

北京碧水源科技股份有限公司

BEIJING ORIGINWATER TECHNOLOGY CO., LTD.



2011 年年度报告

股票代码：300070

股票简称：碧水源

披露日期：2012 年 3 月 9 日

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、公司不存在董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会会议。

四、大信会计师事务所有限公司对公司财务报告审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司法定代表人文剑平先生、主管会计工作负责人何愿平先生及会计机构负责人王淑琴女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	3
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	45
第五节 股本变动及股东情况.....	52
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第七节 公司治理结构.....	65
第八节 监事会报告.....	84
第九节 财务报告.....	88
第十节 备查文件.....	163

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

中文名称：北京碧水源科技股份有限公司

英文名称：BEIJING ORIGINWATER TECHNOLOGY CO., LTD.

中文简称：碧水源

英文简称：BOW

法定代表人：文剑平

注册地址：北京市海淀区生命科学园路 23-2 碧水源大厦

办公地址：北京市海淀区生命科学园路 23-2 碧水源大厦

办公地址邮政编码：102206

互联网网址：www.originwater.com

电子信箱：IR@originwater.com

公司最新注册登记日期、地点：2011 年 10 月 31 日、北京

企业法人营业执照注册号：110108002972822

税务登记号码：110108802115985

组织机构代码：80211598-5

二、董事会秘书及证券事务代表

姓名	何愿平	张 兴
职务	董事会秘书	证券事务代表
联系地址	北京市海淀区生命科学园路 23-2 碧水源大厦	
联系电话	010-88465890	
传真	010-88434847	
电子信箱	IR@originwater.com	

三、公司指定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的信息披露网站：中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站

公司年报备置地点：公司证券事务部

四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：碧水源

股票代码：300070

五、公司聘请的会计师事务所

公司名称：大信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 楼

签字会计师姓名：密惠红、朱劲松

六、公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构

公司名称：第一创业摩根大通证券有限责任公司

办公地址：北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层

保荐代表人姓名：熊顺祥、周鹏

七、公司上市以来历史沿革

1、根据公司2009年7月18日第三次临时股东大会决议及修改后的公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]369号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）3700万股，发行价格每股69元。本次申请增加注册资本为人民币3,700万元，公司注册资本由人民币11,000万元增至为人民币14,700万元。上述变更业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具了大信验字[2010]第1-10016号验资报告予以验证。截至2010年4月13日止，公司变更后的注册资本为人民币14,700万元，实收股本为人民币14,700万元，并于2010年4月27日在北京完成工商变更登记。

2、根据公司2010年度股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币17,640万元，公司按每10股转增12股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额17,640万股，转增基准日期为2011年5月18日，变更后注册资本为人民币32,340万元。上述变更业经大信会计师事务所有限公司审验，并于2011年5月18日出具大信验字[2011]第1-0049号验资报告。截至2011年5月18日止，变更后的注册资本为人民币32,340万元，累计实收资本为人民币32,340万元，并于2011年5月26日在北京完成工商变更登记。

3、报告期内，公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等未发生变更。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,026,008,242.50	500,470,845.46	105.01	313,563,335.52
利润总额 (元)	413,948,978.17	209,147,112.59	97.92	124,382,249.24
归属于上市公司股东的净利润 (元)	344,505,061.05	176,962,990.98	94.68	107,192,207.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	340,723,325.59	180,553,400.15	88.71	107,137,549.39
经营活动产生的现金流量净额 (元)	360,027,078.42	177,505,116.72	102.83	135,904,154.86
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产 (元)	4,411,799,488.74	3,171,913,248.60	39.09	507,413,216.31
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,263,856,813.06	2,934,951,124.90	11.21	321,204,605.79
股本 (股)	323,400,000.00	147,000,000.00	120.00	110,000,000.00

二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.07	1.31	-18.32	0.97
稀释每股收益 (元/股)	1.07	1.31	-18.32	0.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.05	1.34	-21.64	0.97
加权平均净资产收益率 (%)	11.18%	8.72%	增长了 2.46 个百分点	39.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.06%	8.89%	增长了 2.17 个百分点	39.97%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.11	1.21	-8.26	1.24
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.09	19.97	-49.47	2.92
资产负债率 (%)	23.18%	6.84%	增加了 16.34 个百分点	33.34%

注：1、2009 年、2010 年、2011 年各年末股本分别为 11,000 万股、14,700 万股、32,340 万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、基本每股收益计算过程：

单位：元

项 目	序 号	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	1	344,505,061.05
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	2	340,723,325.59
期初股份总数	3	147,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	176,400,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	0
报告期因回购等减少股份数	6	0
报告期缩股数	7	
报告期月份数	8	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	9	7
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10	0
发行在外的普通股加权平均数	$11=3+4+5*9/12$	323,400,000.00
基本每股收益(I)	$12=1/11$	1.07
基本每股收益(II)	$13=2/11$	1.05

4、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

5、加权平均净资产收益率计算过程：

单位：元

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	344,505,061.05
非经常性损益	2	3,781,735.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	340,723,325.59
归属于公司普通股股东的期初净资产总数	4	2,934,951,124.90
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月份起至报告期期末的累计月份数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	44,100,000.00
减少净资产次月份起至报告期期末的累计月份数	8	7
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	

发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1/2+5*6/11-7*8/11$	3,081,478,655.43
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	11.18%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	$14=3/12$	11.06%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,398.15	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,859,666.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,935.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-654,858.03	
所得税影响额	-406,740.03	
合 计	3,781,735.46	-

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内总体经营情况

报告期内，公司按照董事会制定的年度经营计划，坚持“诚信为基、创新为力、追求完美、成就卓越”的立业方针，秉承“传承社会责任、演绎生态文明”的企业精神，以技术创新为基础，以市场需求为先导，紧紧抓住国家实施节能减排、发展循环经济政策和加快水污染控制与治理、解决水资源短缺问题的良好机遇，特别是抓住国家多地区对高品质再生水有刚性需求以及公司上市后的难得机会，继续专注于主营业务发展，深化和巩固在膜技术领域的行业领先地位，积极拓展市场，加大技术研发投入，扩大产能和服务规模，提升现有产品的品质与技术服务水平，进一步增强产品和服务的竞争力。二〇一一年公司取得了较好的经营成果，实现了经营业绩的持续快速稳步增长。

2011 年全年，公司实现营业总收入 1,026,008,242.50 元，同比增长 105.01%；实现利润总额 413,948,978.17 元，同比增长 97.92%；实现归属于母公司的净利润 344,505,061.05 元，同比增长 94.68%。上述指标增长的主要原因是：在国家节能减排大好形势下，可以同时解决水污染与水资源短缺问题的膜技术得到了越来越多的认可，其应用区域与范围越来越广；在国家多地区存在对高品质再生水的刚性需求下膜技术与产品的应用规模越来越大；公司在行业内的核心竞争实力越来越强，市场商业模式进一步成熟，市场覆盖的区域与领域越来越广。另外，公司合理地控制了成本与费用，因而带动了公司经营规模与业绩的同步快速增长。

在市场方面，公司抓住了国家节能减排政策落实的大好机会，通过独特的市场模式，推动了膜技术在我国多个地区与行业的全面和大规模应用，特别是在北京地区、环太湖地区、环滇池地区、海河流域、南水北调地区等我国水环境敏感地区的污水处理厂提标升级与新建扩容改造工程中成为了骨干力量，并进一步巩固了公司在国内膜技术领域及污水资源化领域的领军者地位。2011 年，公司利用超募资金，与多个地区的城投或水务公司成立了合资企业，形成独特的“碧水源”模式，推动公司膜技术进入了多个地区的水务市场，为公司未来的快速发展奠定坚实基础；在

研发与自主创新方面，公司在超/微滤膜制造技术、膜组器设备技术、MBR 与 CMF 应用工艺技术等以膜技术为核心的技术开发领域进一步取得进展，并处于行业领先地位。反渗透 RO 生产技术完成中试，新一代超/微滤膜开发取得了成功。同时，公司还作为牵头人承担了国家水专项、863 等多个国家级科研项目，成功实现了公司研发方向与国家科研规划的完全融合；在膜材料与核心设备生产方面，公司利用自身研发的技术，建成了年产 200 万平方米增强型 PVDF 中空纤维微滤膜以及年产 100 万平方米的中空纤维超滤膜生产技术，提高了产品品质，降低了产品成本，成为目前全球领先的超/微滤膜制造商之一，同时，公司在管理、品牌、人力资源等领域均取得进展，公司的管理水平不断提升，员工数量大幅增加，公司品牌已成为行业内的著名品牌，并取得了社会一致认可。

（二）公司主要经营业务及经营状况

公司是专业从事污水处理与污水资源化技术开发、核心设备制造和应用的高科技环保企业，主要采用先进的膜技术为客户一揽子提供建造污水处理厂或再生水厂的整体技术解决方案，包括技术方案设计、工程设计、技术实施与系统集成、运营技术支持和托管运营服务等，并制造和提供核心的膜组器系统和核心部件膜材料；另外公司研发、生产与销售净水器产品，并提供给排水工程服务。

1、主营业务及其经营状况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
污水处理整体解决方案	91,592.58	45,880.14	49.91	83.64	79.10	增长了 1.27 个百分点
净水器销售	1,899.55	472.06	75.15	1022.47	353.90	增长了 36.60 个百分点
给排水工程	9,108.69	7,588.37	16.69			
合计	102,600.82	53,940.57	47.43	105.01	109.72	降低了 1.18 个百分点

报告期内，公司抓住了国家节能减排政策进一步落实及多地区对高品质再生水有较大刚性需求的机会，推动了膜技术在多地区污水处理领域的大规模应用，特别是膜技术在污水处理厂的提标升级和扩容改造中的应用，并取得了较好的经营业

绩。

(1) 主营业务收入较上年增长 105.01%，得益于公司利用上市后的品牌、技术与资金优势大力推广膜技术应用、积极拓展外埠市场。其中污水处理整体解决方案营业收入比上年增加 41,715.29 万元，增加了 83.64%，主要是公司业务扩展，工程项目增加所致；净水器销售收入 1,899.55 万元，较去年大幅增加，主要是公司下属的北京碧水源净水科技有限公司生产的净水器系列产品已逐渐形成规模，开始批量生产、销售所致；给排水工程建设收入 9,108.69 万元，主要来自公司报告期的下属子公司北京久安建设投资集团有限公司的给排水工程项目收入。

(2) 报告期内，污水处理整体解决方案毛利率 49.91%，较去年同期增长 1.27%，主要是公司生产的膜产品通过技术升级改造提高了产品品质，并降低了成本所致；净水器销售毛利率 75.15%，较去年同期增长 36.60%，主要原因是净水器去年处于研发及试生产阶段，规模小，生产成本较高所致。

报告期公司综合毛利率为 47.43%，较去年同期减少 1.18%，主要是报告期新并表的子公司北京久安建设投资集团有限公司承担了部分给排水工程项目，该部分的毛利率相对较低所致。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
北京地区	47,307.10	45.72
外埠地区	55,293.72	214.50
合 计	102,600.82	105.01

报告期内公司在北京地区实现收入 47,307.10 万元，比上年同期增长 45.72%，主要是北京地区实施的项目较上年有所增加；公司外埠市场实现收入 55,293.72 万元，比去年同期增长 214.50%，主要是公司本年度外埠市场进展良好，并取得较好的经营业绩。

3、公司主要客户和供应商情况

(1) 主要客户情况

单位：万元

客户名称	销售收入	占年度销售 收入的比例	应收账款 余额	占公司应收账 款总余额比例	是否存在 关联关系
云南建工集团有限公司	10,933.04	10.66%	0	0	否
云南建工第五建设有限 公司	15,147.05	14.76%	0	0	否
烟台龙湖置业有限公司	8,814.92	8.59%	1,997.42	6.61%	否
石家庄高新技术产业开发 区污水处理厂	6,282.88	6.12%	4,482.87	14.84%	否
北京市丰台区水务局	4,521.90	4.40%	2,404.29	7.96%	否
合计	45,699.79	44.54%	8,884.58	29.41%	

说明：①主要客户的业务集中在污水处理厂的建造，其收入占年度收入的 44.54%；

②前五大客户应收帐款占公司应收账款总额的 29.41%。

(2) 主要供应商情况

单位：万元

供应商名称	采购金额	占年度采 购金额 的比例	应付账款 余额	占公司应 付账款总 余额比例	是否存在 关联关系
江苏易明昌建设工程有限公司	2,200.00	3.64%	1,612.25	6.55%	否
北京俊德建筑劳务有限公司	1,600.00	2.65%	0		否
苏威（上海）有限公司	1,369.72	2.27%	294.70	1.20%	否
北京天龙益德不锈钢有限公司	1,206.62	2.00%	842.69	3.42%	否
北京达兴电控开关设备厂	618.14	1.02%	0		否
合计	6,994.48	11.58%	2,749.64	11.17%	

说明：① 主要供应商主要为公司工程项目分包商、为公司提供钢材以及为公司提供 PVDF 树脂等生产性原材料供应商；

② 公司对以上单一供应商无依赖关系；

③ 各供应商之间以及供应商与公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东均无关联关系。

4、主要费用及构成情况

项 目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
营业费用	1,285.36	686.31	87.29
管理费用	10,265.18	3,089.14	232.30
财务费用	-3,654.28	-1,552.23	-135.42
资产减值损失	1,111.23	462.40	140.32
所 得 税	5,348.79	2,970.20	80.08

(1) 报告期内，营业费用较上年同期增长 599.05 万元，增长了 87.29%，低于公司收入的增长。主要是一方面报告期内纳入并表的子公司增多，由去年同期的 4 个子公司的增加至本报告期末的 9 个子公司的；另一方面公司经营规模扩大增加了营业费用。

(2) 报告期内，管理费用较上年同期增长 7,176.04 万元，增长了 232.30%，主要原因是摊销了报告期的职工期权费用 2,972.45 万元；公司加大研发投入，产生可费用化支出 2,759.30 万元；同时公司规模扩大，报告期内纳入并表的子公司增多以及员工工资支出大幅上升，以上原因导致管理费用大幅增加。

(3) 报告期内，财务费用较上年同期减少 2,102.05 万元，减少了 135.42%，主要原因为报告期内利息收入较上年同期增加所致。

(4) 报告期内，资产减值损失较上年同期增加 648.83 万元，增加了 140.32%，主要原因为应收账款较期初较大增加，坏账准备相应增加所致。

(5) 报告期所得税费用 5,348.79 万元，较去年同期增加了 80.08%，主要原因为利润总额较上年同期大幅增加，所得税相应增加所致。

5、资产情况分析

单位：万元

项 目	2011年12月31日		2010年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
货币资金	232,773.12	52.76	263,206.02	82.98	-11.56
应收票据	178.00	0.04	299.00	0.09	-40.47
应收账款	28,233.92	6.40	10,640.67	3.35	165.34
预付款项	1,511.00	0.34	1,718.55	0.54	-12.08
应收利息	229.04	0.05	797.70	0.25	-71.29
其他应收款	2,263.99	0.51	462.89	0.15	389.10
存 货	10,630.58	2.41	4,138.25	1.30	156.89
长期应收款	45,219.40	10.25	0	0	
长期股权投资	81,439.72	18.46	3,057.53	0.96	2563.59
固定资产	19,991.25	4.53	16,913.16	5.33	18.20
在建工程	3788.73	0.86	2,918.56	0.92	29.82
无形资产	11,603.77	2.63	11,947.66	3.77	-2.88

开发支出	2,023.35	0.46	948.70	0.31	113.28
商誉	792.74	0.18	0	0	
长期待摊费用	150.61	0.04	0	0	
递延所得税资产	350.73	0.08	142.63	0.05	145.90
总资产	441,179.95	100.00	317,191.32	100.00	39.09

(1) 货币资金报告期末余额较期初数减少 30,432.90 万元，减少了 11.56%，主要原因为报告期内公司利用超募资金为扩大市场与提高产能，增加了对外投资所致（详见长期股权投资）。

(2) 应收票据报告期末余额较期初减少了 40.47%，主要是公司将年初结余的承兑汇票用于工程项目采购支出以及报告期内收到的承兑汇票大幅减少所致。

(3) 应收账款报告期末余额较期初数增加了 165.34%，高于收入增长速度。主要是公司业务规模扩大，导致应收账款也相应增加。同时，国家 2011 年实施了严格的宏观调控政策，影响了部分地方政府客户的支付进度，因而导致了公司应收账款的增加高于收入增长速度。

(4) 预付账款期末余额较期初减少 207.55 万元，减少了 12.08%，主要原因为报告期预付方式的采购减少所致。

(5) 应收利息报告期末余额较期初数减少 568.66 万元，减少了 71.29%，主要原因为报告期末比上年末计提的利息减少。

(6) 其他应收款报告期末较期初数增加 1,801.10 万元，增加了 389.10%，主要原因为公司，各项投标保证金及备用金增加所致。

(7) 存货报告期末较期初增加 6,492.33 万元，增加了 156.89%，主要原因为子公司北京碧水源膜科技有限公司为满足市场需求而增加膜产品生产的库存所致。

(8) 长期应收款报告期末 45,219.40 万元，主要是公司投资的 BT 项目的投资款。

(9) 长期股权投资报告期末余额较期初数增加 78,382.19 万元，增加了 2563.59%，主要原因为报告期公司利用超募资金对外实施扩张性投资所致。

一是公司与昆明滇池投资有限责任公司设立的昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司，其中公司以货币出资 2,940 万元（自有资金，截止报告期已经支付货币资金 1,500 万元），占新公司 49%的股权；

二是公司与云南省水务产业投资有限公司设立云南水务产业发展有限责任公司，其中公司以货币出资 60,000 万元（超募资金，截止报告期已经支付货币资金

60,000 万元)，占新公司 49%的股权；

三是公司与南京市建设投资控股（集团）有限责任公司设立的南京城建环保水务投资有限公司，其中公司以货币出资 7,500 万元（自有资金，截止报告期已经支付货币资金 7,500 万元），占新公司 50%的股权；

四是公司与内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司设立的内蒙古东源水务科技发展有限公司，其中公司以货币出资 4,900 万元（超募资金，截止报告期已经支付货币资金 2,450 万元），占新公司 49%的股权；

五是公司与日本三菱株式会社、江苏碧水源环境科技有限责任公司合资设立的无锡碧水源丽阳膜科技有限公司，其中公司以货币出资 2,215.20 万元，（超募资金，截止报告期已经支付货币资金 2,215.20 万元），占新公司 39%的股权。

（10）固定资产报告期末余额较期初增加 3,078.09 万元，增加了 18.20%，主要是报告期内收购的子公司北京久安建设投资集团有限公司拥有的固定资产 2,550.10 万元所致。

（11）在建工程报告期末余额较期初数增加 870.17 万元，增加了 29.82%，主要原因是怀柔膜产业基地污水处理站及下属子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司膜产品生产基地建设工程。

（12）无形资产主要是土地使用权和特许经营权，报告期与上期相比保持稳定。

（13）开发支出报告期末余额较期初余额增加 1,074.65 万元，增加了 113.28%，主要原因为公司及其子公司为增强核心竞争力，继续加大研发投入所致。

（14）商誉报告期末余额较期初余额增加 792.74 万元，主要是投资北京碧水源环境工程有限公司（原普瑞奇环境工程（北京）有限公司）投资成本超过被并企业净资产形成的差额。

（15）递延所得税资产报告期末余额较期初余额增加 208.10 万元，增加了 145.90%，主要原因为应收账款增加，计提坏账准备所致。

6、负债、所有者权益情况分析

单位：万元

项 目	2011年12月31日		2010年12月31日		变动幅度(%)
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	
短期借款	10,000.00	9.78			
应付账款	24,629.52	24.09	13,295.05	61.28	85.25
预收款项	1,110.90	1.09	1,324.42	6.10	-16.12

应付职工薪酬	89.10	0.09	232.93	1.07	-61.75
应交税费	5,750.78	5.62	3,515.88	16.20	63.57
应付利息	17.74	0.004			
其他应付款	891.76	0.87	375.31	1.73	137.61
其他流动负债	55,658.83	54.43	235.65	1.09	23,519.28
其他非流动负债	4,103.68	4.01	2,717.96	12.53	50.98
负债合计	102,252.30	100.00	21,697.19	100.00	371.27
股本	32,340.00		14,700.00		120
资本公积	226,305.65		241,095.59		-6.13
盈余公积	6,047.13		3,490.09		73.27
未分配利润	61,692.91		34,209.43		80.34
归母股东权益合计	326,385.68		293,495.11		11.21
少数股东权益	12,541.97		1,999.02		527.41
股东权益合计	338,927.65		295,494.14		14.70

变动原因如下：

(1) 短期借款报告期新增 10,000.00 万元，主要用于补充流动资金。

(2) 应付账款报告期末余额较期初数增加 11,334.47 万元，增加了 85.25%，主要是公司业务扩展，相应的工程、设备应付采购金额增加所致。

(3) 预收账款报告期末余额较期初数减少 213.52 万元，减少了 16.12%，主要原因为上年度预收在报告期已确认收入，而报告期末预收较少所致。

(4) 应付职工薪酬期末余额较期初数减少 143.83 万元，减少了 61.75%，主要原因为报告期发放了上年度计提的工资、奖金所致。

(5) 应交税费报告期末余额较期初数增加 2,234.90 万元，增加了 63.57%，主要原因公司利润总额较去年大幅增加，应交所得税费用增加所致。

(6) 应付利息期末余额 17.74 万元，主要为报告期计提的未支付的利息。

(7) 其他应付款报告期末余额较期初数增加 516.45 万元，增加了 137.61%，主要是报告期内收购的子公司北京久安建设投资集团有限公司发生的投标保证金及工程质保金所致。

(8) 其他流动负债报告期末余额 55,423.18 万元，较期初数大幅增加，主要原因是公司在报告期发行了 55,000.00 万元的应付短期债券，用于 BT 项目及补充流动资金。

(9) 其他非流动负债期末余额较期初增加 1,385.72 万元，增加了 50.98%，主

要是报告期内收到的国家课题拨款和专项资金比上年增加所致。

(10) 股本报告期末余额较期初数增加 17,640.00 万元,增加了 120.00%, 主要原因为公司 2011 年 5 月 10 日, 董事会就 2010 年度权益分派方案做出了实施公告, 以公司现有总股本 147,000,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。

7、报告期内现金流量构成情况

单位: 万元

项 目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减幅度 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	36,002.71	17,750.51	102.83
经营活动现金流入小计	109,840.11	50,265.49	118.52
经营活动现金流出小计	73,837.40	32,514.98	127.09
二、投资活动产生的现金流量净额	-129,684.76	-21,657.96	-498.79
投资活动现金流入小计	1.09	53.00	-97.94
投资活动现金流出小计	129,685.85	21,710.96	497.33
三、筹资活动产生的现金流量净额	63,249.15	243,776.31	-74.05
筹资活动现金流入小计	67,718.00	247,364.39	-72.62
筹资活动现金流出小计	4,468.85	3,588.08	24.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	-42.56	
五、现金及现金等价物净增加额	-30,432.90	239,826.30	

(1) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 18,252.20 万元, 增加了 102.83%, 主要系公司经营规模扩大, 现金回收增加, 以及公司对经营支出合理控制所致。

(2) 报告期内, 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 108,026.80 万元, 减少了 498.79%, 主要原因为报告期新增对子公司投资、募集资金投资项目支出较上年同期大幅增加所致;

(3) 报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 180,527.16 万元, 减少了 74.05%, 主要原因为上年度公司发行上市, 募集资金 245,140.00 万元入账所致。

8、主要财务指标分析

项目	指标	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
盈利能力	销售毛利率	47.43%	48.61%	下降了 1.18 个百分点

	净资产收益率（加权）	11.18%	8.72%	增长了 2.46 个百分点
偿债能力	流动比率（倍）	2.81	14.82	-81.04
	速动比率（倍）	2.70	14.60	-81.51
	资产负债率	23.18%	6.84%	增长了 16.34 个百分点
运营能力	应收账款周转率	4.93	6.61	-25.42
	存货周转率	7.30	5.72	27.62

（1）盈利能力方面：公司销售毛利率较去年略有下降，主要是报告期并表的子公司北京久安建设投资集团有限公司承担部分工程施工项目，该部分毛利率相对较低所致。净资产收益率较去年增长了 2.46%，主要是公司业绩增长所致。

（2）偿债能力方面：流动比率和速动比率比上年同期有所下降，主要原因为一方面公司业务的增长带来应付账款的增加，另一方面发行了应付短期债券和申请银行短期借款，造成报告期内流动负债的增长超过同期流动资产的增长所致。

（3）运营能力方面：应收账款周转率较上年同期下降 25.42%，主要原因为报告期内应收账款增加所致。存货周转率比上年同期增加了 27.62%，主要是公司合理地控制库存余额，加快存货周转，保持了较为稳定的运营能力。

9、研发费用投入

单位：万元

项目	2011年度	2010年度	同比增减	2009年度
研发费用	2,759.30	1,607.20	1,152.10	1,195.69
开发支出	1,068.83	802.63	266.20	146.07
营业收入	102,600.82	50,047.08	52,553.74	31,344.81
占营业收入比重	3.73%	4.82%		4.28%

公司是以技术创新为特色的公司，一直注重保持公司技术在行业的领先性；报告期内，公司为增强核心竞争力，继续加大了研发投入，包括独立性开发与合作开发，支持公司在膜材料与膜技术应用上研发工作。2011年公司的研发费用与开发支出均较上一年出现了较大幅度的增加，并根据一贯性和谨慎性的原则，分别将以上费用进行了费用化和部分资本化。

（1）公司主要研发项目进展情况

公司专注于膜技术的研发，主要集中在膜材料制造技术、膜组器设备技术和膜技术水处理工艺技术三大领域，并确保公司处于行业领先地位。主要研究项目如下：

序号	项目名称	拟达到目标	项目进展
1	带衬（RF）膜改善提高	降低生产成本，提高耐污染性，从而提高市场竞争力	规模生产并应用
2	PVDF 亲水超滤膜研发	开发高性能的亲水超滤膜，用于给水处理	规模生产，并应用
3	PVC 超滤膜开发	研发适于给水处理的低成本超滤膜	完成研发，进行中试放大试验
4	带衬废膜丝回收	开发专门用于废旧膜丝回收的带衬膜配方与工艺，所得膜丝总体性能接近用 PVDF 新材料所纺带衬膜	已实现规模化生产
5	热致相分离法制膜研发	开发高强度 PVDF 中空纤维膜	具备批量生产能力
6	膜性能恢复液的开发	通过恢复液的处理，恢复膜的亲水性、耐污染性与易恢复性	具备规模化应用条件
7	轻质膜开发	开发漂浮式轻质膜	具备批量生产能力
8	超滤膜改善提高	1、PVDF:提高通量及强度 2、PES:提高通量及截留率	规模生产，并应用
9	膜丝评价	对 MBR 工程运行的膜丝进行快速评价、对研发的新膜产品进行应用性能评价	阶段成果、部分应用
10	膜丝污染控制研发	优化清洗方式和药剂使用量	阶段成果、工程应用
11	柱式膜元件开发	新型结构元件开发，降低成本	阶段成果、工程应用
12	节能组器开发	开发提高抗污染性能节能膜组器，实现 MBR 组器运行能耗降低 20%，	目前中试验证已完成，正在进行大规模工程的验证和使用
13	浸没式超滤膜组器开发	浸没式 CMF 膜元件及组器研发	完成中试
14	可拆卸膜元件开发	开发出可拆卸式柱式膜元件，方便清洗维护，保证安全可靠	进行中试
15	OW、RF 膜生产线设备改进	提高生产设备性能，提升产品稳定性	完成
16	RO 膜研发	针对污水资源化的反渗透膜研发	完成小试、中试

(2) 在公司的研发中，其中承担的国家级主要科研项目如下：

序号	科研课题内容	承担方式
1	国家高技术研究发展计划（863 计划）课题：新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与示范工程	牵头单位
2	住建部“十二五”水专项——MBR 和膜过滤新型膜材料与成套装备开发及产业化项目	牵头单位
3	国家水体污染控制治理科技重大专项：辽河流域重化工业节水减排清洁生产集成与示范研究课题	牵头单位

4	国家水体污染控制治理科技重大专项：快速城市化新区水环境综合保护技术与示范	与清华大学环境系合作承担
5	资源节约和环境保护 2011 年环保重大技术装备和产品产业化中央预算内投资备选项——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	独立承担
6	国家重大科技成果转化项目——膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广	独立承担
7	ARC 澳大利亚国际联合科研项目：开展“利用絮凝剂降低膜污染（混合液调控）和脱氮除磷”、“CFD（计算流体力学）”、“评价膜污染”、“剩余污泥脱水”、“动力学模拟铁在混合液中的转变”等方面的研究	与澳大利亚新南威尔士大学合作承担
8	国际科技合作项目（中法合作项目）——石化和制药行业节水减排技术合作研究课题之子课题	与中国环境科学研究院合作承担
9	中关村国家自主创新示范区首台（套）重大技术装备试验、示范项目“大型 OW-UF 超滤膜组器装备”项目	独立承担
10	材料领域 2012 年度国家 863 计划“高性能分离膜材料”重大项目“膜生物反应器专用膜材料规模化制备与应用技术”课题	与清华大学等合作承担

（三）公司主要子公司、合营联营公司的经营情况及业绩分析

1、基本情况

（1）控股子公司情况

序号	公司名称	注册地址	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	经营范围
1	江苏碧水源环境科技有限责任公司	江苏无锡新区	5,000.00	70.00	污水处理和整体技术和解决方案
2	北京碧水源膜科技有限公司	北京怀柔区雁栖经济开发区	2,000.00	100.00	超/微滤膜及设备的研发与生产。
3	北京碧水源净水科技有限公司	北京怀柔区雁栖经济开发区	500.00	60.00	商用与家用饮水设备的研发、生产与销售。
4	北京碧水源环境科技有限公司	北京门头沟区	6,000.00	100.00	工艺与运营技术的研发与污水处理厂运营。
5	北京碧水源环境工程有限公司	北京市海淀区	1,020.41	51.00	环保技术开发、技术咨询、技术服务、技术推广；环境工程管理服务；环境工程勘察设计；环境监测。
6	北京碧水源博大水务科技有限公司	北京市亦庄经济开发区	5,000.00	55.00	技术开发、技术咨询、技术服务；工程设计；销售机械设备。
7	北京久安建设集团投资有限公司	北京市海淀区	10,050.00	50.15	投资与资产管理；房地产开发；施工总承包；专业承包、电梯安装、维修。
8	湖南碧水源环保科技有限公司	益阳市赫山区	8,000.00	72.00	以膜及相关产品和技术应用为核心，负责建设膜内衬生产基地，开展城市供

序号	公司名称	注册地址	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	经营范围
9	北京碧水源固体废物处理科技有限公司	北京市海淀区	500.00	96.00	水、中水回用以及水务固体废物处理等环境治理项目的投资、建设、运营。 污泥及固体废物技术开发、推广、应用；污泥及固体废物技术咨询、技术服务；研发、销售污泥及固体废物机械设备。

(2) 合营、联营公司情况

序号	公司名称	注册地址	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	经营范围
1	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	云南昆明市海源北路	6,000.00	50.00	水处理技术开发与技术服务；环保产品及设备的研究开发；污水处理工程的设计与施工；环保产品及设备的销售。
2	昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	云南昆明市海源北路	6,000.00	49.00	水处理技术开发与技术服务；环保产品及设备的研究、开发及销售；环保项目投资，环保工程设计与施工。
3	云南水务产业投资发展有限公司	云南昆明市海源北路	60,000.00	49.00	城市供水、污水处理、中水回用以及水务固废处理；环境治理项目的投资及对所投资项目进行管理。
4	无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	无锡新区长江路	5,680.00	49.00	中空纤维微滤膜、中间产品及膜相关产品的生产、以及中间产品及膜相关产品的销售、膜相关产品的研发。
5	南京城建环保水务投资有限公司	南京市江宁经济技术开发区	15,000.00	50.00	从事给水、污水处理、污泥处置、雨水综合利用等领域的技术开发与技术服务，以及以上领域的投资、设备制造、工程承包、建设与运营。
6	内蒙古东源水务科技发展有限公司	鄂尔多斯市东胜区	10,000.00	49.00	饮用水安全和民用及工业水域的技术研究与开发、环保技术服务；水利工程技术咨询；生态工程建设、生态修复。
7	湖南宜口福农业科技开发有限公司	长沙高新开发区	1,000.00	40.00	农业环保及其技术的研究、开发及应用推广服务；肥料、食用菌的研究、开发和销售；淡水水产品养殖。

2、经营情况以及业绩分析情况

单位名称	营业收入		净利润		总资产		净资产	
	2011 年	较上年 增减	2011	较上年 增减	2011	较上年 增减	2011	较上年 增减
江苏碧水源环境科技有限责任公司	10,313.15	175.37%	1,799.69	121.02%	11,877.93	45.68%	7,792.58	30.03%
北京碧水源膜科技有限公司	15,441.41	30.68%	5,059.55	28.82%	19,262.05	64.91%	11,779.79	75.27%
北京碧水源净水科技有限公司	1,254.60	641.36%	100.28	946.76%	1,542.48	120.75%	603.18	19.94%
北京碧水源环境科技有限责任公司	1,656.00	41.31%	1,249.84	22.10%	8,297.47	18.13%	8,273.45	17.79%
北京碧水源环境工程有限公司	543.22		85.70		2,489.76		2,456.96	
北京碧水源博大水务科技有限公司	0		-33.37		4,979.52		4,966.63	
北京久安建设投资集团有限公司	28,766.15		2,007.74		17,982.57		12,173.09	
湖南碧水源环保科技有限公司	0		-37.41		1,570.31		1,562.59	
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	0		-44.46		456.09		455.54	
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	11,043.34	277.72%	655.97	470.16%	13,977.52	103.64%	6,771.02	10.73%
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	318.97		117.02		46,610.63		2,117.02	
云南水务产业投资发展有限公司	18,480.53		6,639.05		255,912.87		126,308.78	
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	0		-50.81		5,633.63		5,629.19	
南京城建环保水务投资有限公司	1,553.40		64.28		16,462.74		15,064.28	
内蒙古东源水务科技发展有限公司	330.00		212.42		5,284.19		5,212.42	
湖南宜口福农业科技有限公司	0		-1.97		999.88		998.03	

(四) 无形资产情况说明



1、商标

(1) 公司目前拥有的注册商标如下：

序号	注册号	商 标	核定类别	注册地	注册有效期限
1	5157643	CWT	11	中国	2009. 03. 28-2019. 03. 27
2	5984483		40	中国	2010. 02. 21-2020. 02. 20
3	6305515		17	中国	2010. 03. 14-2020. 03. 13
4	6305500		37	中国	2010. 03. 28-2020. 03. 27
5	6305488	OriginWater	11	中国	2010. 03. 28-2020. 03. 27

6	6305502		37	中国	
7	5983753		40	中国	
	6312856	碧水源	17	中国	2010.03.14-2020.03.13
8	6305485		11	中国	2010.03.28-2020.03.27
9	6305501		37	中国	
10	6305514		17	中国	2010.06.07-2020.06.06
11	7568697	 碧水源科技	38	中国	2010.11.14-2020.11.13
12	7568661		16	中国	2010.11.21-2020.11.20
13	7568732		39	中国	2011.02.28-2021.02.27
14	7573319		9	中国	2011.03.07-2021.03.06
15	7568678		35	中国	2011.04.14-2021.04.13
16	301709389	 碧水源科技	11、40	香港	2010.09.07-2020.09.07
17	N/051506		11	澳门	2011.01.24-2018.01.24
18	N/051507		40	澳门	2011.01.24-2018.01.24

(2) 正在申请并被国家工商总局受理的商标如下:

序号	申请号	图形/文字	类别	申请地	状态
1	7568753	 碧水源科技	41	中国	受理
2	7568784		42		
4	8658089		44	中国	受理
6	13749663	 碧水源科技	11、40	澳大利亚	受理
7	85125558			美国	

2、专利

公司高度重视对技术专利的申请和保护,截至报告期末,公司共有28项专利被授权,42项专利正在申请且被受理,具体情况如下:

(1) 已获得的专利

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利权限期
1	ZL00136794.3	负压脉冲清洗方法	发明	2000年12月29日起20年
2	ZL200410046448.3	交替式好氧厌氧完全混合活性污泥工艺	发明	2004年06月09日起20年
3	ZL200610140846.0	膜生物反应器—臭氧联合工艺生产再生水的方法	发明	2006年10月12日起20年

4	ZL200710120388.9	一种有机废水处理方法	发明	2007 年 08 月 17 日起 20 年
5	ZL200710178460.3	一种中空纤维膜, 所述膜的生产方法与用途	发明	2007 年 11 月 30 日起 20 年
6	ZL200810055717.0	一种共混膜, 所述膜的生产方法与用途	发明	2008 年 01 月 07 日起 20 年
7	ZL200810102215.9	一种微污染水的处理方法	发明	2008 年 03 月 19 日起 20 年
8	ZL200810102499.1	一种便于清洗的中空纤维膜, 所述膜的制备方法及其产品	发明	2008 年 03 月 21 日起 20 年
9	ZL200810113763.1	生物填料摇动床	发明	2008 年 05 月 30 日起 20 年
10	ZL200810113764.6	废水预处理过滤器	发明	2008 年 05 月 30 日起 20 年
11	ZL200810227223.6	废带衬型聚偏氟乙烯中空纤维膜的回收方法	发明	2008 年 11 月 26 日起 20 年
12	ZL200810227224.0	聚偏氟乙烯中空纤维膜的回收方法	发明	2008 年 11 月 26 日起 20 年
13	ZL200910148216.1	景观水体水质净化系统	发明	2009 年 06 月 18 日起 20 年
14	ZL200910243466.3	一种带基材聚偏氟乙烯中空纤维膜及所述膜的生产方法	发明	2009 年 12 月 24 日起 20 年
15	ZL200620137846.0	大型膜生物反应器组器	实用新型	2006 年 09 月 27 日起 10 年
16	ZL200620137847.5	一种采用膜组器的紧凑式小型污水生物处理设备	实用新型	2006 年 09 月 27 日起 10 年
17	ZL200720141486.6	一种脉冲曝气式膜生物反应器装置	实用新型	2007 年 04 月 06 日起 10 年
18	ZL200720154884.1	一种带有吊装部件的大型膜生物反应器组器	实用新型	2008 年 03 月 26 日起 10 年
19	ZL200920109800.1	一种废水预处理转鼓格栅	实用新型	2009 年 07 月 09 日起 10 年
20	ZL200920246506.5	带伸缩口、显示滤芯寿命和换芯提示、自冲洗的因水换芯净水器	实用新型	2009 年 11 月 05 日起 10 年
21	ZL200920299149.9	脉冲错流式膜生物反应器	实用新型	2009 年 12 月 24 日起 10 年
22	ZL201020227948.8	采用电絮凝膜分离法的污水净化装置	实用新型	2010 年 06 月 18 日起 10 年
23	ZL201020671327.9	用于水处理的铁试剂的制备装置	实用新型	2010 年 12 月 21 日起 10 年
24	ZL201020685005.X	双环沟 MBR 废水处理系统	实用新型	2010 年 12 月 28 日起 10 年

25	ZL201020694346.3	一种膜生物反应器的中空纤维膜丝根部保护装置	实用新型	2010 年 12 月 31 日起 10 年
26	ZL201120002635.7	一种基于 GPRS 系统和在线智能监控的净水器	实用新型	2011 年 01 月 06 日起 10 年
27	ZL201120146003.8	一种可自冲洗、快接式、内压中空纤维膜滤芯	实用新型	2011 年 05 月 10 日起 10 年
28	ZL200930209074.6	带伸缩口、显示滤芯寿命和换芯提示、自冲洗的因水换芯净水器	外观设计	2009 年 11 月 05 日起 10 年

注:1、上表序号第21号已经获得的专利,系由本公司和清华大学合作研发,专利权人为本公司和清华大学。

2、上表序号第24号已经获得的专利,系本公司和中国市政工程华北设计研究总院合作研发,专利权人为本公司和市政工程华北设计研究总院。

(2) 正在申请且被受理的专利

报告期末,公司正在申请且被受理的专利技术有42项,具体如下表:

序号	申请的专利名称	专利类型	申请号	申请日	状态
1	强化内源反硝化的膜-生物反应器脱氮除磷工艺及装置	发明	200810097427.2	2008 年 05 月 26 日	实质审查
2	一种有机废水的双膜处理方法	发明	200810113131.5	2008 年 05 月 28 日	实质审查
3	一种处理微污染地表水的方法及装置	发明	200910087209.5	2009 年 06 月 19 日	受理
4	一种带基材聚偏氟乙烯中空纤维膜及所述膜的生产方法	发明	200910090955.X	2009 年 08 月 19 日	实质审查
5	一种高强度聚偏氟乙烯中空纤维膜及其生产方法	发明	200910259973.6	2009 年 12 月 24 日	实质审查
6	一种控制由膜生物反应器混合液造成的严重膜污染的方法	发明	200910243475.2	2009 年 12 月 24 日	受理
7	可导电增强管状多孔体复合膜及其制备方法与它们在污水除磷中的应用	发明	201010160213.2	2010 年 04 月 30 日	实质审查
8	一种中空纤维膜的清洗方法	发明	201010296908.3	2010 年 09 月 30 日	实质审查
9	脉冲错流式膜生物反应器	发明	201010296893.0	2010 年 09 月 30 日	实质审查
10	一种用于废水处理的轻质膜	发明	201010597805.0	2010 年 12 月 21 日	实质审查
11	用于水处理的铁试剂的制备装置及其使用方法	发明	201010597902.X	2010 年 12 月 21 日	实质审查
12	一种污水的深度处理方法	发明	201010607549.9	2010 年 12 月 27 日	实质审查

13	双环沟 MBR 废水处理系统	发明	201010609550.5	2010 年 12 月 28 日	实质审查
14	一种膜生物反应器的中空纤维膜丝根部保护装置	发明	201010618299.9	2010 年 12 月 31 日	实质审查
15	一种带衬型中空纤维复合膜的制备方法及其产品	发明	201110347880.6	2011 年 11 月 7 日	初审合格
16	一种多孔膜表面的永久亲水改性方法与采用所述方法得到的多孔膜	发明	201110415045.1	2011 年 12 月 13 日	受理
17	一种干态中空纤维膜的通量恢复方法	发明	201110399111.0	2011 年 12 月 05 日	受理
18	一种异质结构的中空纤维膜的制备方法	发明	201110409771.2	2011 年 12 月 09 日	受理
19	一种膜组合工艺去除水体中铁锰的方法	发明	201110404135.0	2011 年 12 月 07 日	受理
20	一种中空纤维膜清水通量的测定装置及测定方法	发明	201110301593.1	2011 年 09 月 27 日	初审合格
21	具有永久亲水性的聚偏氟乙烯中空纤维微滤膜的制备方法	发明	201110383379.5	2011 年 11 月 23 日	初审合格
22	一种处理微污染地表水的装置	实用新型	200920109238.2	2009 年 06 月 19 日	受理
23	一种低负压抽吸结构的新型 MBR 膜组件	实用新型	201120388196.8	2011 年 10 月 13 日	受理
24	一种柱式分束脉动型中空纤维膜元件	实用新型	201120391285.8	2011 年 10 月 14 日	受理
25	集散型中空纤维膜柱式膜组件滤芯	实用新型	201120392639.0	2011 年 10 月 17 日	受理
26	一种可拆卸式柱式膜组件	实用新型	201120392633.3	2011 年 10 月 17 日	受理
27	一种用于膜组器高低强度结合曝气的装置	实用新型	201120450934.7	2011 年 11 月 15 日	受理
28	膜生物反应器的曝气盘	实用新型	201120490382.2	2011 年 11 月 30 日	受理
29	中空纤维膜线材分离的专用刀具	实用新型	201120500807.3	2011 年 12 月 06 日	受理
30	双级式膜过滤装置	实用新型	201120518608.5	2011 年 12 月 13 日	受理
31	浸没式膜组器的膜丝单元	实用新型	201120545139.9	2011 年 12 月 22 日	受理
32	膜组器自清洗的膜生物反应池	实用新型	201120545109.5	2011 年 12 月 22 日	受理
33	一种具有清洗装置的 MBR 膜组器	实用新型	201120545138.1	2011 年 12 月 22 日	受理
34	新型 MBR 膜组器	实用新型	201120545136.2	2011 年 12 月 22 日	受理

35	采用机械振动除垢的 MBR 膜组器	实用新型	201120545141.3	2011 年 12 月 22 日	受理
36	一种 MBR 膜组器净化装置	实用新型	201120545144.7	2011 年 12 月 22 日	受理
37	一种冲击清洗膜组器的膜生物反应池	实用新型	201120545145.1	2011 年 12 月 22 日	受理
38	中空纤维膜丝干程环境控制装置	实用新型	201120545140.9	2011 年 12 月 22 日	受理
39	一种涡流式膜生物反应池	实用新型	201220001457.0	2012 年 01 月 05 日	受理
40	一种可拆卸帘式膜组器	实用新型	201220001558.8	2012 年 01 月 05 日	受理
41	MBR 高低脉冲节能曝气装置	实用新型	201120456448.6	2011 年 11 月 17 日	受理
42	一种中空纤维柱式膜组件膜丝与布水布气均化结构	实用新型	201120456666.X	2011 年 11 月 17 日	受理

注：1、上表序号第1号、3号、6号、8号、9号、20号、22号正在申请的专利，系由本公司和清华大学合作研发，专利申请人为本公司和清华大学。

2、上表序号第13号正在申请的专利，系由本公司和中国市政工程华北设计研究总院合作研发，专利权人为本公司和市政工程华北设计研究总院。

3、公司拥有的计算机软件著作权

序号	软件名称	登记号	著作权人	权利取得方式	权利范围	首次发表时间	著作权登记证书取得时间
1	大型膜生物反应器技术污水资源化工程运行控制系统软件V1.0	2009SRBJ5153	本公司	原始取得	全部权利	2009年01月23日	2009年08月25日
2	景观水高效循环过滤系统运行控制系统软件V1.0	2009SRBJ5154	本公司	原始取得	全部权利	2004年12月12日	2009年08月25日
3	智能化小型生活污水处理产品运行控制系统软件V1.0	2009SRBJ5155	本公司	原始取得	全部权利	2005年08月25日	2009年08月25日
4	中型膜生物反应器技术污水资源化工程运行控制系统软件V1.0	2009SRBJ5156	本公司	原始取得	全部权利	2003年02月15日	2009年08月25日

4、土地使用权

截至报告期末，本公司及子公司共拥有3宗土地，土地面积合计为98,179.08平方米。

公司拥有的土地使用权具体情况如下：

序号	土地使用权证号	座落地	面积 (m ²)	权利人	取得方式	用途	使用权终止日期
1	京怀国用(2007出)第0137号	怀柔区雁栖经济开发区乐园南二街4号	50,332.13	北京碧水源科技股份有限公司	出让	工业用地	2057年06月28日
2	锡新国用(2009)第1165号	无锡新区新锦路东侧,梅荆浜西侧地块	34,181.30	江苏碧水源环境科技有限责任公司	出让	工业用地	2059年01月08日
3	京海国用(2010出)第5054号	北京市海淀区中关村生命科学园21-2号地块(西半部)	13,665.65	北京碧水源科技股份有限公司	出让	研发用地	2059年03月08日

(五) 公司核心竞争能力

公司核心竞争优势主要体现在核心技术与产品、技术创新、市场开发、产业链、业绩和品牌及管理团队等方面。

1、核心技术与产品优势

公司是水处理行业中少数拥有自主核心技术与产品的公司之一，拥有的核心技术与产品在水处理与膜技术行业中处于领军者地位。公司在膜技术应用于水处理的工艺技术、膜组器设备技术和膜材料制造技术三大关键领域，全面拥有核心技术与自主知识产权，并成功地投入了大规模生产与应用，关键性的核心技术处于行业领先水平。公司是世界上少数可大规模生产 PVDF 带衬增强型中空纤维膜的公司之一，且产量居国际前列；公司开发和生产的新一代膜组器产品，其性能指标均处于行业领先水平，在市场上具有较强的竞争力；公司开发的用于给水处理的膜材料和设备系统 OW-UF 取得成功，并成功用于工程实践；公司开发的 3AMBR 工艺技术在除磷脱氮功能与运行成本上均处于行业领先水平，并在国内多个大规模项目上得到了成功的应用；另外，公司开发应用于污水资源化的 RO 反渗透膜生产技术，已完成中试，正在准备规模化生产。

公司与清华大学等合作研发的“低能耗膜——生物反应器污水资源化新技术与工程应用”获国家科学技术进步奖二等奖；公司研发的污水资源化膜生物反应器 (MBRU) 荣获“国家自主创新产品证书”；MBR-120 型成套膜组器和节能降耗大型膜

生物反应器组器先后荣获“国家重点新产品证书”；公司膜生物反应器技术核心设备产业化研发荣获“国家火炬计划项目证书”；公司的多项超/微滤膜产品与设备列入了北京市中关村自主创新产品目录。

2、技术创新能力优势

公司拥有一支研发水平较高、技术能力全面、实践经验丰富且具有国际视野的研发队伍，独立开发和建立了具有自主知识产权的膜技术水处理工艺技术、膜组器设备技术和膜材料制造技术的核心技术体系。目前，公司从事膜材料与膜应用技术的研发人员中，既包括了以留学归国学者文剑平先生为首的早期核心技术骨干，又包括了一批陆续加入公司的博士、硕士等专业人才，更有从海外高薪引进的行业顶尖级的高端技术人才，具备全面开展膜技术研发的体系、能力和队伍，并在膜材料、膜应用设备与工艺技术的多个领域，以国际视野开展适合国情的研发工作。同时，公司承担了多项在膜材料与水处理领域的国家水专项、863 等国家级重大科研项目，实现了公司研发与国家规划的融合，在技术自主创新的领域走在了国内前列。

3、市场开发优势

污水处理行业竞争并仅是技术竞争，有竞争力的市场开发模式也是公司得以持续发展的关键。经过多年积累，公司综合实力不断增强，特别是首次公开发行上市后，公司资本实力大大增强，公司抓住机遇，通过与地方政府和国有企事业单位合作的方式开拓地方市场，采用控购或参股的方式成立了多家分支机构，成功地进入了当地市场，有力推动了 MBR 技术的推广和运用，逐步探索出一条适合公司自身快速发展的市场开发模式，形成了独特的“碧水源模式”不但实现了与地方政府和国有企事业单位多赢，还有利于公司与地方政府建立起稳定的合作关系，更有利于公司获取后续项目资源。

4、产业链优势

公司上市前，主要业务是采用 MBR 技术为客户一揽子提供建造污水处理厂或再生水厂的整体技术解决方案，包括技术方案设计、工程设计、技术实施与系统集成、运营技术支持和托管运营服务等，并生产和提供核心设备膜组器及其核心部件膜材料。公司产业链相对完整，但膜组器和膜材料的生产能力无法满足公司快速发展的需要。公司上市后，通过募投项目的实施，有效地提升了公司生产能力，实现了膜组器和膜材料的规模化生产，进一步增强了公司核心竞争力。同时，公司借助上市

后雄厚的资本实力，成功投资控股或参股了多家公司，其中，通过控股久安建设，使公司具备了承接 MBR 项目所需的工程施工能力，通过控股普瑞奇，使公司在工业废水处理领域具有了超强的实力；通过成立固废公司，专业地介入污泥处理及建筑垃圾处理等固废领域。目前，公司是国内污水处理膜技术应用领域产业链最完整的企业，产业链一体化优势明显。

5、业绩和品牌优势

公司作为国内膜技术研发及大规模工程应用的最早推动者与奠基者，也是世界上少数承担了数百项 MBR 技术工程项目的公司之一，在膜技术应用领域积累了丰富的工程与运营经验。凭借先进技术和优质服务，公司在国内城市污水处理领域成功地承做了许多具有重要行业影响力的 MBR 项目，在行业内树立了良好的品牌和形象，并成为环保行业污水资源化与膜技术领域的领军者。公司上市后，其品牌与影响力得到了进一步加强。除继续巩固在国内城市污水处理领域的领军地位外，公司还将业务领域覆盖至工业废水处理领域，并进一步完善了产业链，继续巩固了公司的业绩和品牌优势。

6、服务与成本优势

公司现有的主要竞争对手为 GE、Siemens 等几家国外先进企业。在与其竞争过程中，本公司之所以能够不断扩大市场份额，除了保持技术上的先进性以外，还在于提供本地化服务及拥有明显的成本优势，能够以较优的性价比占领市场。公司具有比较优势的原因是，公司拥有多项核心技术，并注重本地化需求，实现了膜材料的自给，优化配置了 MBR 系统中的工艺参数与设备，降低了系统设备成本；同时公司生产本土化，生产与管理成本相对较低。

7、管理团队优势

公司管理团队优势是保持公司快速增长的内在因素。公司拥有一支团结、精干、进取和多学科背景综合互补的高素质管理团队。公司管理团队具有长远发展眼光和强烈的创新精神、敏锐的市场洞察力和将技术成果快速产业化的能力。公司的核心管理人员大多是公司股份持有者，多数又是核心技术人员，管理与技术素质兼备，塑造了公司科技创新型、高成长型的发展特色，推动公司核心技术、产品与经营不断攀登新的台阶。董事长文剑平先生既是公司创办人、领头人，又是科研带头人，其本人还具有海外留学、国家部委工作的丰富阅历，是公司稳健并快速发展的核心

和掌舵人。公司的高素质管理团队，促进了公司的技术创新和技术实施的产业化，为公司的持续快速发展奠定了坚实基础。

二、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1、国家政策有利于水处理行业发展

随着国家“十二五”规划的实施以及国家节能减排政策的进一步推进，特别是2011年刚刚推出的国家4万亿水利建设计划，为水处理行业特别是污水资源化行业带来了难得的发展机遇。水污染治理要求迫切，污水处理与污水资源化市场巨大，我国水污染治理水平还较为落后，治理任务仍相当艰巨，加快水污染治理的要求依然十分迫切。另外，我国开始实施严格的水资源管理，北方的水资源性缺水与南方的水质性缺水推动了我国对高品质再生水的刚性需求，推动了膜技术的多区域大规模应用。中央关于进一步扩大内需促进经济增长的十项措施，将加快节能减排和生态建设工程作为第五项重点措施，根据这一部署和安排，中央财政用于污水处理行业的投资将达900亿元，带动污水处理行业的总投资可达到2,800~3,000亿元。另据国家环保总局环境规划院、国家信息中心的分析预测，在处理水平正常提高的情况下，“十二五”和“十三五”期间我国废水治理投入（含治理投资和运行费用）合计将分别达到10,583亿元和13,922亿元，其中用于工业和城镇生活污水的治理投资将分别达到4,355亿元和4,590亿元。未来十年，用于水污染治理的投资仍将继续保持较快的增长，水污染治理行业的发展空间巨大。

2、国家政策有利于膜技术产业发展

国务院公布的《七大战略新型产业规划》中，膜生物反应器技术及膜材料制造技术分别列入了环保节能产业及新材料产业发展的规划中，为膜技术与膜产业的发展奠定了良好的基础。

3、行业自身发展趋势

膜生物反应器是当今世界最为先进的污水处理技术，它可以一步到位地将污水处理成高品质再生水，同时解决水污染与水资源短缺问题，带来了污水处理技术的一场革命。膜生物反应器技术自2006年在我国正式运行第一个万吨级以上大规模项目以来，该技术在我国市政与工业领域得到了广泛的应用，万吨级以上规模的数量已超过上百个，且覆盖江苏、北京、广东、内蒙等我国十多个省市，在我国水环

境敏感地区的污水处理厂提标升级改造中承担着中坚角色，可见膜技术在我国的應用规模与应用范围越来越广，并呈快速发展趋势。

在膜材料制造领域，我国的膜产业发展迅速。过去我国 MBR 技术用膜基本依赖进口，但经过过去几年的发展，该领域已取得较大的进展。用于 MBR 的 PVDF 中空纤维微滤膜领域，国内企业已具有与国外膜厂家抗衡的实力；用于给水及污水资源化的超滤膜领域，国内已有多家公司具有较强的竞争实力，并在国内市场占有较大份额。总之，我国膜产业发展迅速，随着膜技术的广泛应用，中国的膜制造产业将呈现良好快速发展态势。

（二）公司未来发展战略规划

1、公司发展目标

MBR 技术是当今世界公认的最先进的污水资源化技术，可以同时解决水污染与水资源短缺问题。在水环境日益恶化和水资源短缺日益严重双重压力下，我国政府加大了“节能减排”和“生态建设”力度，为 MBR 技术在我国的大规模普及应用提供了千载难逢的机会。

公司将抓住国家深化实施节能减排、发展循环经济等政策的良好机遇，发挥公司在核心技术和市场地位的领先优势，将公司发展成为一家具有国际竞争实力的膜技术高科技环保企业，全面参与全球水处理技术市场的竞争，并成为我国解决水污染与水资源短缺提供饮用水安全保障的依靠力量。

2、公司发展规划

根据公司发展规划，公司将分三个阶段实现上述整体发展目标。第一阶段成为国内一流污水处理与污水资源化整体解决方案提供商；第二阶段成为国内外知名的污水处理与污水资源化整体解决方案和饮用水安全解决方案提供商与大规模膜产品生产商；第三阶段成为具有国际竞争实力的污水处理与污水资源化整体方案提供商、大规模膜产品生产商及水务运营商，并做大做强企业。

目前，公司已成为国内膜技术污水处理领域唯一一家上市公司，是知名的污水处理与污水资源化整体解决方案提供商及膜产品生产商，基本实现了公司发展的第二阶段。公司计划未来用三至五年的时间完成公司第三阶段任务。采取主要措施如下：

（1）加大研发投入，完善创新体制和机制，保持公司技术领先地位；

(2) 通过产品的深化、产业链的完善、业务领域的延伸，提升公司整体的业务能力；

(3) 通过对公司自身探索出的市场开发模式的完善和复制，进一步加大市场开拓力度，并覆盖中国绝大部分水环境敏感地区；

(4) 加强公司管理和技术团队的建设工作，确保公司管理适应快速发展的需要。

3、公司二〇一二年经营计划

二〇一二年，公司将通过以下经营计划来完成公司发展目标：

(1) 继续强化自主创新，增强核心竞争力

膜技术是一项新型水处理技术，尽管其在污水处理中具有出水水质好、占地省、污泥少、运行简便等优点，相对传统污水处理技术，但其仍存在投资与运行费用偏高的弱点，因此该技术存在降低成本、增加功能与稳定性、进一步完善性能与优化系统、与其它技术结合等多方面研究与开发的提升空间。另外，国外主要竞争对手也均对该技术的持续研发相当重视，并投入了较大的财力来提升自身的技术与产品水平。二〇一二年，公司将继续加大研发投入，从海内外引进更多高层次人才，并结合国家重大研究课题，确保公司的技术与产品在行业内处于领先地位，特别是改善该技术在投资与运行费用方面偏高的弱点，使公司技术与产品不仅在膜行业内更具强势的竞争力，而且在水处理行业的高端市场领域更具竞争力，以推动公司快速而健康发展，为公司的可持续性快速发展奠定坚实基础。

(2) 进一步开拓市场，丰富业务模式

目前，公司市场主要集中在北京、江苏、云南等少数几个我国水环境敏感地区，膜技术在整个水处理行业的比重也不超过 4%。随着我国节能减排政策十二五规划的进一步落实，许多地区，特别是标准提升至国级一级 A 与水资源短缺地区均将面临新一轮的污水处理厂提标升级改造工作，为公司的技术与产品带来了难得机遇。二〇一二年，公司将继续利用当前的大好环境，全面参与国内主要地区的污水资源化与污水处理厂提标升级改造工作，扩大公司技术与产品的应用范围与覆盖区域，全面提升公司在污水处理领域中的市场份额，同时，公司将继续推广独特的“碧水源模式”，利用超募资金再进入多个有市场潜力的地区，全面推动公司技术的更大区域应用。

另外，公司将利用上市后具有的资金优势，推动多种业务模式的市场开拓工作，包括：与地方政府建立合资企业来承担污水处理厂的提标升级改造与扩容工作，同时开展项目的 BT、设备租赁等多种新业务模式，以扩大公司膜技术与产品应用市场，为今后大规模发展打下坚实基础。

(3) 扩大与优化产能、延伸产业链

公司将根据市场需求，在自主创新的基础上稳步推动公司膜丝、膜设备的生产能力，工程设计与运营服务的技术服务能力，工程建设与服务的实施能力可以与公司市场需求相匹配。同时，将推动膜产品的全系列化生产能力、丰富工程服务能力与实力，具有承担工业污水、安全水、饮用水处理能力等与公司主营业务密切的产业链延伸工作，以提高公司的综合实力。

(4) 利用上市机会，辅以投资手段壮大发展

公司将利用上市后的机遇，在发展好自身业务的同时，将继续以“碧水源”模式来扩大公司业务规模与领域，实现公司业务规模扩大与综合实力同时增强，保持公司持续高速发展的能力。

(5) 优化人力资源，培养更多人才

企业的竞争是人才的竞争，公司将在二〇一二年进一步强化人力资源工作，通过外部引进、内部培养相结合的方式组建一支更强的人才队伍，以适应公司业务快速增长的需要。同时，公司将不断完善和优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科技人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。

公司将全面推进绩效管理，不仅重视绩效的奖惩激励作用，更重要的是落实工作目标的设立和分解，关注绩效管理过程中的沟通与反馈，通过过程管理发挥绩效目标的引导作用，促进工作目标的完成。

公司坚持创建学习型组织，在公司内部建立起完善的学习机制，形成“学习—持续改进—建立竞争优势”的良性循环；改善现有的各层级的员工培训机制；逐步建立员工职业生涯档案，对员工进行职业生涯辅导，激发员工的工作热情，使员工与企业共同发展；加深员工对公司的归属感并合理控制员工的流失率；根据公司发展战略，确定薪酬激励水平，实施公司期权激励计划，以吸引更多的优秀人才，不断增强企业的核心竞争优势。

(6) 募投项目管理

公司将加强募投项目管理，力争早日产生预计效益。在募投项目的实施过程中，将严格按照中国证监会和深交所的有关规定，谨慎规范实施。希望通过募投项目的有效实施，丰富产品结构、扩大市场份额、提高技术水平，进一步提高公司的研发能力和市场抗风险能力，大幅提升公司行业形象。对于超募部分资金，公司将严格按照中国证监会和深交所的有关规定，围绕主业、合理规划、谨慎实施。

(7) 加强投资者关系管理

二〇一二年，作为上市公司中的一员，我们将进一步完善公司的法人治理结构，建立和健全投资者沟通平台，规范公司投资者关系管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

(四) 公司实施上述经营目标和发展战略所面临的风险

公司在实施上述经营目标和发展战略过程中存在以下风险：

1、膜技术推广与市场竞争风险

尽管膜技术较传统技术在出水水质优、省地、少污泥等方面具有无可比拟的优势，但在投资成本与运营费用上具有相对偏高的弱点。膜技术在近几年得到了快速的发展和更广泛的应用，但较传统技术，其市场额度与份额仍偏小，并在水处理市场仍面临与传统技术的挑战。同时，尽管公司在国内膜技术领域处于全面领先地位，但也面临国内外其它竞争对手在市场上的挑战。

因此，公司若不能在技术创新、成本管理、经营规模、品牌、技术、服务及人力资源等方面保持优势，所面临的竞争风险势必也会进一步加大。

2、技术创新与保持领先风险

膜技术是近几年兴起的一项高新跨学科技术，其发展得到了许多国家的高度重视，我国已将膜技术产业列入了国家战略新型产业发展规划，突显了我国对膜技术的重视。目前，国内外许多企业包括知名的GE、Siemens、三菱等均涉足该领域，加剧了膜技术行业的产品与技术创新竞争。若公司不能继续加大研发投入，在膜材料制造技术领域、膜设备领域及膜技术水处理工艺技术领域继续保持领先，将面临技术被超越风险，导致公司在未来市场竞争中处于不利地位。

3、人才短缺风险

公司处于快速成长期，不仅在领域和业务规模上处于快速扩张阶段，而且在区域上均有较大的覆盖，因此，对管理人才、技术研发人才、市场人才、项目管理人才、技术设计人才等均存在较大需求。若公司在人才配置上不能与公司发展规模相匹配，将大大降低公司的发展速度。

4、管理风险

公司上市后将大大增强公司的发展实力，使公司在经营规模上快速扩大，自然对公司的综合管理水平提出了更大挑战。若公司不能在制度创新、战略规划、运营管理、生产管理、人力资源管理、资金与成本管理、内部控制等综合管理水平与公司发展速度相匹配，将为公司发展带来巨大发展风险。

（五）管理层所关注的公司发展机遇和挑战

1、机遇

（1）节能减排政策十二五规划及水资源严格管理政策带来的机遇

随着国家节能减排政策的进一步落实，十二五期间 COD 与氨氮总量分别降低 8% 与 10%，将大大带动我国按新的标准建设新的污水处理厂和加快已建污水处理厂的提标升级改造工作，而膜技术在污水处理具有较强的竞争优势，因此国家节能减排政策的进一步实施将为公司的发展带来较好的发展机遇。另外，国家自 2012 年开始实施严格的水资源管理政策，为高品质再生水在多个地区带来了巨大的刚性需求，同时也为膜技术的推广应用带来了巨大的机会。

（2）膜技术已列入国家战略新兴产业

在国务院公布的发展战略新兴产业规划中，膜技术已列入其中，并将得到国家相关税收与产业发展政策的重点支持，为公司膜技术的发展提供了较好的机遇。

（3）公司上市带来的发展机遇

公司上市后，在品牌、资金实力得到了大幅的增强。上市后，公司在业务扩大、人才吸引、市场开拓、获得政府支持、收购兼并、投资等方面均有较大的改善与优势，为公司提供了较好的发展机遇。

（4）行业整合带来的机遇

公司上市后，具备了较强的资金实力。目前，公司是我国环保公司中少数既自身具有技术与产品，又具有较强资金实力的公司之一。公司将充分利用好自己的技

术与资金实力，与地方政府合作，对地方水务项目与资产进行整合，以推动膜技术的更广泛应用，为我国解决水污染与水资源短缺问题做出贡献。

2、挑战

(1) 膜技术在水处理领域的市场仍待进一步培育

尽管膜技术在水处理领域已有一定的应用规模和发展，但仍然面临传统污水处理技术的严峻挑战，其市场份额仍达不到污水处理市场的4%。另外，在给水处理市场，膜技术刚刚起步，同样面临传统技术的竞争。因此，膜技术在水处理市场的应用仍有待进一步培育，开拓手段有待进一步丰富。公司须进一步提高自主创新能力和开发节能型膜组器和应用工艺，克服膜技术投资与运营成本偏高的弱点，并辅以资金手段，使膜技术在水处理行业更具竞争力，并大幅提高其在水处理市场份额。

(2) 技术创新仍需增强

膜技术是一项新型技术，其发展日新月异，仍存在巨大发展与完善空间。针对传统技术的挑战及膜技术行业竞争对手的挑战，公司有必要进一步增强技术创新实力，在膜丝的性能改善、新产品开发、成本控制以及膜应用工艺技术的优化等方面下功夫，使得膜技术的运营成本更低、应用范围更广（工业及给水领域），在膜技术应用上获得更大的市场空间。

(3) 快速发展带来的管理挑战

报告期内，公司保持了快速发展势头，资产规模迅速扩张。公司在近年来的经营管理实践中取得了良好的业绩，积累了丰富的管理经验，已经形成了一套较为完整的内部管理制度。公司把握住成功上市和国家节能减排要求带来的发展机遇，加快了业务扩张速度，增加了分支机构的合理布局，由公司承接的大中型MBR项目已覆盖了全国多个区域。公司资产规模和经营规模的迅速扩大，经营决策、组织管理、内部控制难度将有所增加，可能存在管理模式、生产方式、管理人才不能适应公司经营规模迅速扩大的风险。

(4) 行业存在季节性波动及应收账款增大

公司从事的主营业务主要是作为污水处理技术整体解决方案提供商，为客户一揽子提供应用MBR技术建造污水处理厂或再生水厂的整体技术解决方案，主要业务领域是城市污水处理与再生利用，同时还承担新农村建设及水源保护区水环境治理等业务。公司的业务收入有明显的季节性特征。通常上半年为技术方案准备、项目

立项和设计阶段，项目收入比较集中于下半年。由于受到季节性因素的影响，在完整的会计年度内，公司的财务状况和经营成果表现出一定的随季节波动的特征，一般上半年的收入和利润要大幅低于下半年的指标。另外，随着我国进入宏观调控期，政府项目资金支付进度将放缓以及公司经营规模的扩大，无疑未来将增大公司的应收账款额度。

（六）资金需求及使用计划

公司于 2010 年 4 月 21 日在深交所创业板挂牌上市，募集资金 24.46 亿元，超出募集资金约 18.8 亿元，截至 2011 年 12 月 31 日，共使用超募资金约 16.5 亿元，剩余超募资金约 2.3 亿元。以上资金的合理运用将助力公司实现第三阶段计划。除正在执行的两个募投项目外，剩余的超募资金约 2.3 亿元将主要用于公司市场拓展与产能扩大领域，具体方向为：

剩余超募资金拟投资用于与具有市场基础的重点区域地方政府平台成立合资企业，拉动公司膜技术的更大范围应用，并使公司的市场份额进一步提升。

以上项目的具体实施将遵照中国证监会、深交所及公司有关超募资金使用办法与投资管理办法的相关规定，针对每个具体项目进行逐一审核、批准和信息披露。

以上项目实施后，将大大加快公司的发展和推动公司发展目标的完成。

三、报告期内公司投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

1、募集资金到位情况：

北京碧水源科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]369号”文核准，本公司委托主承销商第一创业证券有限责任公司（以下简称“第一创业”）首次公开发行人民币普通股（A 股）3,700 万股（每股面值 1 元），发行价格为每股 69.00 元，共募集资金人民币 255,300 万元。扣除承销和保荐费用 10,160 万元后的募集资金人民币 245,140 万元，由主承销商“第一创业”于 2010 年 4 月 13 日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费等其他发行费用 712.20 万元，公司本次实际募集资金净额为人民币 244,427.80 万元，其中超募资金金额为 187,814.80 万元。经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验字[2010]第 1-0016 号《验资报告》。募集资金已存放于董事会决定的专项账户集中管理并公告了募集资金三方监管协议的主要内容。

2011年度，募集资金项目投入金额合计131,000.20万元，其中直接投入承诺投资项目6,183.00万元。截止2011年12月31日，本公司募集资金账户余额为77,599.71万元，其中活期存款账户余额为1,186.74万元，定期存单为76,412.97万元。

2、募集资金使用情况：

(1) 膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心项目：本年度投入金额2,019.52万元，截至期末累计投入金额11,741.56万元，本年度实现效益15,943.35万元。

(2) 超/微滤膜系列产品生产线项目：本年度投入金额4,163.48万元，截至期末累计投入金额16,915.95万元，本年度实现效益10,628.90万元。

截止本报告期末，各项目的投资、收益和进度的详细情况如下：

募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额		244,427.80		本年度投入募集资金总额		131,000.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		171,474.71				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		本年度投入金额		本年度实现的效益 <td colspan="2">是否达到预计效益</td>		是否达到预计效益		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心	否	29,554.00	29,554.00	2,019.52	11,741.56	39.73%	2010年06月30日	15,943.35	是	否
超/微滤膜系列产品生产线	否	27,059.00	27,059.00	4,163.48	16,915.95	62.52%	2010年06月30日	10,628.90	是	否
承诺投资项目小计	-	56,613.00	56,613.00	6,183.00	28,657.51	-	-	26,572.25	-	-
超募资金投向										
对外投资成立云南水务产业投资发展有限公司		60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	2011年06月21日	3,253.14	是	否
对外投资成立湖南碧水源环保科技有限公司		5,760.00	5,760.00	1,152.00	1,152.00	20.00%	2011年09月08日	-26.94	是	否

限公司										
对外投资成立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司		2,215.20	2,215.20	2,215.20	2,215.20	100.00%	2011年10月18日	18.28	是	否
对外投资成立内蒙古东源水务科技发展有限公司		4,900.00	4,900.00	2,450.00	2,450.00	50.00%	2011年12月09日	104.08	是	否
归还银行贷款（如有）	-				2,000.00			-	-	-
补充流动资金（如有）	-			59,000.00	75,000.00			-	-	-
超募资金投向小计	-	72,875.20	72,875.20	124,817.20	142,817.20	-		3,348.56	-	-
合计	-	129,488.20	129,488.20	131,000.20	171,474.71	-		29,920.81	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司实际募集资金净额为人民币 244,427.80 万元，其中超募资金金额为 187,814.80 万元。 2010 年 5 月 16 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，同意公司使用该募集资金 2,000 万元偿还银行贷款。 2010 年 11 月 3 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 16,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。 2011 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 35,000 万元用于永久补充流动资金。其中 16,000 万元为公司前次使用超募资金暂时补充流动资金之资金，本次会议决定将该 16,000 万元暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金。 2011 年 5 月 13 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业发展有限责任公司”的议案》，同意使用超募资金 60,000 万元与云南省水务产业投资有限公司合资设立云南水务产业发展有限责任公司。 2011 年 6 月 17 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“湖南碧水源科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金 5,760 万元与益阳城市建设投资开发有限公司共同设立湖南碧水源科技有限公司。 2011 年 7 月 6 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金 2,215.20 万元与控股公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、日本三菱丽阳株式会社共同投资设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司。 2011 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 40,000 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。 2011 年 11 月 15 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的议案》，同意使用									

	4,900 万元超募资金，与内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司共同投资设立内蒙古东源水务科技发展有限公司。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备 25 年的使用经营权的方式来实现。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 经公司召开的第二届董事会第五次会议审议通过的募集资金投资项目“膜组器扩大生产及其研发、技术服务与运营支持中心”原计划拟在公司总部通过自行购买设备进行建设的方式进行，现改为通过购买北京市门头沟再生水厂同样设备 25 年的使用经营权的方式来实现。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司召开的第一届董事会第三十一次会议审议通过用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 14,416.43 万元，该事项已经大信会计师事务所有限公司进行审计并出具了大信专审字【2010】第 1-1201 号《关于北京碧水源科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的审核报告》，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

3、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《北京碧水源科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理办法》”），该《管理制度》于2009年7月3日，第一届董事会第十八次会议审议通过。同时，公司已与保荐人第一创业证券有限责任公司、中国银行北京怀柔支行、北京银行中关村科技园区支行及华夏银行北京知春支行（以下统称“专户银行”）签订了《募集资金三方监管协议》，由本公司在该三家银行开设了三个募集资金专户以及该专户派生的定期存单进行存储和管理。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，

三方监管协议的履行不存在问题。

截至2011年12月31日止，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：万元

开户银行	账号/定期存单	年末金额
北京银行中关村科技园区支行	0109087940012020105110360	18,541.96
中国银行北京怀柔支行	80662173008091001	10,500.38
华夏银行北京知春支行	4049200001801900046856	48,557.38
合 计		77,599.71

注：根据《募集资金三方监管协议》的约定，公司的募集资金在以上三家银行的募集资金专户以及该专户派生的定期存单进行存储和管理，每份定期存单均有独立的账号，不再一一列示。

4、超募资金使用情况

(1) 2011年4月25日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金35,000万元用于永久补充流动资金。其中16,000万元为公司前次使用超募资金暂时补充流动资金之资金，本次会议决定将该16,000万元暂时补充流动资金变更为永久补充流动资金。该笔资金已补充流动资金。

(2) 2011年5月13日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业发展有限责任公司”的议案》，同意使用超募资金60,000万元与云南省水务产业投资有限公司合资设立云南水务产业发展有限责任公司。该笔资金已支付完成。

(3) 2011年6月17日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“湖南碧水源科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金5,760万元与益阳城市建设投资开发有限公司共同设立湖南碧水源科技有限公司。该笔投资第一期出资1,152万元已经完成，后续资金将会按期支付。

(4) 2011年7月6日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》，同意使用超募资金2,215.20万元与控股公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、日本三菱丽阳株式会社共同投资设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司。该笔资金已支付完成。

(5) 2011年9月1日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用

部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金40,000万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期将归还至募集资金专户。目前该笔资金已归还募集资金帐户。

(6) 2011年11月15日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的议案》，同意使用4,900万元超募资金，与内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司共同投资设立内蒙古东源水务科技发展有限公司。该笔投资第一期出资2,450万元已经完成，后续资金将会按期支付。

5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2011年12月31日止，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

6、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

(二) 报告期内，公司非募集资金重大投资项目

1、增资控股普瑞奇环境工程（北京）有限公司

2011年3月6日，公司第二届董事会第十次会议全票审议通过《关于增资控股普瑞奇环境工程（北京）有限公司的议案》，同意出资人民币2000万元对普瑞奇环境工程（北京）有限公司进行增资。（详见2011年3月8日中国证监会创业板指定披露媒体的公告）。

2、收购北京久安建设投资集团有限公司股权

2011年4月11日，公司第二届董事会第十二次会议审议《关于收购北京久安建设投资集团有限公司股权的议案》，公司全体董事一致同意该议项，同意公司出资5100万元收购久安公司50.15%的股权。（详见2011年4月13日中国证监会创业板指定披露媒体的公告）。

3、投资设立昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司

2011年4月28日，第二届董事会第十五次会议全票审议通过《关于合资组建“昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司”的议案》，公司以货币出资2940万元（自有资金），占新公司49%的股权。（详见2011年4月29日中国证监会创业板指定披露媒体的公告）。

4、合资组建南京城建环保水务投资有限公司

2011年6月17日，第二届董事会第十七次会议审议通过《关于合资组建“南京城建环保水务投资有限公司”的议案》，公司以货币出资7500万元（自由资金），占新公司50%的股权。（详见2011年6月20日中国证监会创业板指定披露媒体的公告）

5、投资设立北京碧水源固体废物处理科技有限公司

2011年8月5日，第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于投资设立“北京碧水源固体废物处理科技有限公司”的议案》，公司以货币出资480万元（自有资金），占新公司96%的股权。（详见2011年8月6日中国证监会创业板指定披露媒体的公告）

四、报告期内，公司利润分配方案情况

（一）2011年利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司2011年实现归属于公司股东的净利润为344,505,061.05元，母公司实现的净利润为255,703,286.43元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2011年度实现净利润的10%分别计提法定盈余公积金25,570,328.64元，任意盈余公积金0元。截至2011年12月31日，公司可供股东分配利润为467,166,823.21元，公司年末资本公积金余额为2,263,018,739.56元。

根据证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，现拟定如下分配预案：以公司现有总股本323,400,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金1.00元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增226,380,000股，转增后股本增至549,780,000股。

公司独立董事认为：公司利润分配预案符合公司实际情况，公司最近三年现金分红比例超过了最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。此预案尚需提交股东大会审议通过。

（二）最近3年利润分配情况

1、2008年度利润分配方案：以2008年末公司总股本11,000万股为基数，按每1股派现金红利0.05元（含税），共计派送现金红利550万元。

2、2009 年中期利润分配方案：以 2009 年中期公司股本 11,000 万股为基数，按每一股派现金红利 0.1 元（含税），共计派送现金红利 1,100 万元。

3、2010 年度利润分配方案：以总股本 14,700 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，合计转增股本 17,640 万股，转增后股本增至 32,340 万股。

最近三年现金分红情况表如下：

单位：元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度净利润	占分红年度净利润的比率（%）
2010年度	44,100,000.00	176,962,990.98	24.92%
2009年度	11,000,000.00	107,192,207.31	10.26%
2008年度	5,500,000.00	74,823,059.90	7.35%
	三年累计现金分红金额（含税）	近三年平均净利润	占最近三年平均净利润的比率（%）
	60,600,000.00	119,659,419.40	50.64%

（三）公司的利润分配政策

根据公司现有的《公司章程》规定：公司可以采取现金和/或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应注意对股东的合理投资回报，公司实行连续、稳定的利润分配政策。本公司利润分配政策为公司依法缴纳所得税和提取法定公积金、任意公积金后，按各方在公司注册资本中所占的比例进行分配。

根据证监会进一步细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。董事会将提请股东大会对《公司章程》的相关条款作出修订，明确公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

五、董事会对内部控制责任的声明

根据中国证券监督管理委员会公告（2011）41号的要求，董事会对内部控制责任的声明如下：

公司为规范经营管理，降低内控风险，公司制定了一系列内控管理制度，搭建了有效的内控管理体系。通过对各项管理制度的规范与落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会认为，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

六、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

根据中国证券监督管理委员会公告（2011）41号的要求，公司对本年度内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况进行了自查，未发现存在上述情况。

（一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

公司自2010年在深圳证券交易所创业板上市以来，非常注重公司治理水平的不断提高和完善，尤其是内幕交易防控工作，现行与内幕交易防控相关的制度主要包括：公司建立了《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》和《重大信息内部报告制度》等多项制度，从制度层面加强内幕信息的管理。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券事务部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券事务部核实无误后，按照相关法规规定在向北京证监局和深圳证券交易所报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券事务部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券事务部认可。在调研过程中，证券事务部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产相关事项。

三、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司发生以下收购资产事项：

1、增资控股北京碧水源环境工程有限公司（公司原名：普瑞奇环境工程（北京）有限公司）

2011年3月6日，公司第二届董事会第十次会议全票审议通过《关于增资控股普瑞奇环境工程（北京）有限公司的议案》，同意出资人民币2000万元对普瑞奇环境工程（北京）有限公司进行增资。（详见2011年3月8日中国证监会创业板指定披露媒体的公告）。

2、收购北京久安建设投资集团有限公司股权

2011年4月11日，公司第二届董事会第十二次会议审议《关于收购北京久安建设投资集团有限公司股权的议案》，公司全体董事一致同意该议项，同意公司出资5100万元收购久安公司50.15%的股权。（详见2011年4月13日中国证监会创业板指定披露媒体的公告）。

四、股权激励计划实施情况

2011年3月30日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议对《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》进行修订，并审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》。

2011年4月15日，《股票期权激励计划》经中国证监会备案无异议后，公司召开2011年第一次临时股东大会审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》。

2011年4月25日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划人员调整的议案》、《关于公司股权激励计划所涉股票期权首期授予的议案》。

2011年7月26日，公司召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及股票期权数量

和行权价格进行调整的议案》。

以上内容详情参见中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站公告。

五、报告期内，公司无重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保合同。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 其他重大合同。

公司于 2011 年 7 月与昆明滇池投资有限责任公司正式签订了《昆明市第九、第十污水处理厂 BT（建设-移交）项目投资建设、移交及回购合同》，合同总金额为人民币 1,100,000,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日，合同按照约定正在执行中。

七、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门重大处罚的事项。

八、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

九、报告期内，公司无证券投资情况。

十、报告期内，公司不存在关联方资金占用情况。

十一、公司及持股5%以上（含5%）股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员承诺事项

(一) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

控股股东和实际控制人文剑平先生、股东刘振国先生承诺：自发行人上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

股东何愿平先生、陈亦力先生、梁辉先生、周念云女士承诺：自发行人股票上市之日起二十四个月内，不转让或者委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购该持有的股份。

股东上海鑫联创业投资有限公司承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，

不转让或者委托他人管理持有的发行人股份，也不由发行人收购该持有的股份。

除前述股份锁定承诺外，作为公司董事、监事和高级管理人员的自然人股东文剑平先生、刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生、周念云女士同时承诺：

1、本人在任职期间内每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的25%。

2、本人离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司的股份数量占本人持有的公司股份总数的比例不超过50%。

3、本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。

报告期内，上述公司实际控制人和股东均遵守了所做的承诺。

（二）避免同业竞争的承诺

为避免与公司及其子公司发生同业竞争，公司控股股东和实际控制人文剑平先生、股东刘振国先生、何愿平先生、陈亦力先生和梁辉先生以及股东上海鑫联创业投资有限公司出具避免同业竞争的承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及以上股东信守承诺，未发生与公司同业竞争的行为。

十二、聘任会计师事务所情况

大信会计师事务所有限公司自 2006 年开始为公司提供审计服务。由于大信会计师事务所有限公司在公司 2010 年度审计工作中遵照独立执业准则，履行职责，客观、公正的完成了公司审计工作。经 2011 年 3 月 22 日公司 2010 年度股东大会审议通过，决定聘任大信会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度财务报表审计及其他相关咨询服务的会计机构，聘期一年，期满可续聘。

十三、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十四、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十五、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况。

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立专门的内部审计机构并配备专门审计人员，负责执行内部控制的监督和检查，独立行使审计监督职权。内部审计人员均要求具备会计等专业知识，保证公司内部审计工作的有效运行。在公司董事会的监督与指导下，审计部依法独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期检查方式，对公司和控股子公司财务、重大项目、生产经营活动等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理的评价，并对公司内部管理体系以及控股子公司内部控制制度的情况进行监督检查。

十六、开展投资者关系管理的具体情况

公司高度重视投资者关系管理工作，在投资者关系管理方面形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司证券事务部作为投资者关系管理具体实施机构，一直以认真负责和公平公正的态度努力寻求有效的方式和途径，不断加强与投资者的沟通和联系。主要工作如下：

（一）投资者专线与互动平台

公司证券事务部设置专线电话，由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理意见与建议。公司在网站开办了投资者关系管理专栏，及时刊登信息披露文件，同时及时回复互动平台投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

（二）积极开展投资者来访及投资机构调研工作

为保证投资者及投资机构对公司生产经营情况有一个相对系统的了解，同时避免在来访及调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对投资机构调研人员要求其出具介绍信、身份证、工作证等有效证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备深圳证券交易所。

报告期内公司接待调研及采访等相关情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年3月22日	公司本部	实地调研	华润深国投信托、信诚基金、兴业证券、国金证券	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等
2011年4月15日	公司本部	实地调研	国金证券、海通证券、金元证券、银泰证券、东吴基金、四海投资	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等
2011年5月10日	公司本部	实地调研	信达证券、钻石星纪、嘉禾人寿、长信基金、建信基金、宏源证券、摩根士丹利华鑫基金	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等

2011 年 6 月 14 日	公司本部	实地调研	华夏基金、国金证券、兴业证券、喜马拉雅资产管理公司、天相投资、四海投资	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等
2011 年 7 月 8 日	公司本部	实地调研	华润深国投信托有限公司、信诚基金	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等
2011 年 12 月 28 日	公司本部	实地调研	广发基金、中海基金、华安基金、国投瑞银基金、华夏基金、中邮基金、建信基金、中信产业基金、齐鲁证券、光大证券、中英人寿、华融资产、华泰证券、银河证券、招商证券	公司发展情况、行业发展现状、超募资金使用情况等

（三）举办 2010 年度业绩网上说明会

公司于2011年4月28日通过全景网（www.p5w.net）投资者关系互动平台举办了2010年度业绩网上说明会，公司董事长、独立董事、董事会秘书兼财务总监及保荐代表人出席了本次网上业绩说明会，就公司经营业绩、竞争优势、发展战略及行业前景等问题与投资者进行了深入交流。

十七、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	公告内容	披露日期	信息披露网站
1	2011-01	关于签订募集资金三方监管协议补充协议的公告	2011-01-12	巨潮资讯网
2	2011-02	2010 年年度业绩预告	2011-01-15	巨潮资讯网
3	2011-03	第二届董事会第八次会议决议公告	2011-01-15	巨潮资讯网
4	2011-04	第二届董事会第九次会议决议公告	2011-01-15	巨潮资讯网
5	2011-05	2010 年年度报告摘要	2011-02-28	巨潮资讯网
6	2011-06	第二届监事会第五次会议决议公告	2011-02-28	巨潮资讯网
7	2011-07	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-02-28	巨潮资讯网
8	2011-08	第二届董事会第十次会议决议公告	2011-03-08	巨潮资讯网
9	2011-09	关于增资控股普瑞奇环境工程（北京）有限公司暨对外投资公告	2011-03-08	巨潮资讯网
10	2011-10	2010 年年度报告补充公告	2011-03-16	巨潮资讯网
11	2011-11	2010 年年度股东大会决议公告	2011-03-23	巨潮资讯网
12	2011-12	第二届董事会第十一次会议决议公告	2011-03-31	巨潮资讯网
13	2011-13	第二届监事会第六次会议决议公告	2011-03-31	巨潮资讯网
14	2011-14	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知公告	2011-03-31	巨潮资讯网
15	2011-15	独立董事关于公司股票期权激励计划（草案修订稿）的独立意见	2011-03-31	巨潮资讯网
16	2011-16	澄清公告	2011-04-12	巨潮资讯网
17	2011-17	第二届董事会第十二次会议决议公告	2011-04-13	巨潮资讯网
18	2011-18	关于收购北京久安建设投资集团有限公司股权的公告	2011-04-13	巨潮资讯网
19	2011-19	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2011-04-18	巨潮资讯网

20	2011-20	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-04-16	巨潮资讯网
21	2011-21	2011 年第一季度报告正文	2011-04-20	巨潮资讯网
22	2011-22	第二届董事会第十四次会议决议公告	2011-04-26	巨潮资讯网
23	2011-23	第二届监事会第八次会议决议公告	2011-04-26	巨潮资讯网
24	2011-24	关于股票期权激励计划授予相关事项的公告	2011-04-26	巨潮资讯网
25	2011-25	关于使用部分超募资金永久补充流动资金公告	2011-04-26	巨潮资讯网
26	2011-26	关于举行2010年度网上业绩说明会的通知	2011-04-26	巨潮资讯网
27	2011-27	第二届董事会第十五次会议决议公告	2011-04-29	巨潮资讯网
28	2011-28	关于对外投资设立合资公司的公告	2011-04-29	巨潮资讯网
29	2011-29	关于股票期权激励计划首次授予的期权登记完成公告	2011-05-11	巨潮资讯网
30	2011-30	2010年度权益分派实施公告	2011-05-11	巨潮资讯网
31	2011-31	第二届董事会第十六次会议决议公告	2011-05-14	巨潮资讯网
32	2011-32	第二届监事会第八次会议决议公告	2011-05-14	巨潮资讯网
33	2011-33	关于召开2011年第二次临时股东大会通知的公告	2011-05-14	巨潮资讯网
34	2011-34	关于使用部分超募资金对外投资的公告	2011-05-14	巨潮资讯网
35	2011-35	2011年第二次临时股东大会决议的公告	2011-05-31	巨潮资讯网
36	2011-36	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2011-06-10	巨潮资讯网
37	2011-37	第二届董事会第十七次会议决议公告	2011-06-21	巨潮资讯网
38	2011-38	第二届监事会第十次会议决议公告	2011-06-21	巨潮资讯网
39	2011-39	关于使用部分超募资金对外投资的公告	2011-06-21	巨潮资讯网
40	2011-40	对外投资进展公告	2011-06-21	巨潮资讯网
41	2011-41	中标公告	2011-06-22	巨潮资讯网
42	2011-42	第二届董事会第十八次会议决议公告	2011-06-22	巨潮资讯网
43	2011-43	第二届监事会第十一次会议决议公告	2011-06-22	巨潮资讯网
44	2011-44	关于变更部分募投项目实施主体的公告	2011-06-22	巨潮资讯网
45	2011-45	关于召开2011年第三次临时股东大会通知的公告	2011-06-22	巨潮资讯网
46	2011-46	第二届董事会第十九次会议决议的公告	2011-06-29	巨潮资讯网
47	2011-47	第二届监事会第十二次会议决议的公告	2011-06-29	巨潮资讯网
48	2011-48	关联交易公告	2011-06-29	巨潮资讯网
49	2011-49	第二届董事会第二十次会议决议公告	2011-07-07	巨潮资讯网
50	2011-50	第二届监事会第十三次会议决议公告	2011-07-07	巨潮资讯网
51	2011-51	关于使用部分超募资金对外投资的公告	2011-07-07	巨潮资讯网
52	2011-52	2011年第三次临时股东大会决议的公告	2011-07-09	巨潮资讯网
53	2011-53	重大合同公告	2011-07-22	巨潮资讯网
54	2011-54	第二届董事会第二十一次会议决议公告	2011-07-27	巨潮资讯网
55	2011-55	第二届监事会第十四次会议决议公告	2011-07-27	巨潮资讯网
56	2011-56	关于对股票期权激励计划进行调整的公告	2011-07-27	巨潮资讯网
57	2011-57	第二届董事会第二十二次会议决议公告	2011-08-06	巨潮资讯网
58	2011-58	关于对外投资设立控股子公司的公告	2011-08-06	巨潮资讯网
59	2011-59	2011年半年度报告摘要	2011-08-11	巨潮资讯网
60	2011-60	董事辞职公告	2011-09-01	巨潮资讯网
61	2011-61	第二届董事会第二十四次会议决议公告	2011-09-01	巨潮资讯网
62	2011-62	第二届监事会第十六次会议决议公告	2011-09-01	巨潮资讯网
63	2011-63	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金公告	2011-09-01	巨潮资讯网
64	2011-64	关于召开2011年第四次临时股东大会通知的公告	2011-09-01	巨潮资讯网

65	2011-65	关于召开2011年第四次临时股东大会的提示性公告	2011-09-15	巨潮资讯网
66	2011-66	2011年第四次临时股东大会决议公告	2011-09-20	巨潮资讯网
67	2011-67	2011年第三季度报告正文	2011-10-26	巨潮资讯网
68	2011-68	关于变更持续督导保荐机构及保荐代表人的公告	2011-11-02	巨潮资讯网
69	2011-69	关于短期融资券注册申请获准的公告	2011-11-04	巨潮资讯网
70	2011-70	第二届董事会第二十六次会议决议公告	2011-11-16	巨潮资讯网
71	2011-71	第二届监事会第十八次会议决议公告	2011-11-16	巨潮资讯网
72	2011-72	关于使用部分超募资金对外投资的公告	2011-11-16	巨潮资讯网
73	2011-73	2011年度第一期短期融资券发行公告	2011-12-01	巨潮资讯网
74	2011-74	重大合同进展公告	2011-12-02	巨潮资讯网
75	2011-75	第二届董事会第二十七次会议决议公告	2011-12-07	巨潮资讯网
76	2011-76	第二届监事会第十九次会议决议公告	2011-12-07	巨潮资讯网
77	2011-77	关于使用部分超募资金对外投资的公告	2011-12-07	巨潮资讯网
78	2011-78	2011年度第一期短期融资券发行结果公告	2011-12-10	巨潮资讯网
79	2011-79	第二届董事会第二十八次会议决议公告	2011-12-13	巨潮资讯网
80	2011-80	关于召开2011年第五次临时股东大会通知的公告	2011-12-13	巨潮资讯网
81	2011-81	关于召开2011年第五次临时股东大会的提示性公告	2011-12-24	巨潮资讯网
82	2011-82	2011年第五次临时股东大会决议公告	2011-12-29	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（截至 2011 年 12 月 31 日）

（一）股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,000,000	74.83%			111,474,000	-17,105,000	94,369,000	204,369,000	63.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,000,000	74.83%			111,474,000	-17,105,000	94,369,000	204,369,000	63.19%
其中：境内非国有法人持股	10,828,125	7.37%				-10,828,125	-10,828,125	0	
境内自然人持股	99,171,875	67.46%			111,474,000	-6,276,875	105,197,125	204,369,000	63.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	37,000,000	25.17%			64,926,000	17,105,000	82,031,000	119,031,000	36.81%
1、人民币普通股	37,000,000	25.17%			64,926,000	17,105,000	82,031,000	119,031,000	36.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	147,000,000	100.00%			176,400,000	0	176,400,000	323,400,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
文剑平	37,400,000	0	44,880,000	82,280,000	首发承诺	2013-04-21
刘振国	28,050,000	0	33,660,000	61,710,000	首发承诺	2013-04-21
何愿平	8,415,000	0	10,098,000	18,513,000	首发承诺	2012-04-21
陈亦力	8,415,000	0	10,098,000	18,513,000	首发承诺	2012-04-21
梁辉	8,415,000	0	10,098,000	18,513,000	首发承诺	2012-04-21
刘世莹	2,866,875	2,866,875	0	0	首发承诺	2011-04-21
周念云	2,200,000	0	2,640,000	4,840,000	首发承诺	2012-04-21
张毅	990,000	990,000	0	0	首发承诺	2011-04-21
董隽诏	605,000	605,000	0	0	首发承诺	2011-04-21
张群慧	598,125	598,125	0	0	首发承诺	2011-04-21
吴凡	412,500	412,500	0	0	首发承诺	2011-04-21
沈静	330,000	330,000	0	0	首发承诺	2011-04-21
魏锋	185,625	185,625	0	0	首发承诺	2011-04-21
段永宁	165,000	165,000	0	0	首发承诺	2011-04-21
张凤	123,750	123,750	0	0	首发承诺	2011-04-21
上海鑫联创业	8,250,000	8,250,000	0	0	首发承诺	2011-04-21

投资有限公司						
上海纳米创业投资有限公司	2,475,000	2,475,000	0	0	首发承诺	2011-04-21
深圳市合辰投资有限公司	103,125	103,125	0	0	首发承诺	2011-04-21
合计	110,000,000	17,105,000	111,474,000	204,369,000	—	—

二、股东情况介绍（截至 2011 年 12 月 31 日）（单位：股）

2011 年末股东总数	12,354	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	13,734		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
文剑平	境内自然人	25.44%	82,280,000	82,280,000	0
刘振国	境内自然人	19.08%	61,710,000	61,710,000	0
陈亦力	境内自然人	5.72%	18,513,000	18,513,000	0
梁辉	境内自然人	5.72%	18,513,000	18,513,000	0
何愿平	境内自然人	5.72%	18,513,000	18,513,000	0
周念云	境内自然人	1.50%	4,840,000	4,840,000	0
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.45%	4,704,033	0	0
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.45%	4,680,000	0	0
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.29%	4,164,409	0	0
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	3,772,936	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			
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	4,704,033	人民币普通股			
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	4,680,000	人民币普通股			
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	4,164,409	人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	3,772,936	人民币普通股			
中国工商银行—申万菱信新动力股票型证券投资基金	3,715,000	人民币普通股			
上海鑫联创业投资有限公司	3,302,917	人民币普通股			
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	3,106,789	人民币普通股			
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	2,853,749	人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	2,619,195	人民币普通股			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	2,417,883	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、根据基金公司相关公开资料，可以获知：中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金、中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金同属华宝兴业基金管理有限公司管理。 2、除此以外，公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，				

也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

三、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]369号”文核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）3700万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中，网下配售740万股，网上发行2960万股，发行价格为69元/股。

经深圳证券交易所《关于北京碧水源科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]123号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“碧水源”，股票代码“300070”。

本次发行共募集资金人民币255,300万元。扣除承销和保荐费用10,160万元后的募集资金人民币245,140万元，由主承销商“第一创业”于2010年4月13日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费等其他发行费用712.20万元，公司本次实际募集资金净额为人民币244,427.80万元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验字[2010]第1-0016号《验资报告》。

四、控股股东及实际控制人情况

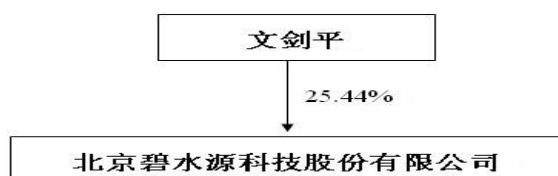
（一）公司控股股东情况

本公司控股股东为文剑平先生。文剑平先生持有公司股票82,280,000股，占总股本的25.44%。文剑平先生持有的股份不存在任何质押和其他有争议的情况。简历详见第六节之“1、董事会成员”。

（二）公司实际控制人情况

自然人文剑平先生为本公司实际控制人。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
文剑平	董事长、总经理	男	49	2010年09月02日	2013年09月01日	37,400,000	82,280,000	公积金转股	41.72	否
刘振国	副董事长、副总经理	男	46	2010年09月02日	2013年09月01日	28,050,000	61,710,000	公积金转股	37.94	否
何愿平	董事、副总经理、财务总监、董秘	男	45	2010年09月02日	2013年09月01日	8,415,000	18,513,000	公积金转股	38.73	否
王洪臣	董事	男	47	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		7.20	否
郭辉	董事	男	40	2010年09月02日	2011年09月01日	0	0		0.00	是
夏颖奇	董事	男	61	2011年09月19日	2013年09月01日	0	0		2.40	否
俞开昌	董事、副总经理	男	40	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		42.00	否
马世豪	独立董事	男	73	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		4.80	否
刘润堂	独立董事	男	64	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		4.80	否
李博	独立董事	男	32	2010年09月02日	2013年09月01日	0	0		4.80	否
陈亦力	监事会主席	男	47	2010年09月02日	2013年09月01日	8,415,000	18,513,000	公积金转股	38.68	否
周念云	监事	女	58	2010年09月02日	2013年09月01日	2,200,000	4,840,000	公积金转股	0.00	否

			日	日					
陈年红	监事	女	29	2010年 08月17 日	2013年 09月01 日	0	0	5.95	否
于 龙	副总经理	男	39	2010年 09月02 日	2013年 09月01 日	0	0	42.00	是
陈 关	副总经理	男	44	2010年 09月02 日	2013年 09月01 日	0	0	14.44	否
刘建军	副总经理	男	32	2010年 09月02 日	2013年 09月01 日	0	0	32.00	否
杨中春	副总经理	男	37	2011年 04月25 日	2013年 09月01 日	0	0	25.00	否
合计	-	-	-	-	-	84,480,000	185,856,000	-	342.46

注：董事郭辉、高级管理人员于龙均不在本公司领取薪酬，郭辉在股东单位上海鑫联创业投资有限公司领薪；于龙在合资公司云南城投碧水源水务科技有限责任公司领薪。

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

文剑平先生，1962年出生，中南林业科技大学农学学士、中南林业科技大学生态学硕士、澳大利亚新南威尔士大学工学博士研究生，高级工程师，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司董事长、总经理，同时兼任北京碧水源膜科技有限公司、北京碧水源净水科技有限公司、北京碧水源环境工程有限公司、北京碧水源固体废物处理科技有限公司、江苏碧水源环境科技有限责任公司董事长；云南城投碧水源水务科技有限责任公司、南京城建环保水务投资有限公司、湖南碧水源环保科技有限公司副董事长；云南水务产业投资发展有限公司、内蒙古东源水务科技发展有限公司董事，北京民营科技实业家协会副会长、中国可持续发展研究会第四届理事会执行理事、北京水务理事会常务理事。

文剑平先生具有资深的专业技术和丰富的管理经验，是公司的核心技术人员及多项专利的主要发明与设计人，其1987年8月至1989年10月任中国科学院生态环境中心助理研究员，1989年11月至1994年5月任国家科委社会发展司生态环境处副处长，1994年6月至1998年3月任国家科委中国国际科学中心副主任、总工程师、兼任中国废水资源化研究中心常务副主任，1998年9月至2001年7月赴澳大利亚留学，2001年7月学成回国后创办北京碧水源科技发展有限公司，任有

限公司董事长兼总经理（2006年6月起不再兼任总经理）；2007年6月起任本公司董事长、总经理。文剑平先生先后被评为2008年北京市优秀青年企业家、中国环境保护产业优秀企业家、中关村优秀创业留学人员、中关村科技园区20周年突出贡献个人和无锡市第一批引进领军型海外留学归国创业人才（“530”计划）。

刘振国先生，1965年出生，毕业于北京林业大学水土保持专业，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司副董事长、副总经理，同时兼任北京碧水源膜科技有限公司董事，北京碧水源环境工程有限公司董事，北京久安建设投资集团有限公司董事，北京碧水源博大水务科技有限公司董事，北京碧水源固体废物处理科技有限公司董事，江苏碧水源环境科技有限责任公司董事。刘振国先生在本公司所属行业具有资深的业务技术和丰富的管理经验，1987年7月至1990年2月任北京市密云县水利局干部，1990年3月至1992年4月任北京市水利局农水处技术管理人员，1992年4月至1999年5月任北京市水利水电技术中心工程师，1999年6月至2006年5月任北京市水土保持工作站副主任、高级工程师，2006年6月加入北京碧水源科技发展有限公司，任有限公司董事、总经理，2007年6月起任本公司副董事长、副总经理。

何愿平先生，1966年出生，南京理工大学工学学士、北京科技大学工学硕士、新西兰维多利亚大学金融学硕士，工程师，中国国籍，拥有新西兰永久居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监和董事会秘书，同时兼任北京久安建设投资集团有限公司董事长，武汉武钢碧水源环保技术有限公司副董事长，北京碧水源膜科技有限公司董事，北京碧水源博大水务科技有限公司董事，江苏碧水源环境科技有限责任公司董事，云南城投碧水源水务科技有限责任公司董事，昆明滇投碧水源水务科技有限公司董事，云南水务产业投资发展有限公司董事，南京城建环保水务投资有限公司董事，内蒙古东源水务科技发展有限公司董事，东方信联科技有限公司独立董事，北京碧水源净水科技有限公司监事，北京民营科技实业家协会常务理事，欧美同学会·澳新分会理事。何愿平先生具有投资、金融等专业背景和多年的大型企业经营管理经验，1991年12月至1992年12月任北京理工大学科技处科长，1992年12月至1997年4月任国家科委中国国际科学中心国际合作部部长，1997年5月至2000年6月到国外留学，2000年7月至2001年10月任北大方正集团北大方正投资公司助理总裁、投资总监，2001年10月至2003年

3月任北大方正集团方正东安稀土总公司总经理，2003年4月至2005年8月任北京安联投资有限公司副总经理、投资总监，2005年9月至2007年6月任北京碧水源科技发展有限公司董事、常务副总经理、财务负责人，2007年6月起任本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，何愿平先生是第二届海淀科技园区优秀青年企业家。

王洪臣先生，1964年出生，青岛理工大学工学学士、北京建筑工程学院工学硕士、清华大学工学博士，教授/教授级高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任中国人民大学环境学院副院长，享受国务院政府特殊津贴。王洪臣先生是国家《污水处理与水污染防治技术政策》的主要起草人之一，参加了国内数十项大型水污染控制工程的咨询、评审或论证，国家绝大部分污水处理方面政策、规范及标准的讨论或审查，参编国家发改委主持的“十一五”污水处理和再生水设施建设规划。王洪臣先生近几年主持的重大科研课题主要有《城镇污水处理与污染防治技术政策》的研究与编制（环保部）、《城镇污水处理厂运营质量评价标准》的编制（住房和城乡建设部）、《微孔曝气关键技术及设备的研究与开发（2009AA063804）》（国家“863”计划）、《北京城市再生水水质提高关键技术与集成示范（2009ZX07314-008）》（国家水体污染控制与治理科技重大专项）、《北京城市污水处理及再生水提高关键技术研究及工程示范（D07050601500000）》，北京市绿色通道重大科技项目、《A2/O工艺城市污水处理厂节能降耗关键技术研究（2006BAC19B01）》（国家“十一五”国家科技支撑计划），《城市污水处理设备成套化研究-工艺优化（2004AA601010）》（国家“863”计划）等。王洪臣先生荣获北京市新世纪“百千万”人才、华夏建设科学技术进步一等奖（建设部部级）、华夏建设科学技术进步一等奖（建设部部级）、北京市科学技术进步二等奖、北京市科学技术进步三等奖、中国环境保护产业发展贡献奖（中国环境保护产业协会）。

夏颖奇先生，1950年出生，博士。现任北京专家联谊会理事长，北京中关村论坛协会秘书长，北京海外学人中心首席顾问。1972至1975北京理工大学机械工程系学习并获学士学位，1976至1980北京理工大学动力机械实验室工程师，1981至1987加拿大渥太华大学机械工程系学习获博士学位，1987至1990中华人民共和国驻美利坚合众国大使馆一等秘书，1991至1994中华人民共和国财政部世界银行司处长，1995至1999中国投资担保公司国际部总经理、总裁助理，1999至2010北京市人民政

府中关村科技园区管委会副主任。

俞开昌先生，1971年出生，南昌大学工学学士、清华大学工学硕士、清华大学在职博士，注册公用设备工程师、高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司副总经理，总工程师，同时兼任北京碧水源膜科技有限公司董事。俞开昌先生是污水处理与资源化技术领域优秀青年学者和专家，其作为主要设计人员完成的“深圳市城市污水海洋处理工程”获2003年度中国有色金属工业部级优秀工程设计一等奖，其作为主要发明人之一所研发的“一种可气冲的外压柱式中空纤维膜组件(ZL 03 121949.7)”和“用于膜-生物反应器的在线化学清洗方法(200510115862.X)”两项新技术获得国家发明专利，其是我国第一个大规模MBR工程——北京密云再生水厂工程的初步设计和施工图设计的主持者。俞开昌先生1993年至2000年任南昌有色冶金设计研究院工程师，2000年考取清华大学研究生学习深造，2004年至2005年任北京碧水源科技发展有限公司总工程师，2005年至2007年3月，任清华大学环境科学与工程系膜技术研发与应用中心总工程师，2007年4月至2007年5月任有限公司副总经理、总工程师，2007年6月起任本公司副总经理、总工程师。

马世豪先生，1938年出生，1963年毕业于清华大学，本科学历，教授级高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司独立董事，同时兼任北京市环境保护科学研究院高级工程师（返聘）。马世豪先生是我国水污染治理行业的著名专家，曾主持“八五”、“九五”、“十五”攻关项目的子课题各一项，主持工业和城市污水处理工程设计多项，主持国家环境标准制修订三项（国家标准GB18918-2002《城镇污水处理厂污染物排放标准》；国家标准GB18446-2005《医疗机构水污染物排放标准》；国家标准GB8978-88，GB8978-1996《污水综合排放标准》（修订），获部级二等奖1项、局级一等奖1项，北京市科技进步奖1项，发表著作、论文20余部、篇。马世豪先生历任建设部建筑科学研究院市政工程研究所技术员，北京市环境保护科学研究所室主任、高级工程师，北京市环境保护科学研究院副总工程师、教授级高级工程师。2007年9月起任本公司独立董事。

刘润堂先生，1947年出生，1974年毕业于清华大学，本科学历，教授级高级工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司独立董事，同时兼任中国水利学会和中国水利工程协会理事。刘润堂先生历任山西省水利厅助理

工程师，山西省原平县委副书记、县委副书记，山西省代县县委书记，山西省水利厅副厅长、高级工程师，水利部水土保持监测中心主任，中国灌溉排水发展中心主任、教授级高级工程师，水利部水土保持司巡视员等。2007年9月起任本公司独立董事。

李博先生，1979年出生，澳大利亚麦考瑞大学会计学硕士，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，北京碧水源科技股份有限公司独立董事，现任北京京客隆商业集团股份有限公司公司秘书兼财务总监。李博先生历任北京银行职员、Harvey Norman 公司账款职员，德勤会计师事务所高级审计员，澳大利亚国家审计署高级审计师。2007年9月起任本公司独立董事。

2、监事会成员

陈亦力先生，1964年出生，同济大学高分子专业学士，工程师，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司监事会主席，同时兼任北京碧水源科技股份有限公司研发中心主任。陈亦力先生在本公司所属行业具有资深的技术和丰富的管理经验，1993年4月至1998年6月任国家科委中国国际科学中心计划部部长，1998年7月至2001年6月任北京远大博飞造水技术中心副主任、副总经理，2001年7月至2007年6月任有限公司董事、副总经理，2007年6月至2007年8月任本公司董事，2007年9月因工作原因辞去董事职务。2007年9月起任公司监事会主席。

周念云女士，1953年出生，大专学历，中国国籍，拥有香港特别行政区永久居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司监事会监事。周念云女士1985年至1987年任北京中关村奥特计算机公司会计，1991年至1995年任香港龙威企业公司业务经理，1995年至2001年任中国水污染与废水资源化中心出纳、办公室主任，2001年至2007年5月任有限公司监事兼采购部项目经理，其间2006年11月至2007年5月任有限公司监事会主席，2007年6月至2007年8月任本公司监事会主席兼采购部项目经理。2007年9月起任本公司监事兼预算采购部项目经理。

陈年红女士，1982年出生，毕业于湖南广播电视大学信息工程专业，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司监事会职工监事，同时兼任北京碧水源净水科技有限公司销售部主管。2005年7月至2007年4月任深圳市格瑞卫康环保科技有限公司行政助理，2007年5月至2011年2月任北京碧水源科技股份有限公司综合办公室行政助理，2010年8月起任公司监事会监事，2011年3月起任北京碧水源净水科技有限公司销售部主管。

3、高级管理人员

文剑平先生，总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

刘振国先生，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

何愿平先生，副总经理、财务总监、董事会秘书，简历详见本节之“1、董事会成员”。

俞开昌先生，副总经理、总工程师，简历详见本节之“1、董事会成员”。

于龙先生，1972年出生，北京林业大学毕业、北京大学行政管理学学士，中国国籍，现任北京碧水源科技股份有限公司副总经理及云南城投碧水源水务科技有限责任公司总经理；昆明滇投碧水源水务科技有限公司董事及总经理；云南水务产业投资发展有限公司董事及总经理。于龙先生具有环保行业资深从业背景、行业经验和企业管理经验，了解MBR技术，为国内较早从事MBR技术推广和应用的专业人士中的一员，于龙先生非常熟悉国内污水处理市场并有着较为广泛的专业资源和人脉资源，擅长项目策划和项目管理工作，尤其对水务行业BOT、TOT、BOO等模式的运作和管理有着较为丰富的经验。其1998年至2002年任北京尊伯经贸有限公司总经理、北京三衡环境与发展研究所副所长；2002年至2004年任北京清华永新设备有限公司副总经理；2004年至2007年任北京清华永新环保有限公司副总经理（后兼任该公司水务事业部总经理）；2007年至2008年任凯丹水务国际集团项目管理总监；2008年至2009年任若石投资集团副总经理；2009年5月加入北京碧水源科技股份有限公司，任市场总监；2010年2月至今任云南城投碧水源水务科技有限责任公司总经理。

陈关先生，1967年出生，北京林业大学水土保持专业农学学士，中国人民大学工商管理专业在职研究生，中国国籍，现任北京碧水源科技股份有限公司副总经理及北京碧水源膜科技有限公司总经理。1987年8月至1996年2月任国家林业部干部，1996年2月至2005年8月任北京林源时代家具有限公司总经理，2005年8月至2008年8月任中国国营林场开发总公司总经理助理、北京强森木业有限公司总经理，2008年8月至2009年1月任大自然金宏木业公司（非洲）总经理，2009年1月至2010年5月任大自然（张家港）木业有限公司总经理、华林环球控股有限公司非洲板块总经理。

刘建军先生，1979年出生，北京工商大学环境专业工学学士，中国国籍，无境外居留权，现任北京碧水源科技股份有限公司副总经理及江苏碧水源环境科技有限责任公司总经理。南京城建环保水务投资有限公司董事；无锡碧水源丽阳膜科技有

限公司监事。刘建军先生于2001年8月至2005年8月任北京中科膜技术有限公司项目管理部经理；2005年9月至2006年4月任北京禹龙水务工程公司大区经理；2006年5月至2008年9月任本公司市场部副经理，2008年9月起任江苏碧水源环境科技有限责任公司总经理。

杨中春先生，1974年出生，毕业于武汉测绘科技大学测量专业，大专学历，中国国籍，民主促进会成员，高级工程师，现任北京碧水源科技股份有限公司副总经理及北京久安建设投资集团有限公司总经理，武汉武钢碧水源环保技术有限公司董事，1995年8月至1998年7月，就职于北京市市政四建设工程有限公司，历任施工员、测量员、技术负责人、项目经理职务，1998年8月至2000年12月任北京市常青市政工程公司第五分公司项目经理、生产副经理，2000年12月至2002年9月任北京市常青市政工程公司第四工程处副经理，2002年10月至2005年1月任北京市常青市政工程公司第八工程处处长，2007年获评市政专业高级工程师，2009年12月获得中国职业经理人高级职业资格认证证书，杨中春先生是中国民主促进会北京市委企业承联谊会理事以及北京市工商业联合会委员。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据2011年度经营情况和预算执行情况，按照董事会有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

二、报告期内董事、监事、高管变动情况

（一）报告期内选举董事、监事、高管情况

1、本公司于2011年4月25日召开公司第二届董事会第十四次会议，会议审议通过聘任杨中春先生担任公司副总经理。

2、本公司于2011年9月19日召开公司2011年第四次临时股东大会。会议选举通过夏颖奇先生为公司第二届董事会董事。

（二）报告期内董事、监事离任情况及高管变动情况

姓名	职务	离职原因
郭辉	董事	工作繁忙原因

三、在报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有变动。

四、董事、监事、高级管理人员报告期内在除股东单位外的其他单位任职或兼

职情况

序号	姓名	担任本公司职务	担任兼职单位职务
1	王洪臣	董事	中国人民大学环境学院副院长
2	夏颖奇	董事	北京专家联谊会理事长
3	马世豪	独立董事	北京市环境保护科学研究院高级工程师（返聘）
4	刘润堂	独立董事	中国水利学会和中国水利工程协会理事
5	李 博	独立董事	北京京客隆商业集团股份有限公司公司秘书兼财务总监

五、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数为 1185 人（包括子公司）。公司员工的专业结构、教育程度、年龄划分结构以及社会保障情况如下：

（一）按专业结构划分

专业结构	人数	占员工总数比例（%）
技术人员	317	26.7%
生产与工程管理人员	549	46.3%
管理人员	201	17%
销售人员	79	6.7%
财务人员	39	3.3%
合 计	1185	100%

（二）按受教育程度划分

学历类别	人数	占员工总数比例（%）
博士	8	0.7%
硕士	83	7%
本科	259	21.9%

大专	206	17.4%
大专以下	629	53%
合计	1185	100%

(三) 按年龄划分

年龄类别	人数	占员工总数比例 (%)
30 岁以下	688	58%
30~40 岁	337	28.5%
40~50 岁	124	10.5%
50 岁以上	36	3%
合 计	1185	100%

(四) 按职称划分

职称类别	人数	占员工总数比例 (%)
中高级职称	137	11.56%
初级职称	128	10.80%
其 他	35	2.95%
合 计	300	25.31%

根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规规定，本公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家和地方政府的有关规定，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人文剑平先生，同时担任公司的董事长兼总经理。作为控股股东，文先生严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上拥有独立完整的体系，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会共有9名董事，其中包括3名独立董事，下设战略和投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。董事会的人数和人员构成符合《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定。董事会及成员能够根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度运作并开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时参加培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司已经建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司高管人员实行基本年薪与年终绩效考核的薪酬体系，期权设计也充分考虑到这一点。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规之规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《中国证券报》、《证券时报》作为公司信息披露的报纸，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司按照《投资者来访接待管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。公司还安排了定期投资者接待日，确定每月的第二周星期二下午为固定的投资者接待日，便于投资者及时了解公司的经营状况。

（七）关于社会责任

公司从事水环境治理行业，致力于解决我国水污染与水资源短缺问题。公司关注承担的社会责任，以“传承社会责任，演绎生态文明”为企业精神，并在经营过程中落实各项社会责任。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、公司利益相关方、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、董事履职情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行

职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

(三) 报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

(四) 报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
文剑平	董事长	21	21	0	0	否
刘振国	董事	21	21	0	0	否
何愿平	董事	21	21	0	0	否
王洪臣	董事	21	21	0	0	否
郭辉	董事	16	16	0	0	否
夏颖奇	董事	4	4	0	0	否
俞开昌	董事	21	21	0	0	否
马世豪	独立董事	21	21	0	0	否
刘润堂	独立董事	21	21	0	0	否
李博	独立董事	21	21	0	0	否

注：2011年9月公司董事郭辉因工作繁忙原因辞去公司董事职务，故本年度出席16次董事会会议；夏颖奇为2011年9月19日公司2011年第四次临时股东大会新当选的董事，出席了2011年度第二届董事会共4次会议。

三、股东大会运行情况

报告期内，公司共召开了六次股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

序号	会议编号	召开时间
1	2010年度股东大会	2011-03-22
2	2011年第一次临时股东大会	2011-04-15
3	2011年第二次临时股东大会	2011-05-30
4	2011年第三次临时股东大会	2011-07-08
5	2011年第四次临时股东大会	2011-09-19
6	2011年第五次临时股东大会	2011-12-28

（一）股东大会会议情况

1、2010年年度股东大会

公司于2011年3月22日在会议室召开了2010年年股东大会，经过审议表决，通过了关于《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》、《2010年度利润分配预案》、《续聘2010年度审计机构的议案》、关于修订《对外投资管理制度》的议案、关于修订《募集资金管理制度》的议案。

2、2011年第一次临时股东大会

公司于2011年4月15日在会议室召开了2011年第一次临时股东大会，经过审议表决，通过了关于公司《股票期权激励计划考核管理办法》的议案、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》。

3、2011年第二次临时股东大会

公司于2011年5月30日在会议室召开了2011年第二次临时股东大会，经过审议表决，通过了《公司章程（修正案）》的议案、《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业发展有限责任公司”的议案》。

4、2011年第三次临时股东大会

公司于2011年7月8日在会议室召开了2011年第三次临时股东大会，经过审议表决，通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》及《关于发行短期融资券的议案》。

5、2011年第四次临时股东大会

公司于2011年9月19日在会议室召开了2011年第四次临时股东大会，经过审议表决，通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》、《关于推选夏

颖奇先生为公司第二届董事会董事的议案》、关于修订《公司章程》的议案、关于修订《股东大会议事规则》的议案、关于修订《募集资金管理制度》的议案、关于修订《对外投资管理制度》的议案。

6、2011年第五次临时股东大会

公司于2011年12月28日在会议室召开了2011年第五次临时股东大会，经过审议表决，通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、逐项审议《关于非公开发行公司债券方案的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》。

四、董事会运行情况

报告期内，公司共召开了21次董事会。公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

序号	会议编号	召开时间
1	第二届董事会第八次会议	2011-01-14
2	第二届董事会第九次会议	2011-02-25
3	第二届董事会第十次会议	2011-03-04
4	第二届董事会第十一次会议	2011-03-30
5	第二届董事会第十二次会议	2011-04-11
6	第二届董事会第十三次会议	2011-04-19
7	第二届董事会第十四次会议	2011-04-25
8	第二届董事会第十五次会议	2011-04-28
9	第二届董事会第十六次会议	2011-05-13
10	第二届董事会第十七次会议	2011-06-17
11	第二届董事会第十八次会议	2011-06-21
12	第二届董事会第十九次会议	2011-06-28
13	第二届董事会第二十次会议	2011-07-06
14	第二届董事会第二十一次会议	2011-07-26
15	第二届董事会第二十二次会议	2011-08-05
16	第二届董事会第二十三次会议	2011-08-10
17	第二届董事会第二十四次会议	2011-09-01
18	第二届董事会第二十五次会议	2011-10-25
19	第二届董事会第二十六次会议	2011-11-15
20	第二届董事会第二十七次会议	2011-12-06
21	第二届董事会第二十八次会议	2011-12-12

（一） 董事会情况

1、 第二届董事会第八次会议

公司于2011年1月14日在会议室召开了第二届董事会第八次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于调整公司高管薪酬体系的议案》。

2、 第二届董事会第九次会议

公司于2011年2月25日在会议室召开了第二届董事会第九次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配方案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《续聘2011年度审计机构的议案》以及《关于提议召开2009年度股东大会的议案》。

3、 第二届董事会第十次会议

公司于2011年3月4日在会议室召开了第二届董事会第十次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于增资控股普瑞奇环境工程（北京）有限公司的议案》。

4、 第二届董事会第十一次会议

公司于2011年3月30日在会议室召开了第二届董事会第十一次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

5、第二届董事会第十二次会议

公司于2011年4月11日在会议室召开了第二届董事会第十二次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于收购北京久安建设投资集团有限公司股权的议案》。

6、第二届董事会第十三次会议

公司于2011年4月19日在会议室召开了第二届董事会第十三次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《公司2011年第一季度报告全文及正文》。

7、第二届董事会第十四次会议

公司于2011年4月25日在会议室召开了第一届董事会第十四次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》，《关于公司股权激励计划所涉股票期权首期授予的议案》，《关于聘任副总经理的议案》，《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

8、第二届董事会第十五次会议

公司于2011年4月28日在会议室召开了第一届董事会第十五次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于合资组建“昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司”的议案》。

9、第二届董事会第十六次会议

公司于2011年5月13日在会议室召开了第二届董事会第十六次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华

人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《公司章程（修正案）》的议案，《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业发展有限责任公司”的议案》及《关于提请召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

10、第二届董事会第十七次会议

公司于2011年6月17日在会议室召开了第二届董事会第十七次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“湖南碧水源科技有限公司”的议案》，《关于合资组建“南京城建环保水务投资有限公司”的议案》。

11、第二届董事会第十八次会议

公司于2011年6月21日在会议室召开了第二届董事会第十八次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于变更部分募投项目实施主体的议案》；《关于发行短期融资券的议案》；《关于提请召开2011年第三次临时股东大会的议案》。

12、第二届董事会第十九次会议

公司于2011年6月28日在会议室召开了第二届董事会第十九次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于向云南城投碧水源水务科技有限公司销售产品的议案》。

13、第二届董事会第二十次会议

公司于2011年7月6日在会议室召开了第二届董事会第二十次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于使用部分

超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》。

14、第二届董事会第二十一次会议

公司于2011年7月26日在会议室召开了第二届董事会第二十一次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。

15、第二届董事会第二十二次会议

公司于2011年8月5日在会议室召开了第二届董事会第二十二次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于投资设立“北京碧水源固体废物处理科技有限公司”的议案》。

16、第二届董事会第二十三次会议

公司于2011年8月10日在会议室召开了第二届董事会第二十三次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《2011年度半年度报告及摘要》。

17、第二届董事会第二十四次会议

公司于2011年9月1日在会议室召开了第二届董事会第二十四次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金公告》，《关于推选夏颖奇先生为公司第二届董事会董事候选人的议案》，《关于选举刘振国先生为公司第二届董事会审计委员会委员的议案》，关于修订《公司章程》的议案，关于修订《股东大会议事规则》的议案，关于修订《募集资金管理制度》的议案，关于修订《对外投资管理制度》的议案，《关于提请召开2011年第四次临时股东大会的议案》。

18、第二届董事会第二十五次会议

公司于2011年10月25日在会议室召开了第二届董事会第二十五次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《公司2011年第三季度报告全文及正文》。

19、第二届董事会第二十六次会议

公司于2011年11月15日在会议室召开了第二届董事会第二十六次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的议案》。

20、第二届董事会第二十七次会议

公司于2011年12月6日在会议室召开了第二届董事会第二十七次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司”的议案》。

21、第二届董事会第二十八次会议

公司于2011年12月12日在会议室召开了第二届董事会第二十八次会议，应参加董事9人，实际参加董事9人，其中独立董事3人。本次董事会的召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《北京碧水源科技股份有限公司章程》的规定。会议由公司董事长文剑平先生主持，经全体董事表决，审议通过了以下议案：《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》，逐项审议《关于非公开发行公司债券方案的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》及《关于提请召开2011年第五次临时股东大会的议案》

五、董事会下属委员会履职情况

（一）战略和投资委员会履职情况

公司战略和投资委员会由 3 名成员组成，其中 1 名为独立董事，董事长为召集人。报告期内，公司战略委员会勤勉尽责地履行职责，就公司中长期战略规划、超募投向等事项向董事会提出了建议。

（二）审计委员会履职情况

公司审计委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为公司的独立董事，且在独立董事中至少有 1 名为会计专业人士。

2011 年度，审计委员会履职情况：

1、报告期内，董事会审计委员会对公司定期报告、募集资金使用情况、内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构等进行审议。

2、对公司 2011 年年报审计工作情况

在 2011 年年报审计工作中，董事会审计委员会与审计机构就 2011 年年度审计报告的编制进行沟通与交流，协商确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性并督促审计工作的如期完成。

3、报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估后，认为：公司现有的内部控制制度较为完善、合理及有效，基本符合我国有关法规和证券监管部门的要求和公司内部控制的设定与执行，符合目前公司生产经营实际情况需要，在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与防范作用。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动公司稳健发展。

4、董事会审计委员会对大信会计师事务所有限公司拟出具审计意见的财务报告进行审议，认为：公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面能够公允的反应公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意大信会计师事务所有限公司拟发表的标准无保留意见的 2011 年度财务报告，并提请董事会审议。

5、对大信会计师事务所在 2011 年度对公司提供的审计服务进行评估，认为：大信会计师事务所在对公司 2011 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，按照中国注册会计师审计准则要求，按时完成了公司 2011 年年报审计工作，表现了良好的职业规范和精神，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。根据其

职业操守与履职能力，审计委员会建议董事会提请股东大会续聘其为公司 2012 年度财务审计机构。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为公司的独立董事。

公司薪酬与考核委员会对公司2011年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事、高级管理人员2011年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营业绩和个人绩效。

报告期内，公司实施的股权激励计划有利于进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有利于公司的持续发展，不会损害公司及全体股东的利益。

（四）提名委员会履职情况

公司提名委员会成员由3名董事组成，其中2名为公司的独立董事。

报告期内，提名委员会根据公司董事会的相关规定，认真研究了公司高级管理人员如何适应公司未来发展的要求，提出了相应建议；并对新董事会成员、高级管理人员任职资格和条件进行了审查，对新任副总经理及其他高管人选提出了建议，保证了新任董事会成员和高级管理人员具备相应的任职资格和工作能力。

六、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

（一）业务独立情况

公司控股股东为自然人，公司业务独立于公司控股股东。作为北京中关村国家自主创新示范区的高新技术企业，公司拥有完整独立的研发、运营和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪；公司财务人员均

只在公司任职并领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，及开展业务所需的技术、设施等，具有与生产经营有关的品牌、商标、专利、专有技术及技术服务系统、生产系统和市场营销系统，核心技术和产品均具有自主知识产权。

（四）机构独立情况

公司的董事会、监事会和其他内部机构独立运行，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业存在机构混同的情形。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立形成财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

七、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。为激励公司高级管理人员勤勉尽责，恪守职责，努力完成和超额完成公司制定的各项任务，对公司高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。本报告期内，公司没有对高级管理人员的考评制度进行补充和修改。

八、公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了公司经营效益水平

的不断提升和战略目标的实现。

（一）法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会秘书工作规则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》等具体的规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

（二）经营管理与质量控制方面

为规范经营管理，公司各运营部门包括销售、采购、研发等都制订了详细的规章制度。公司还结合生产经营特点对产供销环节分别制定了销售与收款管理的内部控制制度、采购与付款管理的内部控制制度、仓储与生产的内部控制制度及其细则，保证了相关业务活动均按照适当的授权进行，加强内部控制，促使公司的经营管理活动协调、有序、高效运行。

（三）会计核算与财务管理方面

公司在会计核算、会计监督和财务管理方面已基本建立了一套符合公司实际的、较合理的内部控制制度，并得到了有效执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互制衡。公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司在财务会计方面的内部控制制度能够得到切实有效的实施。

（四）信息披露与投资者关系管理方面

公司严格按照中国证监会、深交所有关规定要求进行信息披露，做到真实、准确、完整。同时在内部明确了公司各部门、子公司和有关人员的信息收集与管理以及信息披露职责范围和保密责任，要求相关责任人对可能发生或已发生重大信息事项时应及时向公司董事会秘书及证券事务部报告，保证了信息传递的及时性。公司上市后一直注意努力加强与投资者之间的信息交流，每月定期开展投资者交流活动，使投资者能够全面、完整的了解公司的经营状况。

（五）关联交易及对外担保方面

根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，公司制定了《关

关联交易管理制度》，对关联交易的决策权限、回避制度和披露程序等做出了明确规定，保证公司关联交易的合法性、公允性和合理性，以切实保障公司和中小股东的合法权益。2011年6月28日，公司召开了第二届董事会第十九次会议，会议审议并通过《关于向云南城投碧水源水务科技有限公司销售产品的议案》。公司审议决定：公司全资子公司北京碧水源膜科技有限公司与云南城投碧水源水务科技有限责任公司签订《产品销售合同》，北京碧水源膜科技有限公司向云南城投碧水源水务科技有限责任公司出售膜组器及中空纤维膜片，合同总价款2,128万元，本次产品销售有利于公司发展，合同符合法律规定，并遵守了《公司法》和《公司章程》的有关规定，体现了公开、公平、公正的原则。上述关联交易公平合理，没有损害公司及股东利益。

根据《公司法》、中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，公司在《公司章程》中规定了严格的对外担保审批程序和审批权限。公司制定了《对外担保管理制度》，对投融资的决策程序及决策权限、对外担保的审批程序、管理及信息披露等作出了明确规定。公司严格控制对外担保，报告期内没有发生对外担保事项。

（六）募集资金存放与使用

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金采用专户存储，对募集资金的使用实行专项审批，以保证专款专用。

2011年度募集资金使用情况请参见“第三节 董事会报告”。

（七）对外投资管理

公司在《公司章程》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》中明确规定了总经理、董事会对于对外投资、收购资产的审批权限。

（八）对控股子公司的管理

公司制定了《子公司管理制度》，对子公司进行管理和控制。财务方面实行垂直管理，实行重大事项报备制度、公司内审部定期或不定期对子公司进行内部审计，以上措施的实施使公司及时掌握子公司最新动态，并对存在的风险进行有效控制。

（九）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》（证监会公告[2011]41号）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，已制定了《北京碧水源科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并得到了有效执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

九、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司已制定《内部审计工作制度》，设有独立的内部审计机构，向董事会审计委员会负责，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，定期进行内部审计工作，并向董事会审计委员会提交了《内审部2011年度工作报告》与《2012年度内审部工作安排》。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、报告期内，董事会审计委员会对公司定期报告、募集资金使用情况、内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构等进行审议。 2、对公司 2011 年年报审计工作情况 在 2011 年年报审计工作中，董事会审计委员会与审计机构就 2011 年年度审计报告的编制进		

行沟通与交流，协商确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性并督促审计工作的如期完成。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

十、公司对内部控制的评价及审核意见

（一）公司董事会认对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，能够适应公司经营管理的要求和公司发展的需求，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物质的安全、完整。公司相关管理人员能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息，能够公平、公开、公正地对待所有投资者。公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善，2011年12月31日与会计报表相关的所有重大方面的执行均是有效。随着国家法律法规的逐步深化和公司不断发展的需求，公司的内控制度还将进一步健全和完善，并将在实际中得以有效的执行和实施。

详见中国证监会创业板指定披露媒体上公告的公司《2011年度内部控制自我评价报告》

（二）公司独立董事对内部控制的独立意见

独立董事经核查后认为：公司现行内部控制体系和控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制定以来，公司对关联交易、对外担保募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为公司《2011年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

详见中国证监会创业板指定披露媒体上公告的《独立董事对相关事项发表的独立意见》

（三）公司监事会对内部控制的审核意见

监事会经认真审核，认为：2011年度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所创业板上市公司的有关规定，制定了各项内控制度，形成了比较系统的公司治理框架，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。公司2011年度内部控制自我评价报告是真实、有效的。

详见中国证监会创业板指定披露媒体上公告的公司《第二届监事会第二十一次会议决议公告》

（四）保荐机构对内部控制的保荐意见

经过核查，第一创业摩根大通证券有限责任公司认为：碧水源的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求；碧水源在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；碧水源的《2011年度内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见中国证监会创业板指定披露媒体上公告的第一创业摩根大通证券有限责任公司关于北京碧水源科技股份有限公司《2011年度内部控制自我评价报告》之保荐意见。

（五）会计师事务所出具的内部控制鉴证报告

大信会计师事务所有限公司出具了大信专审字[2012]第1-0491号的《北京碧水源科技股份有限公司内部控制鉴证报告》，认为：北京碧水源科技股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。

详见中国证监会创业板指定披露媒体上公告的公司《内部控制鉴证报告》。

十一、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

根据中国证券监督管理委员会《公告（2011）41号》的要求，对公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况进行说明如下：

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况制定了《碧水源财务制度汇编》，包括公司预算分析管理、资金管理、费用报支管理、销售及应收款项管理、资产管理、会计档案管理等内控管理制度，明确

了公司财务人员的岗位职责,保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系;制定了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序,保证了会计资料的真实完整;公司各子公司财务部接受公司财务部管理和领导,实行统一的会计核算,定期向公司财务部报送财务报表等业务资料,形成了一个规范、完备的财务管理体系。

第八节 监事会报告

2011年，公司监事会在全体监事的共同努力下，根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章和《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。现将2011年主要工作分述如下：

一、报告期内监事会的工作情况

(一) 2011年公司监事会共召开了15次会议，具体情况如下：

1、2011年2月25日，公司第二届监事会第五次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过关于《2010年年度报告》及《2010年年度报告摘要》的议案，关于《2010年度监事会工作报告》的议案，关于《2010年度财务决算报告》的议案，关于《2010年度利润分配预案》的议案，关于《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案，关于《2010年度内部控制自我评价报告》的议案，关于《续聘2011年度审计机构》的议案。

2、2011年3月30日，公司第二届监事会第六次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过了《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，《北京碧水源科技股份有限公司股票期权激励计划的激励对象名单》。

3、2011年4月19日，公司第二届监事会第七次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过了《公司2011年第一季度报告全文及正文》的议案。

4、2011年4月25日，公司第二届监事会第八次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划人员调整的议案》，《关于公司股权激励计划所涉股票期权首期授予的议案》，《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

5、2011年5月13日，公司第二届监事会第九次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过《公司章程（修正案）》的议案，《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“云南水务产业发展有限责任公司”的议案》。

6、2011年6月17日，公司第二届监事会第十次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“湖南碧水源科技有限公

司”的议案》。

7、2011年6月21日，公司第二届监事会第十一次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体的议案》及《关于发行短期融资券的议案》。

8、2011年6月28日，公司第二届监事会第十二次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过《关于向云南城投碧水源水务科技有限公司销售产品的议案》。

9、2011年7月6日，公司第二届监事会第十三次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》。

10、2011年7月26日，公司第二届监事会第十四次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过《关于公司首期股票期权激励计划人员调整的议案》。

11、2011年8月10日，公司第二届监事会第十五次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过关于《公司2011年半年度报告及摘要》的议案。

12、2011年9月1日，公司第二届监事会第十六次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过关于《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，关于修订《公司章程》的议案，关于修订《股东大会议事规则》的议案，关于修订《募集资金管理制度》的议案，关于修订《对外投资管理制度》的议案。

13、2011年10月25日，公司第二届监事会第十七次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过关于《公司2011年第三季度报告全文及正文》的议案。

14、2011年11月15日，公司第二届监事会第十八次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过关于《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的议案》。

15、2011年12月6日，公司第二届监事会第十九次会议在公司二层会议室召开，会议审议通过关于《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“武汉武钢碧水源环保技术有限责任公司”的议案》。

(二) 2011年，在公司全体股东的大力支持下，在董事会和经营层的积极配合下，监事列席了历次董事会和股东大会会议，参与公司重大决策的讨论，依法监督各次董事会和股东大会审议的议案和会议召开程序。

(三) 2011年，监事会密切关注公司经营运作情况，认真监督公司财务及资金

运作等情况，检查公司董事会和经营层职务行为，保证了公司经营管理行为的规范。

二、监事会的独立意见

（一）公司依法运作情况

2011年公司监事会成员共计列席了2011年的21次董事会会议，参加了6次股东大会。对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、董事、经理和高级管理人员履行职责情况进行了全过程的监督和检查。监事会认为：本年度公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、经理及其他高级管理人员在2011年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，圆满完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、经理和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

监事会成员通过听取公司财务负责人的专项汇报，审议公司年度报告，审查会计师事务所审计报告等方式，对公司财务运作情况进行检查、监督。监事会认为：本年度公司财务制度健全，各项费用提取合理。经具有证券业务资格的大信会计师事务所有限公司对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《会计准则》的有关规定，真实地反映了公司2011年度的经营成果和现金流量。

（三）审核公司内部控制情况

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

（四）对募集资金使用和管理的监督情况

2011年度，募集资金项目投入金额合计131,000.20万元，其中直接投入承诺投资项目6,183.00万元。截止2011年12月31日，本公司募集资金账户余额为77,599.71万元，其中活期存款账户余额为1,186.74万元，定期存单为76,412.97万元。

经核查，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，按照预订计划实施。

（五）收购、出售资产情况

通过对公司2011年交易情况进行核查，未发生内幕交易以及其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（六）公司关联交易情况

2011年6月28日，公司召开了第二届监事会第十二次会议，会议审议并通过《关于向云南城投碧水源水务科技有限公司销售产品的议案》。该议案内容为：公司全资子公司北京碧水源膜科技有限公司与云南城投碧水源水务科技有限责任公司签订《产品销售合同》，北京碧水源膜科技有限公司向云南城投碧水源水务科技有限责任公司出售膜组器及中空纤维膜片，合同总价款2,128万元，本次产品销售有利于公司发展，合同符合法律规定，并遵守了《公司法》和《公司章程》的有关规定，体现了公开、公平、公正的原则。上述关联交易公平合理，没有损害公司及股东利益。

（七）对外担保及股权、资产置换情况

2011年，公司没有对外担保及股权、资产置换的情况。

（八）监事会对内部控制评价自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：2011年度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定，制订了各项内控制度，形成了比较系统的公司治理框架，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。公司2011年度内部控制自我评价报告是真实、有效的。

第九节 财务报告

一、审计报告

大信审字[2012]第 1-1377 号

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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。

1、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

3、 审计意见

我们认为，贵公司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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一二年三月八日

二、财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,327,731,160.47	2,081,514,911.25	2,632,060,189.23	2,541,685,673.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,780,000.00		2,990,000.00	
应收账款	282,339,225.64	205,988,923.67	106,406,726.85	104,453,203.85
预付款项	15,110,005.38	8,451,942.89	17,185,543.49	12,696,113.70
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,290,416.67	2,290,416.67	7,977,000.00	7,977,000.00
应收股利				
其他应收款	22,639,922.65	13,033,572.93	4,628,900.53	4,104,183.03
买入返售金融资产				
存货	106,305,766.84	6,767,602.24	41,382,498.36	4,418,170.41
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,758,196,497.65	2,318,047,369.65	2,812,630,858.46	2,675,334,344.15
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	452,193,952.37	452,193,952.37		
长期股权投资	814,397,236.26	1,037,595,935.11	30,575,260.47	148,575,260.47
投资性房地产				
固定资产	199,912,465.36	156,125,520.82	169,131,642.34	160,368,438.09
在建工程	37,887,313.90	8,991,163.20	29,185,563.18	2,124,000.86
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	116,037,747.19	46,412,322.43	119,476,580.94	47,675,657.20
开发支出	20,233,457.81	5,769,500.00	9,487,007.97	4,269,500.00
商誉	7,927,385.81			
长期待摊费用	1,506,083.11			
递延所得税资产	3,507,349.28	2,411,864.99	1,426,335.24	1,126,892.72
其他非流动资产				

非流动资产合计	1,653,602,991.09	1,709,500,258.92	359,282,390.14	364,139,749.34
资产总计	4,411,799,488.74	4,027,547,628.57	3,171,913,248.60	3,039,474,093.49
流动负债：				
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	246,295,165.66	179,115,295.65	132,950,461.26	106,440,469.94
预收款项	11,108,988.09	1,122,087.00	13,244,167.65	11,169,389.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	890,979.10	426,186.89	2,329,301.76	158,112.61
应交税费	57,507,776.09	35,468,590.52	35,158,754.05	18,052,658.36
应付利息	177,379.60	177,379.60		
应付股利				
其他应付款	8,917,641.60	2,309,520.51	3,753,129.09	3,114,489.36
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	556,588,280.82	556,588,280.82	2,356,500.00	2,356,500.00
流动负债合计	981,486,210.96	875,207,340.99	189,792,313.81	141,291,619.45
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	41,036,800.00	38,283,466.67	27,179,566.67	24,229,566.67
非流动负债合计	41,036,800.00	38,283,466.67	27,179,566.67	24,229,566.67
负债合计	1,022,523,010.96	913,490,807.66	216,971,880.48	165,521,186.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	323,400,000.00	323,400,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00
资本公积	2,263,056,481.69	2,263,018,739.56	2,410,955,854.58	2,410,918,112.45
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	60,471,258.14	60,471,258.14	34,900,929.50	34,900,929.50
一般风险准备				
未分配利润	616,929,073.23	467,166,823.21	342,094,340.82	281,133,865.42
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,263,856,813.06	3,114,056,820.91	2,934,951,124.90	2,873,952,907.37
少数股东权益	125,419,664.72		19,990,243.22	

所有者权益合计	3,389,276,477.78	3,114,056,820.91	2,954,941,368.12	2,873,952,907.37
负债和所有者权益总计	4,411,799,488.74	4,027,547,628.57	3,171,913,248.60	3,039,474,093.49

(二) 利润表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,026,008,242.50	587,120,217.86	500,470,845.46	422,241,088.59
其中：营业收入	1,026,008,242.50	587,120,217.86	500,470,845.46	422,241,088.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	659,142,420.22	339,275,426.48	291,814,758.65	276,323,513.86
其中：营业成本	539,405,666.99	274,750,268.36	257,204,308.23	252,685,154.98
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				
营业税金及附加	29,661,782.12	13,807,316.97	7,754,241.60	6,828,318.14
销售费用	12,853,645.15	5,422,395.68	6,863,133.67	5,908,505.53
管理费用	102,651,817.27	71,584,442.61	30,891,411.73	21,333,762.08
财务费用	-36,542,808.53	-34,855,478.97	-15,522,324.13	-14,922,431.18
资产减值损失	11,112,317.22	8,566,481.83	4,623,987.55	4,490,204.31
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)	42,239,822.37	42,298,521.22	575,260.47	605,260.47
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)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	409,105,644.65	290,143,312.60	209,231,347.28	146,522,835.20
加：营业外收入	4,912,149.71	2,130,918.04	114,233.33	108,333.33
减：营业外支出	68,816.19	64,820.94	198,468.02	178,468.02
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	413,948,978.17	292,209,409.70	209,147,112.59	146,452,700.51
减：所得税费用	53,487,897.74	36,506,123.27	29,701,957.45	21,310,773.55
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	360,461,080.43	255,703,286.43	179,445,155.14	125,141,926.96
归属于母公司所有者	344,505,061.05	255,703,286.43	176,962,990.98	125,141,926.96

的净利润				
少数股东损益	15,956,019.38		2,482,164.16	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.07		1.31	
（二）稀释每股收益	1.07		1.31	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	360,461,080.43	255,703,286.43	179,445,155.14	125,141,926.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	344,505,061.05	255,703,286.43	176,962,990.98	125,141,926.96
归属于少数股东的综合收益总额	15,956,019.38		2,482,164.16	

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：0.00 元。

（三）现金流量表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,026,668,872.55	514,449,183.40	435,343,154.35	348,140,446.00
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到其他与经营活动有关的现金	71,732,248.73	67,268,375.36	67,311,785.50	63,226,343.99
经营活动现金流入小计	1,098,401,121.28	581,717,558.76	502,654,939.85	411,366,789.99
购买商品、接受劳务支付的现金	529,561,246.83	217,867,287.00	230,942,624.68	231,488,904.56

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	56,275,618.37	20,858,389.66	28,861,720.01	13,556,792.04
支付的各项税费	104,507,559.83	37,557,111.20	29,153,921.54	22,277,522.68
支付其他与经营活动有关的现金	48,029,617.83	41,733,807.62	36,191,556.90	28,200,872.78
经营活动现金流出小计	738,374,042.86	318,016,595.48	325,149,823.13	295,524,092.06
经营活动产生的现金流量净额	360,027,078.42	263,700,963.28	177,505,116.72	115,842,697.93
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			500,000.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金			30,000.00	30,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,900.00	10,900.00		26,500.00
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				
投资活动现金流入小计	10,900.00	10,900.00	530,000.00	556,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,517,637.47	30,278,019.40	187,109,645.14	102,848,940.90
投资支付的现金	746,332,000.00	736,652,000.00	30,000,000.00	90,000,000.00
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	41,564,763.92	114,820,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	447,444,105.79	447,444,105.79		
投资活动现金流出小计	1,296,858,507.18	1,329,194,125.19	217,109,645.14	192,848,940.90
投资活动产生的现金流量净额	-1,296,847,607.18	-1,329,183,225.19	-216,579,645.14	-192,292,440.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	27,180,000.00		2,451,400,000.00	2,451,400,000.00
其中：子公司吸收少数	27,180,000.00			

股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	100,000,000.00	100,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金	550,000,000.00	550,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金			2,243,900.00	2,243,900.00
筹资活动现金流入小计	677,180,000.00	650,000,000.00	2,473,643,900.00	2,473,643,900.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,100,000.00	44,100,000.00	11,144,585.00	11,144,585.00
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	588,500.00	588,500.00	4,736,200.00	4,736,200.00
筹资活动现金流出小计	44,688,500.00	44,688,500.00	35,880,785.00	35,880,785.00
筹资活动产生的现金流量净额	632,491,500.00	605,311,500.00	2,437,763,115.00	2,437,763,115.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-425,559.43	-425,559.43
五、现金及现金等价物净增加额	-304,329,028.76	-460,170,761.91	2,398,263,027.15	2,360,887,812.60
加：期初现金及现金等价物余额	2,627,321,953.53	2,537,555,867.46	229,058,926.38	176,668,054.86
六、期末现金及现金等价物余额	2,322,992,924.77	2,077,385,105.55	2,627,321,953.53	2,537,555,867.46

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	147,000,000.00	2,410,955,854.58			34,900,929.50		342,094,340.82		19,990,243.22	2,954,941,368.12	110,000,000.00	172,326.45			22,386,736.80		188,645,542.54		17,015,821.19	338,220,426.98
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	147,000,000.00	2,410,955,854.58			34,900,929.50		342,094,340.82		19,990,243.22	2,954,941,368.12	110,000,000.00	172,326.45			22,386,736.80		188,645,542.54		17,015,821.19	338,220,426.98
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	176,400,000.00	-147,899,372.89			25,570,328.64		274,834,732.41		105,429,421.50	434,335,109.66	37,000,000.00	2,410,783,528.13			12,514,192.70		153,448,798.28		2,974,422.03	2,616,720,941.14
(一) 净利润							344,505,061.05		15,956,019.38	360,461,080.43							176,962,990.98		2,482,164.16	179,445,155.14
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二) 小计							344,505,061.05		15,956,019.38	360,461,080.43							176,962,990.98		2,482,164.16	179,445,155.14
(三) 所有者投入和 减少资本		29,724,500.00							89,473,402.12	119,197,902.12	37,000,000.00	2,410,745,786.00							492,257.87	2,448,238,043.87

2011 年年度报告

1. 所有者投入资本								89,473,402.12	89,473,402.12	37,000,000.00	2,408,501,886.00							2,445,501,886.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		29,724,500.00							29,724,500.00										
3. 其他											2,243,900.00						492,257.87	2,736,157.87	
(四) 利润分配				25,570,328.64	-69,670,328.64				-44,100,000.00			12,514,192.70	-23,514,192.70					-11,000,000.00	
1. 提取盈余公积				25,570,328.64	-25,570,328.64							12,514,192.70	-12,514,192.70						
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-44,100,000.00			-44,100,000.00					-11,000,000.00				-11,000,000.00	
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	176,400,000.00	-176,400,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,400,000.00	-176,400,000.00																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			

(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他		-1,223,872.89						-1,223,872.89		37,742.13								37,742.13	
四、本期期末余额	323,400.00	2,263,056.481.69			60,471,258.14	616,929,073.23		125,419,664.72	3,389,276.477.78	147,000.00	2,410,955.854.58			34,900,929.50	342,094,340.82		19,990,243.22	2,954,941.368.12	

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,000,000.00	2,410,918,112.45			34,900,929.50		281,133,865.42	2,873,952,907.37	110,000,000.00	172,326.45			22,386,736.80		179,506,131.16	312,065,194.41
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	147,000,000.00	2,410,918,112.45			34,900,929.50		281,133,865.42	2,873,952,907.37	110,000,000.00	172,326.45			22,386,736.80		179,506,131.16	312,065,194.41
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	176,400,000.00	-147,899,372.89			25,570,328.64		186,032,957.79	240,103,913.54	37,000,000.00	2,410,745,786.00			12,514,192.70		101,627,734.26	2,561,887,712.96
(一) 净利润							255,703,286.43	255,703,286.43							125,141,926.96	125,141,926.96

(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计						255,703,286.43	255,703,286.43							125,141,926.96	125,141,926.96
(三) 所有者投入和减少资本		29,724,500.00					29,724,500.00	37,000,000.00	2,410,745,786.00						2,447,745,786.00
1. 所有者投入资本								37,000,000.00	2,408,501,886.00						2,445,501,886.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		29,724,500.00					29,724,500.00								
3. 其他									2,243,900.00						2,243,900.00
(四) 利润分配				25,570,328.64		-69,670,328.64	-44,100,000.00					12,514,192.70		-23,514,192.70	-11,000,000.00
1. 提取盈余公积				25,570,328.64		-25,570,328.64						12,514,192.70		-12,514,192.70	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-44,100,000.00	-44,100,000.00							-11,000,000.00	-11,000,000.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	176,400,000.00	-176,400,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,400,000.00	-176,400,000.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他		-1,223,872.89					-1,223,872.89								
四、本期期末余额	323,400,000.00	2,263,018,739.56			60,471,258.14		467,166,823.21	3,114,056,820.91	147,000,000.00	2,410,918,112.45			34,900,929.50	281,133,865.42	2,873,952,907.37

北京碧水源科技股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日——2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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 1101081297282 号企业法人营业执照。公司设立时，注册资本 200 万元，其中，文剑平先生出资 104 万元，包括实物出资 80 万元，货币出资 24 万元，股权比例为 52%；北京华昊水利水电工程有限责任公司以货币资金出资 96 万元，股权比例为 48%。

2004 年 7 月 30 日，北京碧水源科技发展有限公司股东会决议同意新增注册资本 300 万元，将注册资本增加至 500 万元；其中，文剑平先生增加出资 156 万元，北京华昊水利水电工程有限责任公司增加出资 144 万元。增资后，股东文剑平先生持有的股权比例为 52%，股东北京华昊水利水电工程有限责任公司持有的股权比例为 48%。

2005 年 9 月 24 日，公司股东北京华昊水利水电工程有限责任公司与受让人签订股权转让协议，将其持有的 48% 的股权转让给股东文剑平先生和本公司其他核心管理人员。其中股东文剑平先生受让 18% 的股权，自然人何愿平、陈亦力和梁辉先生分别受让 9% 的股权，自然人周念云女士受让 3% 的股权。转让后，股东文剑平先生持有 70% 的股权，何愿平、陈亦力和梁辉先生分别持有 9% 的股权，周念云女士持有 3% 的股权。

2006 年 6 月 26 日，北京碧水源科技发展有限公司股东文剑平先生与刘振国先生签订了股权转让协议，由文剑平先生转让其持有 30% 的股权给刘振国先生。转让后新增股东刘振国先生持有本公司股权 30%，文剑平先生持股比例变为 40%。

2006 年 9 月 18 日，北京碧水源科技发展有限公司股东会决议，同意增加上海鑫联创业投资有限公司和云南国际信托有限公司（原名为：云南国际信托投资有限公司）两名股东，并由该两名股东各投入 2000 万元折算出资额 44.12 万元，新增注册资本 88.24 万元，注册资本增加

至 588.24 万元。

2007 年 4 月 28 日，本公司股东会决议同意股东周念云女士将其持有本公司 0.55% 的股权转让给董隽诏先生。转让后周念云女士持有本公司股权 2%，董隽诏先生持有本公司股权 0.55%。

2007 年 6 月 3 日，北京碧水源科技发展有限公司临时股东会通过决议，一致同意按经大信会计师事务所有限公司审计的 2007 年 4 月 30 日本公司账面净资产 110,172,326.45 元，取整 11,000 万元，按 1:1 折股整体变更为股份有限公司。

整体变更后，股本结构如下：

股东名称	所持股份(万股)	股权比例 (%)
文剑平	3,740.00	34.00
刘振国	2,805.00	25.50
何愿平	841.50	7.65
陈亦力	841.50	7.65
梁辉	841.50	7.65
上海鑫联创业投资有限公司	825.00	7.50
云南国际信托有限公司	825.00	7.50
周念云	220.00	2.00
董隽诏	60.50	0.55
合计	11,000	100.00

2008 年 8 月 27 日，云南国际信托有限公司与刘世莹、张毅、张群慧、吴凡、沈静、魏锋、段永宁、张凤和深圳市合辰投资有限公司等 9 个受让方签订《股份转让协议》，将其持有的公司 5.25% 股份分别转让给该 9 个受让方；受让方自《股份转让协议》生效之日起取得所受让股份的全部权利、权益。

2008 年 8 月 27 日，云南国际信托有限公司与上海纳米创业投资有限公司签订《股份转让协议》，将其持有的公司 2.25% 股份转让给上海纳米创业投资有限公司，转让价款为 600 万元，上海纳米创业投资有限公司自《股份转让协议》生效之日起取得所受让股份的全部权利、权益。

上述股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	所持股份(万股)	占比 (%)
文剑平	3740	34.00
刘振国	2805	25.50
何愿平	841.5	7.65
陈亦力	841.5	7.65
梁辉	841.5	7.65

股东名称	所持股份(万股)	占比 (%)
上海鑫联创业投资有限公司	825	7.50
刘世莹	286.6875	2.61
上海纳米创业投资有限公司	247.5	2.25
周念云	220	2.00
张毅	99	0.90
董隽诏	60.5	0.55
张群慧	59.8125	0.54
吴凡	41.25	0.38
沈静	33	0.30
魏锋	18.5625	0.17
段永宁	16.5	0.15
张凤	12.375	0.11
深圳市合辰投资有限公司	10.3125	0.09
合计	11000	100.00

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，募集资金总额为2,553,000,000.00元。扣除承销、保荐费用101,600,000.00元后，实际募集资金净额为2,451,400,000.00元。上述募集资金于2010年4月13日由主承销商第一创业证券有限责任公司划入本公司开设的募集资金银行专用账户，并经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字【2010】第1-0016号验资报告验证。

公司于2010年4月21日在深圳证券交易所挂牌，股票代码300070。

根据2011年03月22日召开的2010年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增12股。公司总股本由分红配股前的147,000,000股增至323,400,000股。

本公司是专业从事污水处理与资源化技术研发、设备提供及系列技术服务的高科技环保企业。主要提供以MBR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，同时生产和提供实现MBR技术的核心设备—膜组器系统。业务范围涉及城

市污水处理与再生利用、城市建筑中水处理及再生利用、郊区与水源保护区污水深度处理和其
它分散点污水的污染控制等方面。

本公司注册地址：北京市海淀区生命科学园路 23-2 号

本公司组织形式：股份有限公司

本公司法人代表：文剑平

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（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。

2. 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 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。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相

关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8. 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并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、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下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损

失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	按照单项应收款项占期末应收账款余额比例超过 10%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	按账龄计提的应收款项
组合 2	合并范围内不计提坏账的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额 10% 以上 (含 10%) 部分
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

11. 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、包装物、低值易耗品、周转材料、在产品、产成品、未结算工程、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出库存商品、材料时，采取加权平均法和个别计价法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及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减去估计的销售费用和相关税费后金额。

(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、包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②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；

③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；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：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。

本公司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。

(2) 采用成本模式核算政策

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。

本公司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。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②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：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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
房屋建筑物	15-30	5	3.17-6.3
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确

定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16. 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：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。

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

17. 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，分别为①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。②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) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 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，或使用期限不确定等无形资产确定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：①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；②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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 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，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。

18. 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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

20. 收入

公司主要提供以 MBR 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。收入确认的具体政策和方法包括以下方面：

1、整体技术解决方案的收入确认

本公司提供整体技术解决方案的业务，在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行，并区分报告期内是否能完工分别进行收入成本的确认。

(1) 对于工期较短，报告期内完工的项目，公司按完工时一次结转收入和成本；完工以是

否进行竣工验收为依据进行判断。

(2) 对于工期长并跨报告期的项目，公司按照已经累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。资产负债表日，在确定完工进度的同时须取得由监理单位和建设单位进行确认后的竣工验收单或完工进度表。

如果解决方案合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。解决方案合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①解决方案总收入能够可靠地计量；②与解决方案相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的解决方案合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④解决方案完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如果解决方案合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

资产负债表日，解决方案合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的解决方案合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2、销售商品收入确认

本公司涉及的商品销售主要为膜材料的销售，根据企业会计准则的规定，在下列条件下确认收入的实现：

- (1) 产品已经生产并发给购货方，且产品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- (2) 没有保留通常与所有权相联系的继续管理权和对该商品实施有效控制；
- (3) 款项已经收到或已经取得了收款的权利；
- (4) 与膜有关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列

情况处理：①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；②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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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。

23. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

本期会计政策未发生变更。

(2) 主要会计估计变更说明

本期主要会计估计未发生变更。

25. 前期会计差错更正

本期未发现前期会计差错。

三、税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	3%、5%
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%、15%

税收优惠及批文：

1、母公司于 2008 年度取得高新技术企业证书，证书编号为 GR200811000041，2008-2010 年享受 15%的企业所得税优惠税率。2011 年高新技术企业证书复审已经通过，故 2011-2013 年仍享受 15%的企业所得税优惠税率。

2、本公司子公司北京碧水源膜科技有限公司 2009 年度取得高新技术企业证书，证书编号为 GR200911001478，该公司 2009 年-2011 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

3、本公司子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司于 2010 年度取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201032000111，2010 年-2012 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

4、(1) 根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税【2008】156 号)及北京市门头沟区国家税务局核准(门国税【2011】01 号)，同意北京碧水源环境科技有限公司自 2010 年 12 月 1 日至 2011 年 11 月 30 日享受免征增值税的政策。

(2) 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。子公司北京碧水源环境科技有限公司经北京市门头沟区国家税务局批准【门

国税所登字（2010）第 5-0001 号】，2010-2012 年度免征企业所得税，2013-2015 年度减半征收企业所得税。

5、本公司子公司北京碧水源净水科技有限公司于 2011 年度取得高新技术企业资格，2011-2013 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京碧水源膜科技有限公司	有限公司	北京	膜材料的技术研发和生产	2000	生产超/微滤膜。一般经营项目：膜科技开发；销售膜产品、机械设备；专业承包。	2000	2000	100%	100%	是			
江苏碧水源环境科技有限责任公司	有限公司	江苏无锡	污水处理及资源化	5000	污水处理和污水资源化领域的技术研究与开发、设备销售、技术服务、托管运营；安全引水、给水和纯水处理、固体废弃物处理、大气环境治理、水资源管理、生态工程、生态修复领域的技术研	3500	3500	70%	70%	是	23,377,744.89	5,399,067.17	

公司					研究与开发、设备销售、技术服务、托管运营；水务领域投资。								
北京碧水源净水科技有限公司	有限公司	北京	净水技术开发、服务	500	净水技术开发、服务	300	300	60%	60%	是	2,412,702.43	401,136.93	
北京碧水源环境科技有限公司	有限公司	北京	污水处理及再生水利用	6000	水处理的技术开发、技术服务、技术咨询、专业承包。	6000	6000	100%	100%	是			
北京碧水源博大水务科技有限公司	有限公司	北京	污水处理及再生水利用	5000	技术开发、技术咨询、技术服务；工程设计；销售机械设备	2750	2750	55%	55%	是	22,349,835.09	-150,164.91	
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	有限公司	北京	固体废物污染治理	500	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；固体废物污染治理；销售机械设备	480	480	96%	96%	是	182,217.92	-17,782.08	
湖南碧水源环保科技有限公司	有限公司	湖南益阳	污水处理及再生水利用	8000	城市供水、污水处理、中水回用、固废处理及其他环保、生态类项目的投资、建设、运营业务	1152	1152	72%	72%	是	4,375,247.00	-104,753.00	

注 1：子公司北京碧水源膜科技有限公司（前身为北京碧水源膜技术有限公司，后更名为澳维净（北京）膜技术有限公司）于 2006 年 10 月 18 日由本公司全资设立。设立时，该公司注册资本 100 万元。

2007 年 9 月 18 日，本公司第一届董事会第四次会议以通讯表决方式审议批准《对北京碧水源膜技术有限公司增资的议案》，决定由本公司与本公司股东陈亦力先生等中高层管理人员共 13 人对该子公司共同增资，其中本公司新增出资 1,680 万元，陈亦力先生等 13 人共同出资 220 万元，全部为货币出资。增资完成后，该子公司注册资本为 2,000 万元，其中公司持有股权 89%，陈亦力先生等 13 人持有该公司股权 11%。

2007 年 11 月 3 日北京碧水源膜技术有限公司更名为澳维净（北京）膜技术有限公司，并办理了工商变更登记。

2008 年 9 月 1 日，本公司与澳维净（北京）膜技术有限公司其他股东（陈亦力、刘新宇、余开昌、崔鹏飞、邹玲共 5 人）签订《出资转让协议书》，由本公司收购其持有的澳维净（北京）膜技术有限公司的 145 万元股权；2008 年 12 月 22 日本公司与澳维净（北京）膜技术有限公司其他股东（宋传江、王冰、刘建军、贾海涛、蒋飞跃、张志维共 7 人）签订《出资转让协议书》，由本公司收购其持有的澳维净（北京）膜技术有限公司的 75 万元股权；收购完成后本公司持有澳维净（北京）膜技术有限公司 100% 的股权。

2008 年 8 月 1 日，澳维净（北京）膜技术有限公司经北京市工商行政管理局怀柔分局核准更名为北京碧水源膜科技有限公司。

注 2：子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司系由本公司与无锡市市政公用产业集团有限公司、无锡高新技术风险投资股份有限公司于 2008 年 9 月 4 日共同出资成立，成立时注册资本 5,000 万元，本公司出资 3500 万元，持有 70% 的股权。

注 3：子公司北京碧水源净水科技有限公司（前身北京碧水源澳维净科技有限公司）系由本公司与自然人鲁纯于 2009 年 6 月 4 日共同出资成立的有限公司，成立时注册资本 500 万元，本公司出资 350 万元，持有 70% 的股权。

2009 年 12 月 15 日，北京碧水源澳维净科技有限公司更名为北京碧水源净水科技有限公司。

根据 2010 年 9 月 13 日公司第二届董事会第二次会议决议，根据公司未来整体发展战略布署，为了体现风险共担原则

公司审议决定将持有“净水科技”10%的股权转让给梁辉先生，转让后公司持有净水科技60%股权，仍然维持对净水科技控股地位。

注4：子公司北京环境科技有限公司于2010年11月24日由本公司全资成立，设立时注册资本6,000.00万元。

注5：子公司北京碧水源博大水务科技有限公司系本公司于2011年4月与北京博大水务有限公司及北京泰宁科创雨水利用技术股份有限公司共同出资成立的子公司，设立时注册资本5,000万元，本公司出资2,750万元，持有55%的股权。

注6：子公司北京碧水源固体废物处理科技有限公司系本公司于2011年8月与自然人石艾帆共同出资成立的子公司，设立时注册资本500万元，本公司出资480万元，持有96%的股权。

注7：子公司湖南碧水源环保科技有限公司系本公司于2011年9月与益阳市城市建设投资开发有限责任公司共同出资成立的子公司，设立时注册资本8,000万元，第一期共出资1,600万元，本公司出资1,152万元，持有72%的股权。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京碧水源环境工程有限公司	有限公司	北京	污水处理及再生水利用	1,020.4082	城市供水、污水处理、中水回用、固废处理及其他环保、生态类项目的投资、建设、运营业务	2,000	2,000	51%	51%	是	12,039,082.33	419,913.30	
北京久安建设投资集团有限公司	有限公司	北京	市政工程建设	10,050	投资与资产管理；房地产开发；施工总承包；专业承包、电梯安装、维修	5,100	5,100	50.15%	50.15%	是	60,682,835.06	10,008,601.97	

注1：子公司北京碧水源环境工程有限公司系本公司于2011年4月份对原普瑞奇环境工程（北京）有限公司进行增资取得的子公司，取得110108012467017号企业法人营业执照，注册资本1,020.4082万元，本公司出资2,000万元，持有51%的股权。

注2：子公司北京久安建设投资集团有限公司系本公司于2011年5月份对原北京久安建设投资集团有限公司进行股权收购取得的子公司，取得110108007938336号企业法人营业执照，注册资本10,050万元，本公司出资5,100.00万元，持有50.15%的股权。

2. 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
北京碧水源博大水务科技有限公司	49,666,300.20	-333,699.80
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	4,555,447.88	-444,552.12
湖南碧水源环保科技有限公司	15,625,882.13	-374,117.87
北京碧水源环境工程有限公司	24,569,555.77	856,965.91
北京久安建设投资集团有限公司	121,730,862.70	20,077,436.25

注：上述子公司情况详见四、1。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			269,652.71			11,287.76
其中：人民币			269,652.71			11,287.76
银行存款：			2,322,723,272.06			2,627,310,665.77
其中：人民币			2,322,723,272.06			2,627,310,665.77
其他货币资金：			4,738,235.70			4,738,235.70
其中：人民币			4,738,235.70			4,738,235.70
合计			2,327,731,160.47			2,632,060,189.23

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
履约保函保证金	4,738,235.70	4,738,235.70
合计	4,738,235.70	4,738,235.70

注：本公司 2011 年 12 月 31 日其他货币资金 4,738,235.70 元全部为履约保函保证金。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、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,780,000.00	2,990,000.00
合计	1,780,000.00	2,990,000.00

(2) 应收票据其他说明

公司期末无贴现应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	302,029,293.25	100.00	19,690,067.61	6.52
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	302,029,293.25	100.00	19,690,067.61	6.52

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	113,802,273.84	100.00	7,395,546.99	6.50
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	113,802,273.84	100.00	7,395,546.99	6.50

注 1: 应收账款期末余额较年初余额增加的原因主要是公司业务规模扩大, 导致应收账款也相应增加。随着国家宏观调控政策的实施, 也影响了客户的付款进度, 因而导致了公司应收账款的大幅增加

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	266,273,889.55	88.16	13,313,693.13	101,104,729.66	88.85	5,055,236.48
1 至 2 年	25,651,126.10	8.49	2,565,112.61	8,789,083.06	7.72	878,908.31
2 至 3 年	8,023,667.48	2.66	2,407,100.24	2,779,774.67	2.44	833,932.40
3 至 4 年	951,923.67	0.32	475,961.84	1,002,433.30	0.88	501,216.65
4 至 5 年	1,002,433.30	0.33	801,946.64			
5 年以上	126,253.15	0.04	126,253.15	126,253.15	0.11	126,253.15
合计	302,029,293.25	100.00	19,690,067.61	113,802,273.84	100.00	7,395,546.99

(2) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
石家庄高新技术产业开发区污水处理厂	客户	44,828,745.28	1 年内	14.84
温榆河水资源利用工程项目办公室	客户	37,161,529.00	0-2 年内	12.30
北京市丰台区水务局	客户	24,042,898.80	1 年内	7.96

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
北京市通州区水务局	客户	23,141,725.00	1-2年	7.66
烟台龙湖置业有限公司	客户	19,974,184.20	1年内	6.61
合计	—	149,149,082.28	—	49.37

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	合营企业	234,726.00	0.08
南京城建环保水务投资有限公司	合营企业	13,000,000.00	4.30
合计	—	13,234,726.00	4.38

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,145,692.28	93.62	16,067,103.34	93.49
1至2年	689,618.60	4.56	379,715.55	2.21
2至3年	227,180.00	1.51	738,710.10	4.30
3年以上	47,514.50	0.31	14.50	
合计	15,110,005.38	100.00	17,185,543.49	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
北京市长城伟业投资开发总公司	供应商	4,640,000.00	30.71	1年内	未到货
北京新浩翰科技有限公司	供应商	1,000,000.00	6.62	1年内	未到货
云南电网公司昆明供电局	供应商	670,000.00	4.43	1年内	未到货
清华环境学院	合作单位	367,600.00	2.43	1年内	未到货
清华化工学院	合作单位	307,100.00	2.03	1年内	未到货
合计	—	6,984,700.00	46.23	—	

(3) 预付账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位情况。

5. 应收利息

(1) 应收利息变动情况如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
定期存款利息	7,977,000.00	2,673,749.67	8,360,333.00	2,290,416.67
合计	7,977,000.00	2,673,749.67	8,360,333.00	2,290,416.67

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	24,130,539.77	100.00	1,490,617.12	6.18
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	24,130,539.77	100.00	1,490,617.12	6.18

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	4,885,762.32	100.00	256,861.79	5.26
关联方其他应收款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,885,762.32	100.00	256,861.79	5.26

注：其他应收款期末余额较年初余额增加了 389.10%，主要原因为公司大力开拓外埠市场，各项投标保证金及备用金增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	23,667,672.59	98.08	1,429,875.53	4,787,392.14	97.99	239,369.61
1 至 2 年	416,897.57	1.73	41,689.76	63,094.37	1.29	6,309.44
2 至 3 年	19,664.90	0.08	5,899.47	32,275.81	0.66	9,682.74
3 至 4 年	26,304.71	0.11	13,152.36	3,000.00	0.06	1,500.00
合计	24,130,539.77	100.00	1,490,617.12	4,885,762.32	100.00	256,861.79

(2) 本公司期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位的其他应收款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
中煤建设集团工程有限公司	1,800,000.00	投标保证金
国合建设集团有限公司	1,800,000.00	投标保证金
合计	3,600,000.00	——

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中煤建设集团工程有限公司	客户	1,800,000.00	1 年以内	7.46
国合建设集团有限公司	客户	1,800,000.00	1 年以内	7.46
北京城建远东建设投资集团有限公司	客户	1,750,000.00	1 年以内	7.25
北京城建道桥建设集团有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	4.14
蒙古黄河工程局股份有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	4.14
合计	——	7,350,000.00	——	30.45

7. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,011,007.49		17,011,007.49	9,001,812.83		9,001,812.83
在产品	6,517,635.22		6,517,635.22	4,166,560.63		4,166,560.63
产成品	80,041,245.26		80,041,245.26	25,754,924.90		25,754,924.90
未结算工程	2,735,878.87		2,735,878.87	2,459,200.00		2,459,200.00
合计	106,305,766.84		106,305,766.84	41,382,498.36		41,382,498.36

注 1: 存货期末数较年初数增加 64,923,268.48 元, 增加了 156.89%, 主要原因为子公司北京碧水源膜科技有限公司为满足下半年市场需求而增加膜产品生产库存所致。

注 2: 存货余额中不存在抵押等限制所有权的情形。

注 3: 期末存货不存在减值情形。

8. 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
BT 项目	452,193,952.37	
合计	452,193,952.37	

注: 长期应收款系对 BT 项目的债权。

9. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
云南城投碧水源水务科技有限责任公司 (注 1)	50	50	139,775,208.75	72,064,977.54	67,710,231.21	110,433,403.07	6,559,710.28
南京城建环保水务投资有限公司 (注 2)	50	50	164,627,429.75	13,984,675.32	150,642,754.43	15,533,980.58	642,754.43

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司 (注 3)	49	49	466,106,337.35	444,936,183.44	21,170,153.91	3,189,666.98	1,170,153.91
云南水务产业投资发展有限公司 (注 4)	49	49	2,557,131,991.54	1,101,399,536.54	1,263,087,753.28	184,805,313.95	66,390,545.37
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司 (注 5)	49	49	56,336,285.81	44,362.42	56,291,923.39		-508,076.61
内蒙古东源水务科技发展有限公司 (注 6)	49	49	52,841,916.08	717,733.40	52,124,182.68	3,300,000.00	2,124,182.68
湖南宜口福农业科技有限公司 (注 7)	40	40	9,998,808.02	18,536.00	9,980,272.02		-19,727.98

注 1: 根据公司 2009 年 11 月 10 日第一届董事会第二十三次会议决议, 公司拟与云南省水务产业投资有限公司合资在昆明成立云南城投碧水源水务科技有限责任公司, 初始注册资本为人民币 6,000 万元, 其中本公司以货币出资人民币 3,000 万元, 占股比例 50%, 云南省水务产业投资有限公司以货币出资人民币 3,000 万元, 占股比例 50%, 拟投资公司以从事水处理与污水资源化领域的技术开发与技术服务为主要业务。云南城投碧水源水务科技有限责任公司于 2010 年 2 月 2 日在昆明成立, 取得营业执照号 530100000021888。根据云南城投碧水源水务科技有限责任公司章程, 公司董事会由 5 名董事组成, 其中由北京碧水源委派 2 人, 由云南省水务产业投资有限公司委派 3 人, 公司董事长由云南省水务产业投资有限公司委派。因此本公司无控制权, 未将云南城投碧水源水务科技有限责任公司纳入合并范围。

注 2: 2011 年 6 月 17 日, 公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于合资组建“南京城建环保水务投资有限公司”的议案》, 同意与南京市城市建设投资控股(集团)有限责任公司共同出资设立南京城建环保水务投资有限公司, 其中公司以货币出资 7,500 万元(自有资金, 截止报告期已支付货币资金 7,500 万元), 占新公司 50% 的股权。

注 3: 根据公司 2011 年 4 月 28 日第二届董事会第十五次会议决议, 公司与昆明滇池投资有限责任公司签订《合作协议书》。根据协议书, 设立昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司。其中公司以货币出资 2,940 万元(自有资金, 截止报告期已支付货币资金 2,940 万元), 占新公司 49% 的股权。公司于 2011 年 4 月 29 日成立, 取得营业执照号 530100000025844。新公司董事会由 5 人组成。董事会经股东会选举产生, 其中董事候选人由本公司推荐 2 名、昆明滇池投资有限责任公司推荐 3 名。因此本公司无控制权, 未将昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司纳入合并范围。

注 4: 根据公司 2011 年 5 月 13 日第二届董事会第十六次会议决议, 公司在北京与云南省水务产业投资有限公司签订《合作协议书》。根据协议书, 设立云南水务产业投资发展有限公司。其中公司以货币出资 60,000 万元(超募资金, 截止报告期已支付货币资金 60,000 万元), 占新公司 49% 的股权; 云南省水务产业投资有限公司占新设公司 51% 的股权。云南水务产业

投资发展有限公司于 2011 年 6 月 21 日在昆明成立，取得营业执照号 530100100257192。新公司设董事会，董事会由 5 名董事组成，云南省水务产业投资有限公司委派 3 名董事，本公司委派 2 名董事。因此本公司无控制权，未将云南水务产业投资发展有限公司纳入合并范围。

注 5：2011 年 7 月 6 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资成立合资公司“无锡碧水源丽阳膜科技有限公司”的议案》，同意使用货币资金 2,215.20 万元（超募资金，截止报告期已支付货币资金 2,215.20 万元）与控股公司江苏碧水源环境科技有限责任公司、日本三菱丽阳株式会社共同投资设立无锡碧水源丽阳膜科技有限公司。公司对无锡碧水源丽阳膜科技有限公司投资比例为 49%，其中本公司对其持股比例为 39%，子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司对其持股比例为 10%。

注 6：2011 年 11 月 15 日，公司在鄂尔多斯市与内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司签订《关于组建“内蒙古东源水务科技发展有限公司”的合资协议》。根据《合资协议》约定，设立内蒙古东源水务科技发展有限公司。其中公司以货币出资 4,900 万元（超募资金，截止报告期末已支付货币资金 2,450 万元），持有该公司 49% 股权；内蒙古东源宇龙王实业（集团）有限责任公司以货币出资 5,100 万元人民币，持有该公司 51% 股权。

注 7：2011 年 09 月 07 日经本公司之子公司湖南碧水源环保科技有限公司董事会研究决定，与自然人赵建国先生共同设立湖南宜口福农业科技有限公司，其中湖南碧水源环保科技有限公司以货币出资 400 万元，持有该公司 40% 股权；赵建国先生货币出资 600 万元，持有该公司 60% 股权。2011 年 11 月 28 日湖南宜口福农业科技有限公司在长沙注册成立，取得营业执照号 430193000040282。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	30,000,000.00	30,575,260.47	3,279,855.14	33,855,115.61	50	50				
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	15,000,000.00		15,573,375.42	15,573,375.42	49	49				
云南水务产业投资发展有限公司	权益法	600,000,000.00		632,531,367.23	632,531,367.23	49	49				
南京城建环保水务投资有限公司	权益法	75,000,000.00		75,321,377.22	75,321,377.22	50	50				
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	权益法	27,832,000.00		27,583,042.46	27,583,042.46	49	49				
内蒙古东源水务科技发展有限公司	权益法	24,500,000.00		25,540,849.51	25,540,849.51	49	49				
湖南宜口福农业科技有限公司	权益法	4,000,000.00		3,992,108.81	3,992,108.81	40	40				
合计	—	776,332,000.00	30,575,260.47	78,382,1975.79	814,397,236.26	—	—	—			

11. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	其他增加	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	180,336,053.62	34,793,320.23	20,393,642.81	300,261.85	235,222,754.81
房屋及建筑物	113,536,278.26		5,612,392.22		119,148,670.48

项目	年初余额	其他增加	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	51,930,476.97	16,398,799.66	1,809,837.81		70,139,114.44
运输工具	8,164,906.69	13,734,010.87	2,328,904.23	165,939.20	24,061,882.59
电子设备	1,917,528.36	1,346,401.80	1,664,675.95	134,322.65	4,794,283.46
其他设备	4,786,863.34	3,314,107.90	8,977,832.60		17,078,803.84
	—	其他增加	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	11,204,411.28	6,686,161.16	17,704,965.71	285,248.70	35,310,289.45
房屋及建筑物	3,486,640.48		5,390,307.81		8,876,948.29
机器设备	3,037,202.29	2,387,582.26	7,569,742.05		12,994,526.60
运输工具	3,364,903.34	3,567,464.90	2,316,808.94	157,642.24	9,091,534.94
电子设备	889,443.71	221,828.64	447,945.35	127,606.46	1,431,611.24
其他设备	426,221.46	509,285.36	1,980,161.56		2,915,668.38
三、固定资产账面净值合计	169,131,642.34				199,912,465.36
房屋及建筑物	110,049,637.78				110,271,722.19
机器设备	48,893,274.68				57,144,587.84
运输工具	4,800,003.35				14,970,347.65
电子设备	1,028,084.65				3,362,672.22
其他设备	4,360,641.88				14,163,135.46
四、减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	169,131,642.34				199,912,465.36
房屋及建筑物	110,049,637.78				110,271,722.19
机器设备	48,893,274.68				57,144,587.84
运输工具	4,800,003.35				14,970,347.65
电子设备	1,028,084.65				3,362,672.22
其他设备	4,360,641.88				14,163,135.46

注：本期其他增加数为非同一控制下企业合并产生。

12. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
碧水源膜产业基地二期生产车间	2,181,632.8		2,181,632.8	8,904,505.42		8,904,505.42

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目厂房	25,052,372.55		25,052,372.55	16,794,056.86		16,794,056.86
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目生产车间	1,662,145.35		1,662,145.35	1,363,000.04		1,363,000.04
大型 MBR 设备生产线及工程	2,319,000.86		2,319,000.86	2,124,000.86		2,124,000.86
生命源研发设备	377,357.76		377,357.76			
试制车间	1,399,859.07		1,399,859.07			
污水处理站	4,826,910.51		4,826,910.51			
膜公司（三期）	68,035.00		68,035.00			
合计	37,887,313.90		37,887,313.90	29,185,563.18		29,185,563.18

注：在建工程期末数较年初数增加 8,701,750.72 元，增加了 29.82%，主要原因是怀柔膜产业基地污水处理站及下属子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司膜产品生产基地建设工程。

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
碧水源技术中心科技研发楼			5,612,392.22	5,612,392.22								募股资金
碧水源膜产业基地二期生产车间	18711 万元	8,904,505.42	2,023,724.29	8,746,596.91		2,181,632.8	29.98	29.98				募股资金
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目厂房	18500 万元	16,794,056.86	8,258,315.69			25,052,372.55	13.54	13.54				其他来源
江苏碧水源膜产品及膜组器生产项目生产车间	6552 万元	1,363,000.04	299,145.31			1,662,145.35	2.54	2.54				其他来源
大型 MBR 设备生产线及工程	4710 万元	2,124,000.86	195,000.00			2,319,000.86	4.92	4.92				募股资金
试制车间	816.88 万元		1,399,859.07			1,399,859.07	17.14	17.14				募股资金
污水处理站	954.50 万元		4,826,910.51			4,826,910.51	50.57	50.57				募股资金
三期			68,035.00			68,035.00						募股资金
生命源研发设备	50 万元		377,357.76			377,357.76	75.47	75.47				募股资金

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固 定资产	其 他 减 少	期末数	工 程 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 年 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
合计	50,294.38 万元	29,185,563.18	23,060,739.85	14,358,989.13	-	37,887,313.90	—	—			—	—

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	其他增加	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	123,878,479.07	266,987.73	421,058.55		124,566,525.35
土地使用权	63,412,640.49				63,412,640.49
软件	405,423.58	266,987.73	261,172.55		933,583.86
专利及非专利技术	4,060,415.00		159,886.00		4,220,301.00
特许经营权	56,000,000.00				56,000,000.00
二、累计摊销额合计	4,401,898.13	30,445.73	4,096,434.30		8,528,778.16
土地使用权	2,040,953.37		1,271,107.34		3,312,060.71
软件	130,468.24	30,445.73	169,543.78		330,457.75
专利及非专利技术	737,143.19		415,141.52		1,152,284.71
特许经营权	1,493,333.33		2,240,641.66		3,733,974.99
三、无形资产账面净值合计	119,476,580.94				116,037,747.19
土地使用权	61,371,687.12				60,100,579.78
软件	274,955.34				603,126.11
专利及非专利技术	3,323,271.81				3,068,016.29
特许经营权	54,506,666.67				52,266,025.01
四、减值准备合计					
土地使用权					
软件					
专利及非专利技术					
特许经营权					
五、无形资产账面价值合计	119,476,580.94				116,037,747.19
土地使用权	61,371,687.12				60,100,579.78
软件	274,955.34				603,126.11
专利及非专利技术	3,323,271.81				3,068,016.29
特许经营权	54,506,666.67				52,266,025.01

注：本期其他增加数为非同一控制下企业合并产生，本期摊销额为 4,096,434.30 元。

(2) 开发项目支出情况

项目	年初余额	其他增加	本期增加额	本期减少额		期末余额
				计入当期损益	确认为无形资产	
MBR 强化除磷脱氮工艺及其应用研究	673,800.00		236,725.00			910,525.00
MBR 膜组件评价体系的建立及新型膜组件评价	2,249,100.00		790,175.00			3,039,275.00
城镇膜法饮用水安全保障技术及关键设备研究	165,200.00					165,200.00
MBR 混合液调控技术	161,400.00		114,744.00			276,144.00
柱式组器研发及在污水深度处理中的应用研究	1,020,000.00		358,356.00			1,378,356.00
水体污染控制与治理科技重大专项			1,018,450.03	1,018,450.03		
大兴中试			148,881.79	148,881.79		
农村污水膜反应器			109,585.00	109,585.00		
怀柔中试			2,061,199.39	2,061,199.39		
平谷除磷实验			568,429.66	568,429.66		
小型一体化膜生物反应器污水处理系统			602.20	602.20		
强抗压长寿命高强度内衬增强中空纤维膜			3,989,098.53	3,989,098.53		
反渗透膜污水资源化工艺			2,431,570.34	2,431,570.34		
第三代膜开发			154,491.45	154,491.45		
综合			9,399,684.90	9,399,684.90		
863 计划新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范			1,140,025.43	1,140,025.43		
十二五水专项			2,000.00	2,000.00		
中法项目废水膜处理快速诊断验证实验平台研究			207,981.80	207,981.80		
碧水源石家庄中试			106,000.00	106,000.00		
大港中试			86,672.61			86,672.61
九江中试			228,647.60			228,647.60
深圳中试		97,500.00	379,767.20			477,267.20
OWUF 柱式膜元件	1,143,793.14		2,004,237.90			3,148,031.04
超滤膜丝	258,272.88		143,745.34			402,018.22
除磷膜丝	966,725.68					966,725.68
带衬膜丝	669,262.25		238,214.07			907,476.32
大兴臭氧			245.39			245.39
电化学除磷除氮小型设备研究			1,323.38			1,323.38
反渗透实验			3,709.11			3,709.11
浸没式			53,779.22			53,779.22
轻质膜			11,047.01			11,047.01
无锡项目组			17,852.15			17,852.15
系统膜评价			82,784.54			82,784.54
雁栖中式实验			747,818.36			747,818.36
热法膜丝	799,881.51					799,881.51
膜的污染与清洗深入完善			10,245.76			10,245.76

带衬膜元件	182,069.99			182,069.99		
门头沟中试			3,510,251.58	3,510,251.58		
庙城中试			1,808,311.42	1,808,311.42		
一个废水预处理超精细转鼓格栅			8,250.00		8,250.00	
一种高强度聚偏氟乙烯中空纤维膜及其生产方法			66,840.00		66,840.00	
一种高污抗染的 MBR 膜组件			29,828.00		29,828.00	
一种高污抗染的 MBR 膜组件			33,548.00		33,548.00	
一种污染的深度处理方法			5,460.00		5,460.00	
模块化卡接式高档净水器	1,197,502.52		3,492,022.59			4,689,525.11
兰化浓水		89,773.50	7,991.00			97,764.50
洛阳中试		14,820.85				14,820.85
庙城 5000 吨			17,768.03			17,768.03
灌封材料开发			12,287.64			12,287.64
内压超滤中试			176,079.08			176,079.08
漂浮膜			118,450.13			118,450.13
亲水膜			140,041.17			140,041.17
环境工程石家庄中试			1,234,847.70			1,234,847.70
吉化中试			16,848.50			16,848.50
节能降耗膜生物反应器组器			10,628.57	10,628.57		
脱氮除磷反硝膜生物反应技术			1,368.00	1,368.00		
高新水务膜试验			17,080.68	17,080.68		
南通中试			21,595.36	21,595.36		
强化脱氮除磷膜生物反应器技术及核心设备的研发及产业化			703,684.35	703,684.35		
合计	9,487,007.97	202,094.35	38,281,271.96	27,592,990.47	143,926.00	20,233,457.81

注：开发支出期末余额较年初余额增加了 10,746,449.84 元，增加了 113.28%，主要原因为公司为增强核心竞争力，继续加大研发投入所致。其他增加是母公司本期非同一控制下企业合并的子公司北京碧水源环境工程有限公司的项目。

14. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
北京碧水源环境工程有限公司（注 1）		7,906,579.17		7,906,579.17	
北京久安建设投资集团有限公司（注 2）		20,806.64		20,806.64	
合计		7,927,385.81		7,927,385.81	

注 1：本期非同一控制下企业合并了北京碧水源环境工程有限公司（原普瑞奇环境工程（北京）有限公司），公司对其增资 2,000 万，持有其 51% 的股权，4 月底原普瑞奇环境工程（北京）有限公司净资产为 23,712,589.86 元，投资成本超出公司享有该企业净资产的份额 7,906,579.17 元计入商誉。

注 2：本期非同一控制下企业合并了北京久安建设投资集团有限公司，公司斥资 5,100 万元收购了该公司 50.15% 的股权。

5 月底该公司净资产为 101,653,426.45 元，投资成本超出公司享有该公司净资产的份额 20,806.64 元计入商誉。

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,507,349.28	1,147,063.38
工资时间性差异		279,271.86
小 计	3,507,349.28	1,426,335.24

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	21,180,684.73
工资时间性差异	
小计	21,180,684.73

16. 资产减值准备明细

项目	年初余额	其他增加	本期计提额	本期减少额		期末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	7,652,408.78	2,415,958.73	11,112,317.22	-	-	21,180,684.73
合计	7,652,408.78	2,415,958.73	11,112,317.22	-	-	21,180,684.73

17. 所有权受到限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
履约保函保证金	4,738,235.70	履约保函保证金
合计	4,738,235.70	

18. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	100,000,000.00	
合 计	100,000,000.00	

19. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	216,634,043.08	87.96	116,826,847.20	87.87
1 至 2 年	21,842,501.62	8.87	12,526,289.71	9.42
2 至 3 年	4,758,812.80	1.93	3,239,816.17	2.44
3 年以上	3,059,808.16	1.24	357,508.18	0.27
合计	246,295,165.66	100.00	132,950,461.26	100.00

注：应付账款期末余额较年初余额增加 11,334,470.44 元，增加了 85.25%，主要是公司业务扩展，相应的工程、设备应付采购金额增加所致。

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位情况。
20. 预收款项
(1) 预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,777,679.09	97.02	12,405,297.65	93.67
1 至 2 年	271,450.00	2.44	469,410.00	3.54
2 至 3 年	59,859.00	0.54	369,460.00	2.79
合计	11,108,988.09	100.00	13,244,167.65	100.00

(2) 本公司期末无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
21. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,861,812.39	43,243,861.82	45,041,765.52	63,908.69
二、职工福利费	-	1,518,196.44	1,518,196.44	-
三、社会保险费	253,951.86	7,411,422.05	7,310,100.46	355,273.45
其中：医疗保险费	51,540.82	2,056,342.35	2,039,023.43	68,859.74
基本养老保险费	181,541.80	4,699,163.53	4,646,831.13	233,874.20
年金缴费	-	55868.49	55868.49	-
失业保险费	6,205.28	279,678.87	274,545.84	11,338.31
工伤保险费	9,354.98	205,106.48	179,246.93	35,214.53
生育保险费	5,308.98	115262.33	114584.64	5,986.67
四、住房公积金	27,288.00	1,754,493.73	1,750,135.00	31,646.73
五、非货币性福利		256,014.00	256,014.00	

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
六、其他	186,249.51	653,307.67	399,406.95	440,150.23
其中：工会经费	186,249.51	653,307.67	399,406.95	440,150.23
合计	2,329,301.76	54,837,295.71	56,275,618.37	890,979.10

22. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	5,506,148.16	10,886,095.38
营业税	8,494,188.55	3,117,147.95
城建税	843,328.81	824,115.53
企业所得税	37,784,596.61	19,675,759.29
土地使用税	45,492.08	34,181.30
车船使用税	16,563.55	
个人所得税	4,140,147.71	131,139.81
教育费附加	414,535.03	454,769.54
房产税	69.30	
印花税	20,010.55	7,510.44
地方教育附加税	171,515.65	
其他	71,180.09	28,034.81
合计	57,507,776.09	35,158,754.05

23. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,413,098.96	97.43	3,402,050.99	90.65
1 至 2 年	504,382.64	2.57	351,078.10	9.35
2 至 3 年	160.00			
合计	8,917,641.6	100.00	3,753,129.09	100.00

注：其他应付款期末余额较年初余额增加 5,164,512.51 元，增加了 137.61%，主要是本期收购的子公司北京久安建设投资集团有限公司发生的投标保证金及工程质保金所致。

(2) 年末其他应付款无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或其他关联方情况。

24. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
863 计划资源环境技术领域“水处理新材料制备和应用关键技术与工程示范”重点项目课题补助	3,886,500.00	2,356,500.00

项目	期末余额	年初余额
应付短期债券	552,701,780.82	
合计	556,588,280.82	2,356,500.00

注 1: 根据中华人民共和国科学技术部于 2009 年 3 月下发的关于发布 863 计划资源环境技术领域“典型工业污染场地土壤修复关键技术与综合示范”等 4 个重点项目申请指南的通知, 本公司作为项目牵头人申请了其中的水处理新材料制备和应用关键技术与工程示范项目之子项目“新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范”, 该课题项目国拨专项经费控制额不超过 800 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司作为管理人已经累计收到国拨专项经费 764 万元, 支付给其他单位子课题经费 375.35 万元, 剩余经费 388.65 万元。

注 2: 应付短期债券系对北京银行于 2011 年 12 月发行的 1 年期债券, 面值 55,000 万元, 应计利息 270.18 万元。

25. 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
膜产业基地(二期)项目资金	12,241,666.67	12,891,666.67
膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广项目	7,300,000.00	7,000,000.00
水专项研发资金	270,000.00	160,900.00
重大科技成果产业化资金	3,000,000.00	3,000,000.00
怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金	2,753,333.33	2,950,000.00
节能降耗型膜生物反应器项目	400,000.00	400,000.00
膜法饮水安全项目		377,000.00
清华水专项		400,000.00
中法项目	400,000.00	
十二五水专项	3,171,800.00	
新型膜材料及膜组器的制备和应用关键技术与工程示范	1,500,000.00	
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	9,000,000.00	
重大科技成果转化-龙形水系	1,000,000.00	
合计	41,036,800.00	27,179,566.67

注 1: 根据北京市发展和改革委员会于 2009 年 5 月 31 日下发的《关于北京碧水源膜科技股份有限公司碧水源膜产业基地(二期)项目资金申请报告的批复》, 安排市政府固定资产投资补助资金 1300 万元, 专项用于该项目建设。该补助资金于 2009 年度全部下拨至本公司。2010 年膜公司业基地二期厂房及设备均已经转固, 因此自 2010 年对该补助资金按资产使用年限分期结转递延收益, 累计已结转 758,333.33 元, 余额 12,241,666.67 元。

注 2: 根据 2010 年 9 月 19 日公司与北京市经济和信息化委员会、北京市财政局签订的《国家重大科技成果转化拨款项目合同书》, 本公司“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目属于国家重大科技成果转化拨款项目, 财政拨款资金合计 700 万元, 该资金于 2010 年度全部下拨至本公司; 2011 年 12 月份又收到中关村科技园区管理委员会“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目延续拨款 100 万。本年该补助按资产使用年限分期结转递延收益, 累计已结转 700,000 元, 余额 7,300,000 元。

注 3: 根据 2010 年 2 月 5 日签订的《国家科技重大专项课题任务合同书》, 公司“辽河流域水体污染综合治理技术集成与工程示范”项目作为国家科技重大专项课题, 专项经费 1005 万元, 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司做为管理人已经收到财政拨款 1,005 万元, 支付给其他子课题单位课题经费 978 万元, 余额 27 万元。

注 4: 2010 年 12 月份收到中关村管委会 2010 年重大科技成果产业化资助资金 300 万元; 用于产业化生产设备的购建。

注 5: 2010 年北京碧水源膜科技有限公司收到北京市怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金 295 万元, 用于怀柔基地项目购置土地、厂房建设、科研设备购置等固定资产投资。2011 年该补助按资产使用年限分期结转递延收益, 本年结转 196,666.67 元, 余额 2,753,333.33 元。

注 6: 根据北京市海淀区科学技术委员会于 2010 年 5 月 31 日下发的关于北京市海淀区科技项目立项批复的通知, 本公司“节能降耗型膜生物反应器组器”项目作为海淀区科技发展计划项目实施, 项目的区财政补助资金为 40.00 万元, 该补助资金于 2010 年度全部下拨至本公司。

注 7: 2010 年收到北京市科学技术委员会膜法饮水安全项目专项经费 37.70 万元。该项目已经结题, 并于 2011 年转入营业外收入。

注 8: 2010 年收到清华大学支付的水专项课题经费 40 万元。该项目已经结题, 并于 2011 年转入营业外收入。

注 9: 根据中国环境科学研究院下达的科技计划任务书, 由本公司承担“石化和制药行业节水减排技术合作研究”子课题的项目, 于 2011 年收到专项经费 40 万元。

注 10: 公司承担国家科技重大专项课题—水体污染控制与治理项目的研发(十二五水专项), 2011 年 12 月收到课题经费 317.18 万元。

注 11: 2011 年 12 月收到中关村科技园区管理委员会“新型膜材料及组器的制备和应用关键技术与工程示范”项目资金 150 万元, 用于该课题项目的研发支出。

注 12: 根据 2011 年 8 月 5 日国家发改委下发的“关于下达 2011 年战略性新兴产业(节能环保)项目中央预算内投资计划的通知”, 收到怀柔区财政局“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”项目资金 900 万元。

注 13: 2011 年 12 月, 收到中关村科技园区海淀园区管理委员会关于“海淀区促进重大科技成果转化和产业化专项”项目经费 100 万元。

26. 股本

项目	年初余额	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	
一、有限售条件股份	110,000,000.00			132,000,000.00		132,000,000.00	242,000,000.00
1、国家持股				-		-	-
2、国有法人持股				-		-	-
3、其他内资持股				-		-	-
-境内非国有法人持股	10,828,125.00			12,993,750.00		12,993,750.00	23,821,875.00
-境内自然人持股	99,171,875.00			119,006,250.00		119,006,250.00	218,178,125.00
4、外资持股				-		-	-
-境外法人持股				-		-	-
-境外自然人持股				-		-	-
二、无限售条件流通股份	37,000,000.00			44,400,000.00		44,400,000.00	81,400,000.00
1、人民币普通股	37,000,000.00			44,400,000.00		44,400,000.00	81,400,000.00
2、境内上市的外资股				-		-	-
3、境外上市的外资股				-		-	-

项目	年初余额	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	
4、其他				-		-	-
三、股份总数	147,000,000.00			176,400,000.00		176,400,000.00	323,400,000.00

注：根据 2011 年 03 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。公司总股本由分红配股前的 147,000,000 元增至 323,400,000 元。

27. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(注 1)	2,408,674,212.45		177,623,872.89	2,231,050,339.56
其他资本公积(注 2)	2,281,642.13	29,724,500.00		32,006,142.13
合计	2,410,955,854.58	29,724,500.00	177,623,872.89	2,263,056,481.69

注 1：根据 2011 年 03 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会决议，公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。公司总股本由分红配股前的 147,000,000 元增至 323,400,000 元，同时减少资本公积 176,400,000.00 元。另外，本期缴纳上市增资印花税 1,223,872.89 元，调减资本溢价。

注 2：其他资本公积本期增加金额 29,724,500.00 元为公司实行股权激励所致，根据公司 2011 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划所涉首次期权授予事项的议案》，董事会同意授予 106 名激励对象 355 万份股票期权，首次股票期权的授予日为 2011 年 4 月 25 日。公司选择 Black-Scholes 模型于 2011 年 4 月 25 日（首次期权授予日）对首次授予的 355 万份股票期权的公允价值进行测算：公司每份股票期权价值约为 19.139 元，首次授予的 355 万份股票期权总价值为 6794.17 万元。

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，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，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

从 2011 年 4 月开始摊销，假设各期可行权的股票期权数量不发生变化，则 2011 年-2014 年期权成本或费用摊销情况的预测算结果：

期权份额 (万份)	期权价值 (元)	期权成本 (万元)	2011 年 (万元)	2012 年 (万元)	2013 年 (万元)	2014 年 (万元)
355	19.139	6,794.17	2,972.45	2,434.58	1,160.67	226.47

28. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	34,900,929.50	25,570,328.64		60,471,258.14
合计	34,900,929.50	25,570,328.64		60,471,258.14

29. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	342,094,340.82	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	342,094,340.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,450,5061.05	
减：提取法定盈余公积	25,570,328.64	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,100,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	616,929,073.23	

30. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,026,008,242.50	500,465,245.46
其他业务收入		5,600.00
营业收入合计	1,026,008,242.50	500,470,845.46

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	539,405,666.99	257,204,000.23
其他业务成本		308.00
营业成本合计	539,405,666.99	257,204,308.23

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
环保行业	1,026,008,242.50	539,405,666.99	500,465,245.46	257,204,000.23
合计	1,026,008,242.50	539,405,666.99	500,465,245.46	257,204,000.23

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
污水处理整体解决方案	915,925,765.52	458,801,419.59	498,772,937.70	256,164,000.23
净水器销售	18,995,537.45	4,720,626.57	1,692,307.76	1,040,000.00

给排水工程	91,086,939.53	75,883,620.83		
合计	1,026,008,242.50	539,405,666.99	500,465,245.46	257,204,000.23

注：主营业务收入较上年增长 105.01%，得益于公司大力推广膜技术应用、积极拓展外埠市场。其中污水处理整体解决方案营业收入较上年增加 41,715.29 万元，增加了 83.64%，主要是公司业务扩展，工程项目增加所致；净水器销售收入 1,899.55 万元，较去年大幅增加，主要是公司投资的北京碧水源净水科技有限公司生产的净水器系列产品已形成规模，开始批量生产、销售所致；市政工程建设收入 9,108.69 万元，主要是公司本期收购的子公司北京久安建设投资集团有限公司的市政工程项目收入。

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	473,071,052.76	245,382,811.00	324,651,350.78	156,385,259.06
外埠地区	552,937,189.74	294,022,855.99	175,813,894.68	100,818,741.17
合计	1,026,008,242.50	539,405,666.99	500,465,245.46	257,204,000.23

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 云南建工第五建设有限公司	151,470,505.49	14.76
2. 云南建工集团有限公司	109,330,413.59	10.66
3. 烟台龙湖置业有限公司	88,149,200.20	8.59
4. 石家庄高新技术产业开发区污水处理厂	62,828,745.28	6.12
5. 北京市丰台区水务局	45,219,036.12	4.41
合计	456,997,900.68	44.54

31. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	3%、5%	25,633,071.89	6,073,925.93
城市建设税	7%、5%	2,571,947.40	1,085,994.56
教育费附加	3%	1,456,762.83	594,321.11
合计		29,661,782.12	7,754,241.60

32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	12,853,645.15	6,863,133.67
其中主要项目：		
职工薪酬	6,120,247.29	2,159,797.32
招投标费	389,559.57	525,360.00
折旧费	299,758.63	300,712.15

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,056,192.47	302,962.22
车辆使用费	449,872.24	269,035.62

33. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	102,651,817.27	30,891,411.73
其中主要项目：		
职工薪酬	9,709,630.43	4,891,003.11
研发费可费用化转入	27,592,990.47	16,071,960.21
折旧费	12,010,219.05	1,813,111.22
无形资产摊销	3,527,470.09	844,585.90
税金	1,915,709.89	845,227.71
低值易耗品摊销	202,388.90	68,514.63
房租	576,068.40	877,127.48
车辆使用费	1,577,367.91	299,106.49
办公费用	2,635,499.51	394,691.97
期权费用	29,724,500.00	

注：本期管理费用大幅增加的原因主要为：1、合并范围较上年增加了 5 个子公司；2、公司新办公楼计提折旧；3、本期新增期权费用 2,972.45 万元，详见五、27。

34. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,362,449.31	144,585.00
减：利息收入	41,641,198.73	16,147,886.77
汇兑损失	50,384.04	425,559.43
减：汇兑收益		-
手续费支出	385,556.85	55,418.21
其他支出	300,000.00	
合计	-36,542,808.53	-15,522,324.13

35. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益	37,489,975.79	575,260.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他投资收益	4,749,846.58	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	42,239,822.37	575,260.47

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减变动的的原因
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	3,279,855.14	575,260.47	被投资单位产生净利润
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	573,375.42		本期新增长期股权投资导致投资收益
云南水务产业投资发展有限公司	32,531,367.23		本期新增长期股权投资导致投资收益
南京城建环保水务投资有限公司	321,377.22		本期新增长期股权投资导致投资收益
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	-248,957.54		本期新增长期股权投资导致投资收益
内蒙古东源水务科技发展有限公司	1,040,849.51		本期新增长期股权投资导致投资收益
湖南宜口福农业科技有限公司	-7,891.19		本期新增长期股权投资导致投资收益
合计	37,489,975.79	575,260.47	

(3) 投资收益的说明

本期无汇回有重大限制的投资收益。

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,112,317.22	4,623,987.55
合计	11,112,317.22	4,623,987.55

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,918.04	3,918.04		
其中：固定资产处置利得	3,918.04	3,918.04		
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	4,859,666.67	4,859,666.67	108,333.33	108,333.33
其他	48,565.25	48,565.25	5,900.00	5,900.00
合计	4,912,149.71	4,912,149.71	114,233.33	114,233.33

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
碧水源产业基地(二期)(膜公司)	196,666.67		注 1
碧水源产业基地(二期)(碧水源)	650,000.00	108,333.33	注 2
膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广项目	700,000.00		注 3
膜法饮水安全项目	377,000.00		注 4
清华水专项	400,000.00		注 5
江苏碧水源环境科技有限责任公司产业化补助	1,000,000.00		注 6
江苏碧水源环境科技有限责任公司科技补助	1,536,000.00		注 7
合计	4,859,666.67	108,333.33	

注 1: 2010 年北京碧水源膜科技有限公司收到北京市怀柔区科技研发服务业发展专项引导资金 295 万元, 用于怀柔基地项目购置土地、厂房建设、科研设备购置等固定资产投资。2011 年该补助按资产使用年限分期结转递延收益, 本年结转 196,666.67 元。

注 2: 根据北京市发展和改革委员会于 2009 年 5 月 31 日下发的《关于北京碧水源膜科技股份有限公司碧水源膜产业基地(二期)项目资金申请报告的批复》, 安排市政府固定资产投资补助资金 1300 万元, 专项用于该项目建设。该补助资金于 2009 年度全部下拨至本公司。2010 年膜公司产业基地二期厂房及设备均已经转固, 因此自 2010 年对该补助资金按资产使用年限分期结转递延收益, 本年结转 65 万元。

注 3: 根据 2010 年 9 月 19 日公司与北京市经济和信息化委员会、北京市财政局签订的《国家重大科技成果转化拨款项目合同书》, 本公司“膜生物反应器污水资源化新技术成果产业化及应用推广”项目属于国家重大科技成果转化拨款项目, 财政拨款资金合计 700 万元, 该资金于 2010 年度全部下拨至本公司, 本年该补助按资产使用年限分期结转递延收益, 累计已结转 70 万元。

注 4: 2010 年收到北京市科学技术委员会膜法饮水安全项目专项经费 37.70 万元。该项目已经结题, 2011 年结转 377,000.00 元。

注 5: 2010 年收到清华大学支付的水专项课题经费 40 万元。该项目已经结题, 2011 年结转 40 万元。

注 6: 根据无锡新区科技局、无锡新区财政局于 2011 年 9 月 20 日下发的《关于下达无锡新区 2011 年第十批科技发展专项资金项目和科技经费指标的通知》, 子公司江苏碧水源环境科技有限责任公司取得 530 企业科技产业化补贴 100 万元, 本年结转 100 万元。

注 7: 江苏碧水源环境科技有限责任公司于 2011 年 12 月取得新区管委会科技补贴 153.6 万元, 本年结转 153.6 万元

38. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,316.19	6,316.19	991.02	991.02
其中: 固定资产处置损失	6,316.19	6,316.19	991.02	991.02
无形资产处置损失				
债务重组损失				

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	62,400.00	62,400.00	197,477.00	197,477.00
其他	100.00	100.00		
合计	68,816.19	68,816.19	198,468.02	198,468.02

39. 所得税费用

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	55,568,911.78	30,674,029.51
递延所得税调整	-2,081,014.04	-972,072.06
其中：坏账准备形成的暂时性差异	-2,081,014.04	-692,800.2
已计提未发放的工资形成的暂时性差异		-279,271.86
合计	53,487,897.74	29,701,957.45

40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	344,505,061.05	176,962,990.98
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	340,723,325.59	180,553,400.15
期初股份总数	S0	147,000,000.00	110,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	176,400,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		37,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		8
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	323,400,000.00	134,666,666.67
基本每股收益(I)		1.07	1.31
基本每股收益(II)		1.05	1.34
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	344,505,061.05	176,962,990.98
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	340,723,325.59	180,553,400.15

项目	代码	本期发生额	上期发生额
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		1.07	1.31
稀释每股收益(II)		1.05	1.34

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

41. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	71,732,248.73	67,311,785.50
其中大额项目：-收到的履约保函及保证金净额		36,147,324.40
-收到专项经费	24,404,466.67	21,617,000.00
-利息收入	47,327,782.06	8,170,886.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	48,029,617.83	36,191,566.90
其中大额项目:		
-支付的履约保函及保证金净额		4,738,235.70
-支付给其他单位课题经费	3,960,900.00	9,572,600.00
-研发费用中付现的非人工费用	26,705,234.32	9,020,084.92
-招投标费用	389,559.57	525,360.00
-车辆使用费	2,027,240.15	748,556.39
-业务招待费	1,125,782.35	777,519.37
-差旅费	1,407,969.99	1,113,307.24
-房租	576,068.40	507,410.62

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他与投资活动有关的现金	447,444,105.79	
其中: BT 项目	447,444,105.79	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,243,900.00
其中: 收到高新技术产业发展财政专项资金		2,243,900.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	588,500.00	4,736,200.00
其中: 支付的上市审计、律师、评估咨询费等		4,736,200.00
发债费用	588,500.00	

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	360,461,080.43	179,445,155.14
加: 资产减值准备	11,112,317.22	4,623,987.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,704,965.71	5,733,092.95
无形资产摊销	4,096,434.30	2,974,351.16
长期待摊费用摊销	515,039.15	1,561,429.96

项目	本期金额	上期金额
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）	-5,922.79	991.02
固定资产报废损失（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）	4,950,949.31	144,585.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,239,822.37	-575,260.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,081,014.04	-972,072.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-64,923,268.48	1,371,253.48
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-196,083,716.69	-31,928,159.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	236,795,536.67	15,125,762.08
其他	29,724,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	360,027,078.42	177,505,116.72
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		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,322,992,924.77	2,627,321,953.53
减：现金的期初余额	2,627,321,953.53	229,058,926.38
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	-304,329,028.76	2,398,263,027.15

（2） 当期取得子公司的相关情况

项 目	金额
取得子公司的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	71,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	71,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	29,435,236.08
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	41,564,763.92
4、取得子公司的净资产	125,366,016.31
流动资产	141,592,002.99
非流动资产	38,280,541.14
流动负债	54,506,527.82
非流动负债	

（3） 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	2,322,992,924.77	2,627,321,953.53
其中：库存现金	269,652.71	11,287.76
可随时用于支付的银行存款	2,322,723,272.06	2,627,310,665.77
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,322,992,924.77	2,627,321,953.53

七、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

本公司不存在母公司。

对本公司具有控制关系的股东为自然人文剑平，对本公司的持股比例及对本公司的表决权比例均为 25.44%。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	无锡	文剑平	污水处理及资源化	5000 万	70	70	67984480-7
北京碧水源膜科技有限公司	全资子公司	有限公司	北京	文剑平	膜材料的技术研发和生产	2000 万	100	100	79512434-8
北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	净水技术开发、服务	500 万	60	60	69084855-0
北京碧水源环境科技有限公司	全资子公司	有限公司	北京	文剑平	污水处理	6000 万	100	100	56579036-1
北京碧水源环境工程有限公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	环保技术开发、服务	1020.4082 万	51	51	69766974-X
北京碧水源博大水务科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	胡杰	技术开发、咨询、服务	5000 万	55	55	57319333-X
北京久安建设投资集团有限公司	控股子公司	有限公司	北京	何	大型物件运输、投资与	10,050 万	50.15	50.15	77158723-3

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
				愿平	资产管理、房地产开发、施工成包				
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	文剑平	技术开发与推广、技术咨询与服务	500 万	96	96	58083617-X
湖南碧水源环保科技有限公司	控股子公司	有限公司	益阳	邓正安	城市供水、污水处理	1600 万	72	72	58275713-3

注：子公司其他情况参见四、1。

3. 本企业的合营和联营企业情况

(1) 合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 %	关联关系	组织机构代码
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	有限责任公司	云南昆明	梁兴超	水处理技术开发	50	50	合营	55012080-8
南京城建环保水务投资有限公司	有限责任公司	南京	邹建平	污水及固废处理等	50	50	合营	57594497-7

注：合营企业其他情况参见五、9 (1)。

(2) 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 %	关联关系	组织机构代码
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	有限责任公司	昆明	徐增雄	水处理技术开发与技术服务	49	49	联营	57189687-5
云南水务产业投资发展有限公司	有限责任公司	昆明	许雷	城市供水、污水处理	49	49	联营	57726058-7
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	有限责任公司	无锡	文剑平	水处理用膜产品的批发、佣金代理；技术咨询与服务	49	49	联营	58372434-1

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
内蒙古东源水务科技发展有限公司	有限责任公司	鄂尔多斯	王三耀	饮用水、民用、工业水域的技术研究与开发和技术服务	49	49	联营	58519425-X
湖南宜口福农业科技有限公司	有限责任公司	长沙	赵建国	农业环保及其技术的研究、开发及推广服务	40	40	联营	58700454-4

注：联营企业其他情况参见五、9（2）。

4. 关联交易情况

(1) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	销售货物	市场价格	18,555,988.03	1.81%
南京城建环保水务投资有限公司	销售货物	市场价格	11,194,188.63	1.09%
合计			29,750,176.66	2.90%

5. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司	234,726.00	11,736.30	202,452.00	10,122.60
应收账款	南京城建环保水务投资有限公司	13,000,000.00	650,000.00		
其他应收款	云南城投碧水源水务科技有限责任公司			69,732.56	3,486.63

九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司未结清保函 61,659,528.78 元。

十、承诺事项

无

十一、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 3 月 8 日公司第二届董事会第三十次会议决议，公司拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 32,340 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1 元，共分配 3,234 万元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增 22,638 万股，转增后股本增至 54,978 万股。上述利润分配方案尚待股东大会批准。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	221,659,559.88	100.00	15,670,636.21	7.07
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	221,659,559.88	100.00	15,670,636.21	7.07

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	111,745,933.84	100.00	7,292,729.99	6.53
关联方应收账款				
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	111,745,933.84	100.00	7,292,729.99	6.53

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为应收款项占期末应收账款余额比例超过10%的客户应收账款，经减值测试后不存在减值。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	185,923,050.78	83.88	9,296,151.19	99,048,389.66	88.63	4,952,419.48
1至2年	25,632,231.5	11.56	2,563,223.15	8,789,083.06	7.87	878,908.31
2至3年	8,023,667.48	3.62	2,407,100.24	2,779,774.67	2.49	833,932.40
3至4年	951,923.67	0.43	475,961.84	1,002,433.30	0.90	501,216.65
4至5年	1,002,433.3	0.45	801,946.64			
5年以上	126,253.15	0.06	126,253.15	126,253.15	0.11	126,253.15
合计	221,659,559.88	100.00	15,670,636.21	111,745,933.84	100.00	7,292,729.99

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
石家庄高新技术产业开发区污水处理厂	客户	44,828,745.28	1年内	20.22
温榆河水资源利用工程项目办公室	客户	37,161,529.00	0-2年	16.77
北京市丰台区水务局	客户	24,042,898.80	1年内	10.85
北京市通州区水务局	客户	23,141,725.00	1年内	10.44
房山区水务工程建设项目办公室	客户	19,725,640.91	1年内	8.90
合计	—	148,900,538.99	—	67.18

(3) 本公司期末无持有公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的应收账款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	13,442,036.73	100.00	408,463.8	3.04
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,442,036.73	100.00	408,463.8	3.04

种类	年初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄计提坏账准备的其他应收款	4,324,071.22	100.00	219,881.19	5.09
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,324,071.22	100.00	219,881.19	5.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	13,225,129.27	98.39	372,657.13	4,237,395.76	98.00	203,565.48
1 至 2 年	172,632.57	1.28	17,263.26	51,399.65	1.18	5,139.97
2 至 3 年	17,970.18	0.13	5,391.05	32,275.81	0.75	9,682.74
3 至 4 年	26,304.71	0.20	13,152.36	3,000.00	0.07	1,500.00
合计	13,442,036.73	100.00	408,463.8	4,324,071.22	100.00	219,888.19

(2) 本公司期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
江苏碧水源环境科技有限责任公司	5,680,000.00	往来款
合计	5,680,000.00	——

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	5,680,000.00	1 年内	42.26
北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	5,000,000.00	1 年内	37.20
中机国际招标公司 (高碑店污水厂投标保证金)	客户	400,000.00	1 年内	2.97
北京电力公司	客户	375,136.77	1 年内	2.79
LAW OFFICES OF BING LI LLC(美国咨询中介公司)	客户	169,668.12	1 年内	1.26
合计	——	11,624,804.89	——	86.48

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	5,000,000.00	37.20
江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	5,680,000.00	42.26
合计	——	10,680,000.00	79.46

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京碧水源膜科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100	100				
江苏碧水源环境科技有限责任公司	成本法	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00	70	70				
北京碧水源净水科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	60	60				
北京碧水源环境科技有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100	100				
北京碧水源博大水务科技有限公司	成本法	27,500,000.00		27,500,000.00	27,500,000.00	55	55				
北京碧水源环境工程有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	51	51				
北京久安建设投资集团有限公司	成本法	51,000,000.00		51,000,000.00	51,000,000.00	50.15	50.15				
北京碧水源固体废物处理科技有限公司	成本法	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00	96	96				
湖南碧水源环保科技有限公司	成本法	11,520,000.00		11,520,000.00	11,520,000.00	72	72				
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	30,000,000.00	30,575,260.47	3,279,855.14	33,855,115.61	50	50				
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	权益法	15,000,000.00		15,573,375.42	15,573,375.42	49	49				
云南水务产业	权益法	600,000,000.00		632,531,367.23	632,531,367.23	49	49				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
投资发展有限公司											
南京城建环保水务投资有限公司	权益法	75,000,000.00		75,321,377.22	75,321,377.22	50	50				
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	权益法	22,152,000.00		21,953,850.12	21,953,850.12	39	39				
内蒙古东源水务科技发展有限公司	权益法	24,500,000.00		25,540,849.51	25,540,849.51	49	49				
合计	—	999,472,000.00	148,575,260.47	889,020,674.64	1037595935.11	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	587,120,217.86	422,235,488.59
其他业务收入		5,600.00
营业收入合计	587,120,217.86	422,241,088.59

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	274,750,268.36	252,684,846.98
其他业务成本		308.00
营业成本合计	274,750,268.36	252,685,154.98

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
环保行业	587,120,217.86	274,750,268.36	422,235,488.59	252,684,846.98
合计	587,120,217.86	274,750,268.36	422,235,488.59	252,684,846.98

(4) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
污水处理整体解决方案	587,120,217.86	274,750,268.36	422,235,488.59	252,684,846.98
	587,120,217.86	274,750,268.36	422,235,488.59	252,684,846.98

(5) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	225,463,754.60	128,360,405.81	312,932,750.78	186,727,902.10
外埠地区	361,656,463.26	146,389,862.55	109,302,737.81	65,956,944.88
合计	587,120,217.86	274,750,268.36	422,235,488.59	252,684,846.98

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1. 云南建工第五建设有限公司	151,470,505.49	25.80
2. 云南建工集团有限公司	109,330,413.59	18.62
3. 石家庄高新技术产业开发区污水处理	62,828,745.28	10.70
4. 北京市丰台区水务局	45,219,036.12	7.70
5. 温榆河水资源利用工程项目办公室	28,900,329.00	4.92
合计	397,749,029.48	67.74

5. 投资收益
(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益	37,548,674.64	575,260.47
处置长期股权投资产生的投资收益		30,000.00
其他投资收益	4,749,846.58	
合计	42,298,521.22	605,260.47

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减变动的的原因
云南城投碧水源水务科技有限责任公司	3,279,855.14	575,260.47	被投资单位产生净利润
昆明滇投碧水源水务科技有限责任公司	15,573,375.42		本年新增长期股权投资产生投资收益
云南水务产业投资发展有限公司	632,531,367.23		本年新增长期股权投资产生投资收益
南京城建环保水务投资有限公司	75,321,377.22		本年新增长期股权投资产生投

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减变动的的原因
			投资收益
无锡碧水源丽阳膜科技有限公司	21,953,850.12		本年新增长期股权投资产生投资收益
内蒙古东源水务科技发展有限公司	25,540,849.51		本年新增长期股权投资产生投资收益
合计	37,548,674.64	575,260.47	

6. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	255,703,286.43	125,141,926.96
加：资产减值准备	8,566,481.83	4,490,204.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,736,867.96	4,188,465.84
无形资产摊销	3,902,280.14	1,120,007.55
长期待摊费用摊销	-	1,161,914.00
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）	5,502.90	991.02
固定资产报废损失（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）	4,950,949.31	144,585.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,298,521.22	-605,260.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,284,972.27	-673,530.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,349,431.83	21,125,634.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-109,100,837.41	-35,018,969.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	104,144,857.44	-5,233,271.22
其他	29,724,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	263,700,963.28	115,842,697.93
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		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,077,385,105.55	2,537,555,867.46
减：现金的期初余额	2,537,555,867.46	176,668,054.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-460,170,761.91	2,360,887,812.60

十四、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	金额	注释
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	-2,398.15	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	4,859,666.67	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,935.00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-406,740.03	
23. 少数股东收益影响额	-654,858.03	
合计	3,781,735.46	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本年度

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
归属于公司普通股股东的净利润	11.18	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.06	1.05	1.05

（2） 上年度

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
归属于公司普通股股东的净利润	8.72	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.89	1.34	1.34

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收账款	282,339,225.64	106,406,726.85	175,932,498.79	165.34	注 1
存货	106,305,766.84	41,382,498.36	64,923,268.48	156.89	注 2
长期股权投资	814,397,236.26	30,575,260.47	783,821,975.79	2,563.58	注 3
应付账款	246,295,165.66	132,950,461.26	113,344,704.40	85.25	注 4
应交税费	57,507,776.09	35,158,754.05	22,349,022.04	63.57	注 5
股本	323,400,000.00	147,000,000.00	176,400,000.00	120.00	注 6
盈余公积	60,471,258.14	34,900,929.50	25,570,328.64	73.27	注 7
未分配利润	616,929,073.23	342,094,340.82	274,834,732.41	80.34	注 8
少数股东权益	125,419,664.72	19,990,243.22	105,429,421.50	527.40	注 9

注 1：应收账款期末比年初增加 165.34%，主要是公司业务规模扩大，导致应收账款也相应增加。随着国家宏观调控政策的实施，也影响了客户的付款进度，因而导致了公司应收账款的大幅增加。

注 2：存货期末比年初增加 156.89%，主要由于子公司北京碧水源膜科技有限公司为满足下半年市场需求而增加膜产品生产库存所致；

注 3：长期股权投资期末比年初增加 2,563.58%，主要由于公司本期新增联营和合营企业所致；（详见对合营投资和联营

企业投资注解。)

注 4: 应付账款期末比年初增加 85.25%，主要因为本期收入、成本增加，应付账款相应增加；

注 5: 应交税费期末比年初增加 63.57%，主要原因公司利润总额较去年大幅增加，应交所得税费用增加所致

注 6: 股本期末比年初增加 120%，主要因为公司 2011 年 5 月 10 日，董事会就 2010 年度权益分派方案做出了实施公告，以公司现有总股本 147,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。

注 7: 盈余公积期末比年初增加 73.27%，为本期根据公司净利润的 10%计提所致；

注 8: 未分配利润期末比年初增加 80.34%，为本期经营积累所致；

注 9: 少数股东权益期末比年初增加 527.4%，主要为本期新增子公司所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	1,026,008,242.50	500,470,845.46	525,537,397.04	105.01	注 1
营业成本	539,405,666.99	257,204,308.23	282,201,358.76	109.72	注 2
所得税费用	53,487,897.74	29,701,957.45	23,785,940.29	80.08	注 3

注 1: 本期营业收入增长 105.01%，主要原因见主营业务按产品分项注解 30 (4)；

注 2: 本期营业成本增长 109.72%，主要由于收入增长，营业成本相应增加；

注 3: 本期所得税费用增长 80.08%，系本期利润大幅增长，相应所得税税负增加。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 8 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

北京碧水源科技股份有限公司

2012 年 3 月 8 日

第十节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的2011年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件均完整备置于公司证券事务部。

北京碧水源科技股份有限公司

董事长：文剑平

2012年3月9日