00%	0.237	69.29%
加权平均净资产收益率	1.28%	6.67%	4.64%	54.15%

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

是 否

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0661	0.2365

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	189,632.69	
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）	25,358,981.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,342,705.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	225,241,727.49	主要系处置香港上市公司股份及分步收购北京良业环境技术有限公司在合并日重置原持有股份的公允价值影响。

减：所得税影响额	30,319,451.53	
少数股东权益影响额（税后）	1,136,474.62	
合计	208,991,710.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	105,105	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
文剑平	境内自然人	22.90%	717,466,634	538,099,975	质押	372,797,600
刘振国	境内自然人	13.56%	424,996,847	318,747,634	质押	22,321,125
新华基金—民生银行—新华基金—民生银行—碧水源定增 1 号资产管理计划	境内非国有法人	4.40%	137,786,698	0	-	0
何愿平	境内自然人	4.30%	134,603,877	100,952,908	-	0
陈亦力	境内自然人	3.64%	114,103,202	85,577,401	-	0
国开创新资本投资有限责任公司	国有法人	3.58%	112,339,506	0	-	0
梁辉	境内自然人	2.96%	92,601,291	0	-	0
陈桂珍	境内自然人	1.61%	50,490,538	15,192,371	质押	49,650,000
武昆	境内自然人	1.02%	31,861,283	0	-	0
挪威中央银行—自有资金	境外法人	0.94%	29,318,161	0	-	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
文剑平	179,366,659	人民币普通股	179,366,659			
新华基金—民生银行—新华基金—民生银行—碧水源定增 1 号资产管理计划	137,786,698	人民币普通股	137,786,698			
国开创新资本投资有限责任公司	112,339,506	人民币普通股	112,339,506			

刘振国	106,249,213	人民币普通股	106,249,213
梁辉	92,601,291	人民币普通股	92,601,291
陈桂珍	35,298,167	人民币普通股	35,298,167
何愿平	33,650,969	人民币普通股	33,650,969
武昆	31,861,283	人民币普通股	31,861,283
挪威中央银行—自有资金	29,318,161	人民币普通股	29,318,161
陈亦力	28,525,801	人民币普通股	28,525,801
上述股东关联关系或一致行动的说明	国开创新资本投资有限责任公司通过“国开创新资本投资有限责任公司”和“新华基金-民生银行-碧水源定增 1 号资产管理计划”合计持有公司 250,126,204 股股份，占公司总股本 7.98%。根据《上市公司收购管理办法》第八十三条规定，“国开创新资本投资有限责任公司”和“新华基金-民生银行-碧水源定增 1 号资产管理计划”为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、 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

3、 限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 资产负债表项目变动情况

项目	报告期期末	上年度期末	报告期比上年末增减(%)
货币资金	4,580,174,047.36	9,056,188,390.02	-49.42%
应收票据	14,340,377.95	29,672,987.70	-51.67%
预付款项	647,398,665.99	404,026,770.63	60.24%
其他应收款	1,111,842,606.84	569,864,537.45	95.11%
存货	1,508,964,062.02	430,751,350.25	250.31%
其他流动资产	1,163,619,141.87	682,870,884.50	70.40%
可供出售金融资产	641,004,615.43	937,414,695.79	-31.62%
长期应收款	1,700,339,588.25	2,508,667,640.05	-32.22%
长期股权投资	3,656,853,138.88	2,337,684,248.27	56.43%
在建工程	154,624,819.52	93,818,905.18	64.81%
无形资产	14,890,501,339.50	9,933,413,702.78	49.90%
商誉	816,138,038.46	20,791,387.85	3825.37%
长期待摊费用	10,495,235.44	3,819,565.85	174.78%
其他非流动资产	1,130,598,071.31	27,912,594.54	3950.49%
应付票据	979,635.00	30,661,300.00	-96.80%
应付利息	60,417,402.41	32,902,666.24	83.62%
一年内到期的非流动负债	0.00	913,500,000.00	-100.00%
长期借款	2,496,440,192.56	1,466,951,039.77	70.18%
递延所得税负债	14,210,497.75	25,432,317.22	-44.12%

货币资金期末数较期初数减少447,601.43万元，减少了49.42%，主要是报告期内PPP项目投资增加；公司对外投资收购北京良业环境技术有限公司，中关村银行注资及支付北京土地预付款所致。

应收票据期末数较期初数减少1,533.26万元，减少了51.67%，主要是部分票据本报告期内到期。

预付款项期末数较期初数增加24,337.19万元，增加60.24%，主要是报告期内业务规模扩大，项目增多导致项目设备采购及工程预付款增加所致。

其他应收款期末数较期初数增加54,197.81万元,增加95.11%,主要是报告期内各项投标保证金、履约保证金增加及子公司代垫土地及附属物补偿款等所致。

存货期末数较期初数增加107,821.27万元,增加了250.31%,主要是报告期内子公司北京久安建设投资集团有限公司、北京良业环境技术有限公司未结算工程增加及子公司北京碧水源膜科技有限公司为项目需求增加膜生产所致。

其它流动资产期末数较期初数增加48,074.83万元,增加了70.4%。主要是报告期内新增PPP项目公司处于建设期,采购产生大量的进项税金,但尚未产生收入对应的销项税金所致。

可供出售金融资产期末数较期初数减少29,641.01万元,减少了31.62%,主要是报告期内处置香港上市公司股份,以及持有武汉控股、漳州发展两家上市公司股份的股价波动所致。

长期应收款期末数较期初数减少80,832.81万元,减少了32.22%,主要是报告期内收回部分BT项目投资款所致。

长期股权投资期末数较期初数增加131,916.89万元,增加了56.43%,主要是报告期内对中关村银行及其它联营企业的投资款增加所致。

在建工程期末数较期初数增加6,080.59万元,增加了64.81%,主要是报告期内反渗透第二条生产线、1245超微滤等项目增加投入所致。

无形资产期末数较期初数增加495,708.76万元,增加了49.9%,主要是报告期内PPP项目增加,建设中形成的无形资产增加所致。

商誉期末数较期初数增加79,534.67万元,增加了3,825.37%,主要是报告期内收购北京良业环境技术有限公司股权所致。

长期待摊费用期末数较期初数增加667.57万元,增加了174.78%,主要是报告期内收购北京良业环境技术有限公司合并范围变化所致。

其它非流动资产期末数较期初数增加110,268.55万元,增加了3,950.49%,主要是报告期内支付土地预付款及子公司支付PPP项目的相应配套款所致。

应付票据期末数较期初数减少2,968.17万元,较少了96.8%,主要是上期部分票据到期所致。

应付利息期末数较期初数增加2,751.47万元,增加了83.62%,主要是报告期内新增借款计提利息增加所致。

一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少91,350万元,减少100.00%,主要是报告期内该项中期票据到期偿还所致。

长期借款期末数较期初数增加102,948.92万元，增加了70.18%，主要是报告期内PPP项目增加，项目的长期借款增加所致。

递延所得税负债期末数较期初数减少1,122.18万元，减少了44.12%，主要是报告期内以公允价值计量的可供出售金融资产价格波动所致。

(2) 利润表项目变动情况

项 目	本年累计	上年同期	同比增长
营业收入	5,405,890,795.26	3,204,989,149.29	68.67%
营业成本	4,000,671,039.39	2,297,333,899.88	74.14%
税金及附加	30,013,145.95	18,112,936.36	65.70%
销售费用	141,822,554.15	90,757,756.80	56.26%
财务费用	234,508,516.88	55,214,472.37	324.72%
投资收益	284,564,110.31	100,512,417.03	183.11%
营业外收入	26,351,503.41	6,859,785.39	284.14%
营业外支出	10,156,021.93	3,096,762.69	227.96%
所得税费用	188,723,926.22	98,696,075.58	91.22%
归母净利润	741,101,570.17	439,426,127.94	68.65%

营业收入本期数较上年同期增加220,090.16万元，增加了68.67%，主要是报告期内业务较上年同期增加所致。

营业成本本期数较上年同期增加170,333.71万元，增加了74.14%，主要是报告期内收入增加，相应成本增加所致。

税金及附加本期数较上年同期增加1,190.02万元，增加了65.70%，主要是报告期内业务量增加，相应税费增加及合并范围增加所致。

销售费用本期数较上年同期增加5,106.48万元，增加了56.26%，主要是报告期内合并范围扩大、业务拓展人员成本及差旅等费用增加所致。

财务费用本期数较上年同期增加17,929.40万元，增加了324.72%，主要为报告期内公司新增借款及发行票据手续费所致。

投资收益本期数较上年同期增加18,405.17万元，增加了183.11%，主要是报告期内处置香港上市公司股份及分布收购北京良业环境技术有限公司，原持有的股权按照公允价值确认投资收益所致。

营业外收入本期数较上年同期增加1,949.18万元，增加了284.14%，主要是报告期内子公司收到的税费返还所致。

营业外支出本期数较上年同期增加705.93万元，增加了227.96%，主要是报告期内捐赠及其他支出增加所致。

所得税费用本期数较上年同期增加9,002.79万元，增加了91.22%，主要是报告期内利润增加，致使所得税费用增加所致。

归母净利润较上年同期增加了68.65%，主要是报告期内收入增加所带来的利润增加及投资收益增加所致。

(3) 现金流量表项目变动情况

项 目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-2,207,765,465.42	-1,330,690,606.25	-65.91%
投资活动产生的现金流量净额	-4,662,652,770.93	-2,214,037,282.39	-110.60%
筹资活动产生的现金流量净额	3,931,600,986.16	2,526,925,795.79	55.59%

经营活动产生的现金流量净额，从上年同期-133,069.06万元变成本报告期-220,776.55万元，主要是报告期公司业务拓展导致相应大额投标保证金、履约保证金以及为业主垫款等支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额，从上年同期-221,403.73万元变成本报告期-466,265.27万元，主要是报告期公司对外长期股权投资以及PPP项目投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额，从上年同期252,692.58万元变成本报告期393,160.10万元，主要是报告期PPP项目增加，新增借款及内存外贷保证金收回所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

三、公司前三季度订单情况

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额(万元)	数量	未确认收入(万元)
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)				
EPC	118	1,924,018.55	77	1,074,889.26	41	849,129.29	122	555,312.88	142	1,210,343.94
合计	118	1,924,018.55	77	1,074,889.26	41	849,129.29	122	555,312.88	142	1,210,343.94
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单				尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单	
	数量	投资金额	已签订合同	尚未签订合同	数量	投资金额	数	本期完成的	未完成投资	数量

		(万元)	数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)		(万元)	量	投资金额 (万元)	金额 (万元)		(万元)
BOT	45	2,002,825.17	26	1,180,468.51	19	822,356.66	19	822,356.66	81	394,437.66	2,340,570.72	25	32,860.27
TOT	3	234,355.00	3	234,355.00					3	47,195.00	187,160.00		
合计	48	2,237,180.17	29	1,414,823.51	19	822,356.66	19	822,356.66	84	441,632.66	2,527,730.72	25	32,860.27

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 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

2017 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	4,580,174,047.36	9,056,188,390.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,340,377.95	29,672,987.70
应收账款	3,652,826,988.76	4,231,548,424.52
预付款项	647,398,665.99	404,026,770.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,708,429.67	6,870,180.82
应收股利		
其他应收款	1,111,842,606.84	569,864,537.45
买入返售金融资产		
存货	1,508,964,062.02	430,751,350.25
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,163,619,141.87	682,870,884.50
流动资产合计	12,683,874,320.46	15,411,793,525.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	641,004,615.43	937,414,695.79
持有至到期投资		
长期应收款	1,700,339,588.25	2,508,667,640.05
长期股权投资	3,656,853,138.88	2,337,684,248.27
投资性房地产		
固定资产	506,178,435.89	400,884,240.02
在建工程	154,624,819.52	93,818,905.18
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,890,501,339.50	9,933,413,702.78
开发支出	48,047,895.01	42,085,882.74
商誉	816,138,038.46	20,791,387.85
长期待摊费用	10,495,235.44	3,819,565.85
递延所得税资产	98,976,758.07	88,143,696.08
其他非流动资产	1,130,598,071.31	27,912,594.54
非流动资产合计	23,653,757,935.76	16,394,636,559.15
资产总计	36,337,632,256.22	31,806,430,085.04
流动负债：		
短期借款	2,224,480,000.00	2,478,665,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	979,635.00	30,661,300.00
应付账款	5,354,294,354.57	4,946,204,256.59
预收款项	342,747,349.73	335,042,803.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,864,593.47	10,383,413.75
应交税费	826,619,378.43	992,771,292.28

应付利息	60,417,402.41	32,902,666.24
应付股利	666,616.47	
其他应付款	527,922,968.76	426,157,417.40
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		913,500,000.00
其他流动负债	3,434,391,928.71	3,572,849,184.26
流动负债合计	12,785,384,227.55	13,739,137,334.20
非流动负债：		
长期借款	2,496,440,192.56	1,466,951,039.77
应付债券	3,058,107,500.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	238,262,833.01	199,843,939.40
递延所得税负债	14,210,497.75	25,432,317.22
其他非流动负债		41,000,000.00
非流动负债合计	5,807,021,023.32	1,733,227,296.39
负债合计	18,592,405,250.87	15,472,364,630.59
所有者权益：		
股本	3,133,686,772.00	3,126,855,313.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,797,900,131.17	6,681,668,037.24
减：库存股	94,389,674.40	157,316,124.00
其他综合收益	50,785,359.26	62,505,098.86
专项储备		

盈余公积	460,147,035.55	460,147,035.55
一般风险准备		
未分配利润	5,911,591,096.97	5,347,219,526.80
归属于母公司所有者权益合计	16,259,720,720.55	15,521,078,887.45
少数股东权益	1,485,506,284.80	812,986,567.00
所有者权益合计	17,745,227,005.35	16,334,065,454.45
负债和所有者权益总计	36,337,632,256.22	31,806,430,085.04

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：何愿平

会计机构负责人：阚巍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,432,576,403.27	4,879,606,133.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,000,000.50	17,200,000.50
应收账款	3,308,746,174.67	2,705,909,911.55
预付款项	361,829,127.82	156,985,066.34
应收利息	13,193,378.39	6,870,180.82
应收股利		
其他应收款	3,640,976,746.31	976,024,513.34
存货	180,605,499.29	81,443,200.28
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		65,442.28
流动资产合计	8,938,927,330.25	8,824,104,448.84
非流动资产：		
可供出售金融资产	642,519,105.43	732,872,533.81
持有至到期投资		
长期应收款	3,047,101,152.86	3,899,178,608.42
长期股权投资	15,040,289,124.03	10,589,389,150.88
投资性房地产		

固定资产	239,957,754.15	258,436,714.98
在建工程	82,600,315.71	48,859,165.90
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	366,906,476.98	1,079,986,567.09
开发支出	1,100,921.74	17,845,122.24
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,855,418.94	33,804,388.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	19,458,330,269.84	16,660,372,251.84
资产总计	28,397,257,600.09	25,484,476,700.68
流动负债：		
短期借款	2,128,480,000.00	2,099,480,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		16,000,000.00
应付账款	2,544,391,171.91	2,357,492,628.36
预收款项	214,529,953.99	286,292,311.88
应付职工薪酬	2,999,940.31	2,597,327.89
应交税费	398,573,551.56	512,818,913.04
应付利息	59,470,257.27	28,883,850.57
应付股利	666,616.47	
其他应付款	1,558,218,610.82	780,799,303.25
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		913,500,000.00
其他流动负债	2,999,750,000.00	3,528,686,737.16
流动负债合计	9,907,080,102.33	10,526,551,072.15
非流动负债：		
长期借款	430,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	3,058,107,500.00	

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	46,936,858.67	42,349,730.64
递延所得税负债	9,800,486.37	20,898,380.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,544,844,845.04	163,248,111.10
负债合计	13,451,924,947.37	10,689,799,183.25
所有者权益：		
股本	3,133,686,772.00	3,126,855,313.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,700,996,502.89	7,584,754,408.96
减：库存股	94,389,674.40	157,316,124.00
其他综合收益	50,055,732.43	112,943,798.67
专项储备		
盈余公积	460,147,035.55	460,147,035.55
未分配利润	3,694,836,284.25	3,667,293,085.25
所有者权益合计	14,945,332,652.72	14,794,677,517.43
负债和所有者权益总计	28,397,257,600.09	25,484,476,700.68

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,510,819,324.60	857,814,056.13
其中：营业收入	2,510,819,324.60	857,814,056.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,211,683,233.57	705,254,627.11

其中：营业成本	1,892,972,205.63	549,232,946.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,152,999.86	-321,100.44
销售费用	65,714,625.10	33,880,596.19
管理费用	117,841,193.80	101,272,578.34
财务费用	122,002,209.18	22,058,476.83
资产减值损失		-868,870.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	10,434,650.12	45,587,609.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	2,635,663.55	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	312,206,404.70	198,147,038.66
加：营业外收入	3,759,671.74	1,696,841.48
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,876,120.44	2,123,580.36
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	309,089,956.00	197,720,299.78
减：所得税费用	76,347,221.07	33,911,124.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	232,742,734.93	163,809,175.12
归属于母公司所有者的净利润	207,252,853.50	169,433,661.44
少数股东损益	25,489,881.43	-5,624,486.32
六、其他综合收益的税后净额	-6,017,056.94	44,645,999.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,017,056.94	44,645,999.45

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-6,017,056.94	44,645,999.45
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,813,717.26	44,645,999.45
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,796,660.32	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	226,725,677.99	208,455,174.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	201,235,796.56	214,079,660.89
归属于少数股东的综合收益总额	25,489,881.43	-5,624,486.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.066	0.05
（二）稀释每股收益	0.066	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：文剑平

主管会计工作负责人：何愿平

会计机构负责人：阚巍

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	530,217,984.06	284,958,763.75

减：营业成本	350,125,335.23	155,310,696.58
税金及附加	5,871,255.97	-1,043,293.74
销售费用	15,782,479.34	13,219,892.42
管理费用	42,409,241.69	48,950,788.38
财务费用	103,384,121.27	23,106,717.74
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	12,134,383.20	44,024,838.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,779,933.76	89,438,801.27
加：营业外收入	638,961.00	613,431.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	247,623.93	2,450,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,171,270.83	87,602,232.27
减：所得税费用	13,137,891.56	13,722,055.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,033,379.27	73,880,177.06
五、其他综合收益的税后净额	-8,813,717.26	44,645,999.45
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,813,717.26	44,645,999.45
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,813,717.26	44,645,999.45

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,219,662.01	118,526,176.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、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	5,405,890,795.26	3,204,989,149.29
其中：营业收入	5,405,890,795.26	3,204,989,149.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,764,484,072.87	2,786,191,606.82
其中：营业成本	4,000,671,039.39	2,297,333,899.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	30,013,145.95	18,112,936.36
销售费用	141,822,554.15	90,757,756.80
管理费用	306,391,733.32	242,139,753.03
财务费用	234,508,516.88	55,214,472.37
资产减值损失	51,077,083.18	82,632,788.38
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	284,564,110.31	100,512,417.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	8,518,702.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	934,489,534.71	519,309,959.50
加：营业外收入	26,351,503.41	6,859,785.39
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,156,021.93	3,096,762.69
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	950,685,016.19	523,072,982.20
减：所得税费用	188,723,926.22	98,696,075.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	761,961,089.97	424,376,906.62
归属于母公司所有者的净利润	741,101,570.17	439,426,127.94
少数股东损益	20,859,519.80	-15,049,221.32
六、其他综合收益的税后净额	-11,719,739.60	47,075,713.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,719,739.60	47,075,713.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,719,739.60	47,075,713.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-12,504,463.01	47,075,713.71
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	784,723.41	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	750,241,350.37	471,452,620.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	729,381,830.57	486,501,841.65
归属于少数股东的综合收益总额	20,859,519.80	-15,049,221.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.237	0.14
（二）稀释每股收益	0.237	0.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

6、母公司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、营业收入	1,345,067,781.69	896,711,085.20
减：营业成本	817,910,881.46	504,461,569.65
税金及附加	16,253,724.70	-330,554.04
销售费用	45,839,144.28	34,454,239.27
管理费用	125,470,715.88	109,733,734.50
财务费用	177,741,954.64	52,208,031.87
资产减值损失	26,863,481.74	33,631,895.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	95,889,251.04	99,965,869.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	230,877,130.03	262,518,038.79
加：营业外收入	7,668,197.97	1,444,311.30
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	1,802,623.93	2,450,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	236,742,704.07	261,512,350.09
减：所得税费用	32,469,505.07	33,715,871.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,273,199.00	227,796,478.55
五、其他综合收益的税后净额	-62,888,066.24	47,075,713.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-62,888,066.24	47,075,713.71
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-62,888,066.24	47,075,713.71
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	141,385,132.76	274,872,192.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、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	4,265,562,586.42	2,873,481,085.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,817,287.12	3,189,660.08
收到其他与经营活动有关的现金	505,010,248.69	894,265,324.35
经营活动现金流入小计	4,788,390,122.23	3,770,936,069.69
购买商品、接受劳务支付的现金	4,230,660,839.97	3,090,079,884.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	305,775,544.65	250,213,262.90
支付的各项税费	668,186,189.15	419,651,388.34
支付其他与经营活动有关的现金	1,791,533,013.88	1,341,682,139.76
经营活动现金流出小计	6,996,155,587.65	5,101,626,675.94
经营活动产生的现金流量净额	-2,207,765,465.42	-1,330,690,606.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	479,925,054.63	241,897,134.65
取得投资收益收到的现金	44,938,005.56	36,368,574.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	841,694,211.36	49,587.40
处置子公司及其他营业单位收到	120,373,954.70	

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,046,255,254.18	311,156,183.82
投资活动现金流入小计	2,533,186,480.43	589,471,480.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,766,872,125.10	1,605,266,519.55
投资支付的现金	1,341,220,069.12	782,571,665.00
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	603,356,229.46	64,510,250.65
支付其他与投资活动有关的现金	484,390,827.68	351,160,327.23
投资活动现金流出小计	7,195,839,251.36	2,803,508,762.43
投资活动产生的现金流量净额	-4,662,652,770.93	-2,214,037,282.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	501,290,672.18	456,660,294.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,915,893,844.00	3,248,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,470,050,150.93	
筹资活动现金流入小计	9,887,234,667.11	3,705,160,294.25
偿还债务支付的现金	5,624,010,217.42	978,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	321,333,496.15	198,134,498.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,289,967.38	1,800,000.00
筹资活动现金流出小计	5,955,633,680.95	1,178,234,498.46
筹资活动产生的现金流量净额	3,931,600,986.16	2,526,925,795.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,930,659.28	
五、现金及现金等价物净增加额	-2,985,747,909.47	-1,017,802,092.85
加：期初现金及现金等价物余额	7,558,574,208.19	5,296,646,815.26
六、期末现金及现金等价物余额	4,572,826,298.72	4,278,844,722.41

8、母公司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	854,658,727.55	892,930,922.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,466,165,178.80	681,500,034.22
经营活动现金流入小计	3,320,823,906.35	1,574,430,956.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,042,695,726.33	1,135,306,232.21
支付给职工以及为职工支付的现金	81,379,332.84	103,773,882.58
支付的各项税费	317,554,978.08	222,009,453.06
支付其他与经营活动有关的现金	4,816,194,992.63	743,455,205.72
经营活动现金流出小计	6,257,825,029.88	2,204,544,773.57
经营活动产生的现金流量净额	-2,937,001,123.53	-630,113,816.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	249,772,491.48	14,285,648.33
取得投资收益收到的现金	30,188,345.25	40,688,632.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	840,005,010.00	
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	1,122,337,839.23	
投资活动现金流入小计	2,242,303,685.96	54,974,280.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,588,937.73	36,572,345.36
投资支付的现金	4,194,406,174.00	2,015,699,496.08
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	218,459,292.80	250,564,951.95
投资活动现金流出小计	4,552,454,404.53	2,302,836,793.39
投资活动产生的现金流量净额	-2,310,150,718.57	-2,247,862,512.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	131,324,351.32	157,760,294.25
取得借款收到的现金	6,160,000,000.00	2,904,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,470,000,000.00	

筹资活动现金流入小计	7,761,324,351.32	3,062,260,294.25
偿还债务支付的现金	4,196,000,000.00	779,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	269,548,951.37	186,042,868.44
支付其他与筹资活动有关的现金	9,919,690.71	1,800,000.00
筹资活动现金流出小计	4,475,468,642.08	967,342,868.44
筹资活动产生的现金流量净额	3,285,855,709.24	2,094,917,425.81
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	-1,961,296,132.86	-783,058,903.77
加：期初现金及现金等价物余额	3,393,872,536.13	3,624,279,937.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,432,576,403.27	2,841,221,033.80

二、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

董事长：文剑平

二〇一七年十月二十六日