

甘肃大禹节水集团股份有限公司

GANSU DAYU Water-saving Group Co. LTD

2011年半年度报告



证券代码：300021

股票简称：大禹节水

披露日期：2011年8月20日

目 录

第一节	重要提示、释义	1
第二节	公司基本情况简介	2
第三节	董事会报告	5
第四节	重要事项	26
第五节	股本变动及主要股东持股情况	32
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	35
第七节	财务报告	37
第八节	备查文件	97

第一节 重要提示、释义

一、重要提示

1、本公司董事会、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任何虚假记载、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。2011 年半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

2、本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性均未有无法保证或存在异议的情形。

3、公司所有董事均亲自出席了审议本半年度报告的董事会。

4、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

5、公司负责人王栋、主管会计工作负责人李福武及会计机构负责人(会计主管人员)宋金彦声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、释义

新疆公司：指新疆大禹节水有限责任公司

武威公司：指武威大禹节水有限责任公司

定西公司：指定西大禹节水有限责任公司

水电工程公司：指甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司

兰州公司：指兰州大禹节水有限责任公司

天津公司：指大禹节水（天津）有限公司

酒泉公司：指甘肃大禹节水（酒泉）有限公司

设计公司：指甘肃大禹节水工程设计有限责任公司

内蒙分公司：指甘肃大禹节水集团股份有限公司内蒙古分公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

1、公司法定名称

中文名称：甘肃大禹节水集团股份有限公司

公司法定英文名称：GANSU DAYU Water-saving Group Co.LTD

2、公司法定代表人：王栋

3、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王光敏	戴顺宁
联系地址	甘肃省酒泉市解放路 290 号	甘肃省酒泉市解放路 290 号
电话	0937-2689028	0937-2688658-838
传真	0937-2688963	0937-2688963
电子信箱	dyjszqb@163.com	dyjszqb@163.com

4、公司注册地址：甘肃省酒泉市解放路 290 号

公司办公地址：甘肃省酒泉市解放路 290 号

邮政编码：735009

国际互联网网址：<http://www.gsdyjsgs.com>

电子邮箱：dyjszqb@163.com

5、公司选定信息披露报纸：《证券时报》

公司登载本半年度报告的中国证监会指定网站的网址：巨潮资讯网，网
址：www.cninfo.com.cn

公司本半年度报告备置地点：证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：大禹节水

股票代码：300021

7、持续督导机构：华龙证券有限责任公司

二、会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	148,373,801.69	102,505,206.76	44.75%
营业利润 (元)	15,289,171.78	10,817,068.10	41.34%
利润总额 (元)	15,491,853.28	10,483,536.44	47.77%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	12,736,312.79	8,504,335.55	49.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	12,564,331.02	8,837,867.21	42.16%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-48,983,271.72	-45,730,578.13	7.11%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	797,854,256.55	784,382,798.76	1.72%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	408,990,160.19	410,183,847.40	-0.29%
股本 (股)	278,600,000.00	139,300,000.00	100.00%

(1) 报告期公司实现营业收入 148,373,801.69 元, 营业利润 15,289,171.78 元、利润总额 15,491,853.28 元, 归属于上市公司股东的净利润 12,736,312.79 元, 分别较上年同期增长 44.75%、41.34%、47.77%及 49.76%。主要是由于随着国家对水利行业的大力投资, 公司面临的市场环境利好, 发展空间广阔, 订单增多, “产品+工程”的经营模式全面深化, 收入较快增长, 同时成本与费用控制较好所致。

(2) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额-48,983,271.72 元, 较上年同期减少 7.11%。主要是本期支付采购款项较上期增加, 部分工程货款未回收导致。

(3) 报告期末公司股本为 27,860 万元, 较期初增长 100.00%, 系公司于 2011 年 4 月实施了 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案, 其中, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 13,930 万股。同时, 公司完成注册资本的变更手续, 并于 7 月 27 日公告在中国证监会指定网站上。

2、主要财务指标

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.05	0.06	-16.67%
稀释每股收益 (元/股)	0.05	0.06	-16.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.06	-33.33%
加权平均净资产收益率 (%)	3.11%	2.19%	0.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.07%	2.27%	0.80%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.18	-0.33	-45.45%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.47	2.94	-50.00%

(1) 报告期基本每股收益为 0.05 元, 较上年同期下降 16.67%, 是由于本期实施以资本公积转资股本所致。报告期内公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 转增后股本为 27,860 万股, 公司以 27,860 万股作为权数计算报告期每股收益, 遵循可比性原则, 以上年同期股本 13,930 万股作为权数重新计算上年同期的每股收益。

(2) 报告期末每股经营活动产生的现金流量净额为-0.18 元, 较上年同期增长 45.45%, 主要是本期支付采购款项较上期增加, 部分工程货款未回收导致。

(3) 报告期末归属于上市公司股东的每股净资产为 1.47 元, 较期初降低 50.00%, 主要是由于本期实施以资本公积转资股本所致, 股本期末较期初增长 100%, 摊薄了归属于上市公司股东的每股净资产金额。

3、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)
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	158,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,131.50	
所得税影响额	-30,349.73	
合计	171,981.77	-

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

报告期内，水利建设事业迎来了重大突破的春天，年初的中央一号文件将水利事业定位前所未有的高度：水利是制约整个国民经济发展的瓶颈，要尽快扭转水利建设滞后的局面，计划在十年内水利建设投入 4 万亿元。6 月份中共中央、国务院作出《关于加快水利改革发展的决定》，之后中央水利工作会议在京举行。水利建设大规模的全面启动为公司迎来了崭新的发展机遇，报告期内，公司通过加大研发投入，积极推动技术创新；结合市场形势，调整产品结构；提升产品工程质量，抢占新兴市场等举措，全面完成了各项工作任务，实现了公司经营业绩的持续快速发展。

2011 年 1-6 月份公司实现营业收入 14,837.38 万元，比上年同期增长 44.75%，营业利润 1,528.92 万元，比上年同期增长 41.34%，归属于母公司净利润 1,273.63 万元，比上年同期增长 49.76%。

报告期内，公司的主要工作业绩表现在以下几个方面：

市场拓展方面：报告期内，公司按照既定的营销战略，紧紧抓住国家对水利行业“4 万亿”投资的战略部署，在巩固新疆、甘肃等省区原有成熟市场的基础上，持续加大对东北三省、内蒙、西南、东南等地区的拓展力度，并与韩国、泰国、澳大利亚、美国等国的代理商继续开展业务或洽谈新的合作业务，积极打造辐射全国乃至国外的市场布局。报告期内，公司新签订单合计 32,380 万元，比上年同期增长 55%。其中：酒泉公司 4,510 万元，新疆公司 2,280 万元、武威公司 3,939 万元、定西公司 4,955 万元、天津公司 3,058 万元、工程公司 3,347 万元、内蒙分公司 10,291 万元。公司现代农业设施连锁服务中心也有序进行，截止报告期末，公司首批在原来已开展业务的多个省、市、区销售区域选址建设试点连锁服务中心，已在内蒙商都、化德、中旗、四子王旗、阿拉善盟；山东寿光；宁夏银川、固原；新疆喀什、芳草湖；甘肃敦煌、瓜州、民勤、靖远；吉林乾安、洮北、洮南、通榆、梨树县；陕西榆林、延安等地建设试点服务中心 21 家。连锁服务中心的建立是一个长周期事项，目前的试点是一种探索性质，首批

试点主要是将原来销售比较好的网点门店化，为业主、客户提供更好、更直观的销售服务，服务中心的营销模式可以增强公司的资金周转率，更好地树立企业的品牌形象，更快的开拓新市场。

制度创新完善方面：报告期内，在董事会领导下，按年初确定的方针，实施了一系列改革措施，进一步创新管理思路，深化内部改革，提高集团管控水平。一是根据公司经营现状，推进公司销售、生产、工程三大业务的独立经营核算工作，进一步提高公司专业化运营水平。二是继续深化公司绩效考核制度，将公司 2011 年经营指标层层分解，落实到人。重点加强生产、质量和工程项目建设的考核力度。三是稳步推进全面预算管理。经过半年的探索实践，全面预算管理初步框架已经形成，纠偏和完善工作逐步进行。四是全面普及流程管理和精益化管理。公司专门邀请清华大学等国内多名著名专家、教授对公司流程管理、精益生产进行了全面细致的诊断和再造。

人才战略方面：随着国家对水利事业的战略定位和投入方面的显著加大，公司订单充裕，工程项目增多，为公司的发展匹配一支高技术、高素养的专业化人才队伍成为当前的一项紧迫任务。报告期内，公司通过招聘会、校企合作、内部员工推荐等多种途径相继招聘水利、化工、工程设计及企业管理等方面的人才共 280 名。其中：成功引进 2 名国内节水灌溉行业顶尖级专家、10 名研究生、130 名本科生。这些专业化人才的加盟，增强了公司研发、设计、施工及集团管控能力，提升了公司的综合竞争实力和行业影响力。同时在报告期，利用生产淡季，公司专门邀请清华大学和中国农业大学的专家对主要管理人员、业务骨干进行了为期 20 多天的市场营销、精益生产、工程管理、预算管理等方面的专题培训。

公司规范治理方面：报告期内，公司通过改组董事会、监事会，增加了公司领导核心层的决策力、影响力和凝聚力。通过调整、委派等方式优化了集团公司整体的经营班子，增强了公司经营班子的执行力和向心力。公司严格按照资本市场的运行规则，积极进行制度建设，加强公司规范运行，提升公司决策效率。

技术研发创新方面：公司一贯坚持科技创新，加大研发投入，大力发展具有自主知识产权的核心技术和专项成果。报告期内，经过公司核心技术人员的科技攻关，公司又获得实用新型专利 5 项，主要完成了 1 寸网式过滤器、叠片过滤器、太阳能供电离心砂石叠片自动化反冲洗过滤器、吸式全自动网式过滤器，这些过

滤器的开发应用提高了产品在使用过程中的稳定性,叠片过滤器解决了网式过滤系统易冲坏的缺点,太阳能供电离心砂石叠片自动化反冲洗过滤器解决了田间不能正常供电时过滤系统也能正常运行的问题,并且降低了用户的用电成本。同时公司成功开发出埋地 PE 燃气管,填补了公司燃气管道方面的空白,为公司增加了新的利润增长点。成功确定了 U-PVC 高压给水管件配方,填补了高压管件料方面的空白,为公司节约了成本。

募集资金项目建设方面:报告期内,公司酒泉募投项目已完成生产调试期,产能比原来增长了一倍左右,不仅解决了辐射酒泉半径范围内的产品供应,同时还为武威、定西、天津等各子公司委托加工。新疆募投项目由于受当地气候及工程审批手续的影响,未能在上半年完工。但其生产车间已基本完工,后续生产设备也将陆续进行安装调试,办公楼等主体工程验收完毕正在进行室内装修,预计 8 月份部分设备将进行试生产。该项目立项时概算的投资 6,126 万元已全部使用完毕,由于该项目是 2008 年上半年立项,2009 年 10 月公司上市后利用募集资金投入建设,于 2010 年 3 月正式开工,项目建设的 2010 年、2011 年上半年期间,由于基建材料涨价和人工成本上涨等因素,原概算的项目投资额不足以完成本项目,经财务部和基建部联合测算,预计最终的投资额将超出原计划的 15%。天津募投项目由于实施地点的变更,于 2010 年 8 月开工建设,立项时的概算投资为 3,500 万元,后又追加投资 6,177.71 万元,建设进度顺延,目前其生产车间已经完工,生产设备安装基本完毕,正在进行调试运行,办公楼等主体工程已经验收完毕,现正进行室内装修,预计 8 月份部分设备进行试生产,该项目已使用资金 6,238.19 万元,经财务部和基建部联合测算,预计最终的投资额将超出原计划的 20%。截止报告期末,公司募集资金已全部使用完毕,对于新疆和天津两个募投项目的不足资金部分,公司将用自筹资金解决,预计年底正式投产。

(二) 公司主营业务及经营情况

1、主营业务分产品情况

单位:万元

分产品或服务	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 (%)
节水产品销售收入	10,450.94	6,576.13	37.08%	39.48%	29.03%	5.10%

节水工程施工收入	4,386.44	3,022.61	31.09%	59.06%	42.43%	8.04%
合计	14,837.38	9,598.74	35.31%	44.75%	32.97%	5.73%

报告期内，公司的节水产品销售收入较上年同期增加 39.48%，主要是公司在报告期内不断加大产品销售，市场需求旺盛，以优质产品获得较多订单所致；

报告期内，公司的节水工程施工收入较上年同期增加 59.06%，主要是公司在报告期加大工程施工力度及售后服务质量，提高了技术服务，承接了较多工程所致；

报告期内，公司未向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
甘肃省	4,838.23	53.35%
新疆自治区	2,833.90	-1.21%
陕西省	491.84	314.07%
宁夏自治区	1,042.05	16.08%
内蒙古自治区	4,125.49	43.75%
其他地区	1,079.12	738.54%
海外市场	426.76	101.49%
合计	14,837.38	44.75%

甘肃地区营业收入比上年同期增长 53.35%，陕西地区营业收入比上年同期增长 314.07%，内蒙地区营业收入比上年同期增加 43.75%，其他地区营业收入比上年同期增长 738.54%，海外市场营业收入比上年同期增加 101.49%。主要是报告期内随着国家“4 万亿”水利投资计划的逐步实施，公司在巩固原有成熟市场的同时，继续加大新市场的开拓力度，公司订单较往年大幅增加，营业收入较上年大幅增加所致。

3、主要费用情况

单位：元

费用项目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月	报告期比上年同期增减幅度%	占 2011 年度 1-6 月营业收入比例%
销售费用	11,876,425.87	5,926,297.61	100.40%	8.00%
管理费用	14,710,373.69	9,930,421.09	48.13%	9.91%
财务费用	5,899,339.92	1,777,148.08	231.96%	3.98%

费用项目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月	报告期比上年同期增减幅度%	占 2011 年度 1-6 月营业收入比例%
所得税	2,755,540.49	1,979,200.89	39.22%	1.86%
合计	35,241,697.97	19,613,067.67	79.68%	23.75%

报告期内，销售费用比上年同期增长 100.40%，主要原因是本期扩大经营规模，开拓新市场，增加人员及市场开拓费用所致；

报告期内，管理费用比上年同期增长 48.13%，主要原因是本期扩大生产经营规模，增加管理经费所致；

报告期内，财务费用比上年同期增长 231.96%，主要原因是本期贷款规模较上年同期增加和利率提高所致；

报告期内，所得税费用比上年同期增长 39.22%，主要原因是本期利润比上年同期增加，从而导致所得税费用相应增加。

4、现金流量构成情况

单位：元

项目	2011年度1-6月	2010年度1-6月	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	-48,983,271.72	-45,730,578.13	7.11%
经营活动现金流入量	180,073,759.27	108,120,337.00	66.55%
经营活动现金流出量	229,057,030.99	153,850,915.13	48.88%
二、投资活动产生的现金流量净额	-76,275,874.82	-81,557,316.51	-6.48%
投资活动现金流入量	0	546,837.82	-100.00%
投资活动现金流出量	76,275,874.82	82,104,154.33	-7.10%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-40,136,218.33	38,175,485.90	-205.14%
筹资活动现金流入量	74,000,000.00	103,000,000.00	-28.16%
筹资活动现金流出量	114,136,218.33	64,824,514.10	76.07%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-165,395,364.87	-89,112,408.74	85.60%
六、期末现金及现金等价物余额	25,375,526.54	158,547,191.91	-83.99%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期发生额减少 7.11%，主要是本期支付采购款项较上期增加、部分工程货款未回收导致；

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期发生额增加

6.48%，主要是在报告期募投项目购建固定资产支付资金所致；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期发生额减少 205.14%，主要是本期分配现金股利所致；

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比 85.60%，主要是报告期募投项目购建固定资产支付资金较多所致。

(三) 公司资产构成、财务数据变动情况

1、主要资产构成及变动分析

单位：元

项 目	2011年6月30日		2010年12月31日		同比增减%
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
资产：					
货币资金	59,383,378.99	7.44%	201,864,850.70	25.74%	-70.58%
应收账款	155,574,827.10	19.50%	127,151,351.61	16.21%	22.35%
预付账款	122,885,167.40	15.40%	76,712,544.59	9.78%	60.19%
其他应收款	23,589,924.35	2.96%	14,201,210.41	1.81%	66.11%
存货	193,194,620.58	24.21%	162,592,739.19	20.73%	18.82%
固定资产	88,390,007.32	11.08%	76,423,312.39	9.74%	15.66%
在建工程	106,891,020.00	13.40%	99,784,872.32	12.72%	7.12%
无形资产	44,915,440.85	5.63%	22,854,720.79	2.91%	96.53%
长期待摊费用	240,000.00	0.03%	384,571.20	0.05%	-37.59%
资产总计	797,854,256.55	100%	784,382,798.76	100%	1.72%

报告期内，货币资金较年初减少 70.58%，主要原因是募投项目资金陆续投入和支付的储备材料款增加所致；

报告期内，预付账款较年初增加 60.19%，主要原因是本期为订购设备和订购储备材料增加所致。

报告期内，其他应收款较年初增加 66.11%，主要原因是本期参与招投标较多，支付的投标保证金及履约保证金较多所致；

报告期内，无形资产较年初增加 96.53%，主要原因是本期公司所属子公司

天津公司在天津京滨工业园购入土地所致；

报告期内，长期待摊费用较年初减少 37.59%，主要原因是子公司开办费在本期一次摊销所致；

报告期内，资产项目中的其他项目占总资产比例较小且变动金额不大，都属于正常波动的合理范围。

2、无形资产变化情况

2010 年 12 月 22 日公司与天津市国土资源和房屋管理局武清区国土资源分局签订的天津市国有建设用地使用权出让合同（土地使用权证为津字第（2009）第 122051001443 号），于本报告期列入无形资产，账面价值 22,542,840.54 元。

报告期内，公司新获得五项实用新型专利，具体情况如下：

专利名称	专利号	有效期（年）	专利类型
一种橡胶胶条脚踏式切条机	2010 2 0212370.9	10	实用新型
一种双紊流流道的内镶式扁平滴头	2010 2 0225776.0	10	实用新型
灌溉施肥自动控制系统	2010 2 0225414.1	10	实用新型
地下滴灌自动控制系统	2010 2 0225777.5	10	实用新型
废旧塑料水浮选装置	2010 2 0254001.6	10	实用新型

报告期内，除新增一项土地使用权和五项专利外，公司其余土地使用权、商标、原有专利及非专利技术没有发生变化。

（四）公司的研发情况

公司除了不断提升和加强现有技术能力的建设外，同时针对滴灌自动控制的最新技术要求和未来市场的发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。

公司目前正在从事的主要研发项目如下：

序号	项目或课题名称	合作方	研发目标	进展情况
1	吸嘴式筛网过滤器开发	无	成熟产品 投放市场	小批量使用
2	全自动比例施肥系统开发	无	成熟产品 投放市场	产品定型性能检验阶段
3	滴灌自动控制系统开发	无	成熟产品 投放市场	小范围应用
4	地下滴灌系统	无	成熟产品 投放市场	产品定型性能检验阶段 小范围应用
5	全地面管网滴灌微系统	无	成熟产品 投放市场	推广使用

6	叠片过滤器	无	成熟产品 投放市场	设计完成, 模具试制阶段
7	刷式筛网过滤器开发	无	成熟产品 投放市场	小批量使用
8	2寸自动进排气阀	无	成熟产品 投放市场	小批量使用
9	1寸网式注塑过滤器	无	成熟产品 投放市场	小批量使用
10	用于过滤首部的太阳能发电自动 控制系统	无	成熟产品 投放市场	小批量使用

(五) 公司全资子公司的经营情况及业绩分析

公司无参股子公司，其子公司全部为全资子公司，具体经营情况如下：

1、甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司（以下简称“水电工程公司”）

水电工程公司成立于 2006 年 11 月 24 日，系本公司全资子公司，注册资本 2,000 万元，主营业务：水利水电工程施工（凭资质证经营），拥有甘肃省住房和城乡建设厅颁发的水利水电工程施工总承包二级资质证书（2010 年 7 月 2 日获得）。2011 年 5 月 18 日，该公司名称由原来的酒泉大禹水电工程有限责任公司变更为甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司。

报告期末，该公司总资产为 33,754,327.09 元，净资产为 22,521,571.47 元，报告期内营业收入 14,173,723.77 元。

2、武威大禹节水有限责任公司（以下简称“武威公司”）

武威公司成立于 2007 年 3 月 14 日，系本公司全资子公司，注册资本 500 万元，主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装；水利、电力项目投资；水利、电力开发经营及建筑（凭资质证）；矿产品、建筑材料的批发零售。

报告期末，该公司总资产为 66,206,047.66 元，净资产为 8,332,405.99 元，报告期内营业收入 4,071,434.29 元。

3、定西大禹节水有限责任公司（以下简称“定西公司”）

定西公司成立于 2005 年 12 月 24 日，系本公司全资子公司，注册资本 527 万元，主营业务：给水、排水、灌溉用聚乙烯（PE）、硬聚氯乙烯（U-PVC）管材、管件的生产、销售、安装；滴灌带（管）及其配件的生产、销售、安装；给水、

排水、灌溉用机器设备及材料的批发、零售。

报告期末，该公司总资产为 65,900,780.99 元，净资产为 7,841,088.82 元，报告期内营业收入 22,425,371.09 元。

4、新疆大禹节水有限责任公司（以下简称“新疆公司”）

新疆公司成立于 2008 年 7 月 29 日，系本公司全资子公司，注册资本 1,000 万元。2010 年 3 月 23 日经公司第二届董事会第二十次会议审议：新疆募投项目总投资 6,126 万元全部用于对新疆公司增资，其中人民币 2,000 万元用于认购新疆公司新增注册资本，其余资金共计人民币 4,126 万元转入新疆公司资本公积。2010 年 5 月份，新疆公司注册资本变更为 3,000 万元。主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装；水利电力工程投资；渠道施工及维护管理；建筑材料的销售。

报告期末，该公司总资产为 93,480,749.37 元，净资产为 69,540,725.40 元，报告期内营业收入 15,165,007.08 元。

5、兰州大禹节水有限责任公司（以下简称“兰州公司”）

兰州公司成立于 2010 年 3 月 29 日，系本公司全资子公司，注册资本 2,000 万元，主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装；水利电力工程投资；渠道施工及维护管理；建筑材料的销售。

报告期末，该公司总资产为 38,765,820.58 元，净资产为 19,820,820.58 元。依据公司战略发展规划及外部环境的变化，本报告期该公司尚未进行生产经营。

6、大禹节水（天津）有限公司（以下简称“天津公司”）

天津公司成立于 2010 年 6 月 29 日，系本公司全资子公司，注册资本 2,000 万元。2010 年 8 月 30 日经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过将武威募投项目的实施地点调整到天津京滨工业园区并以对全资子公司天津公司增资的方式由天津公司来实施。12 月 14 日天津公司完成工商变更登记手续，注册资本增加到 5,500 万元。主营业务：节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、销售、安装；

水利电力工程投资；渠道施工及维护管理；建筑材料的销售。

报告期末，该公司总资产为 76,354,748.98 元，净资产为 52,167,578.35 元，实现营业收入 720,857.80 元。

7、甘肃大禹节水（酒泉）有限公司（以下简称“酒泉公司”）

酒泉公司成立于 2010 年 8 月 5 日，系本公司全资子公司，注册资本 1,000 万元。2011 年 3 月 16 日经公司第二届董事会第三十次会议审议通过：公司独家以自有资金 4,000 万元人民币对酒泉公司进行增资。4 月 19 日，该公司完成注册资本增资的工商变更手续，注册资本增加到 5,000 万元。主营业务：滴灌管、滴灌带、节水灌溉用塑料制品的制造、销售及安装；过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料制管材、管件、型材、板材的制造、销售及安装；水利水电工程投资与建设（凭资质证经营）、水资源经营开发管理。

报告期末，该公司总资产为 147,075,950.04 元，净资产为 54,212,651.25 元，实现营业收入 45,529,309.99 元。

8、甘肃大禹节水工程设计有限责任公司（以下简称“设计公司”）。

设计公司成立于 2011 年 5 月 24 日，系本公司全资子公司，注册资本 500 万元。主营业务：水利行业灌溉排涝工程勘测设计。

报告期末，该公司总资产为 5,004,628.50 元，净资产为 5,004,628.50 元。该公司目前主要为各子公司进行服务，故报告期内未实现经营收入。

（六）报告期内，公司主营业务及其构成、主营业务的盈利能力未发生重大变化

（七）报告期内，公司未发生对利润产生重大影响的其他经营活动

（八）报告期内，无因无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权）发生变化导致公司经营业绩受到影响的情况

（九）报告期内，公司无因技术升级、核心人员辞职、特许经营权丧失等原因导致公司核心竞争力受到影响的情况

二、 公司未来发展的展望

（一）行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势

随着我国经济社会的进一步发展，水资源的战略性地位日渐重要，发展节水

灌溉已经成为缓解我国水资源紧缺矛盾的战略选择。发展节水灌溉，不但是保证国家供水安全、粮食安全和经济社会可持续发展的需要，也是恢复和建设良好生态系统的需要，并有利于调整农业和农村产业结构、增加农民收入、发展现代农业、促进农业机械化和农村水利现代化，提高农业生产率、解放农村劳动力。节水灌溉行业发展前景良好，市场容量巨大。

(1) 目前我国先进灌溉技术占比较低，未来发展空间广阔。

截止目前，我国有一半以上的耕地面积没有灌溉设施，属于“靠天吃饭田”；60%的有效灌溉面积还在沿用传统落后的灌溉方法。在工程节水灌溉面积中，采用喷滴灌等现代先进节水灌溉技术的比例很低，绝大部分只是按低标准初步进行了节水改造，输水渠道的防渗衬砌率较低。我国喷灌和滴灌面积的数量，以及占灌溉面积的比例都很小，与我国水资源的紧缺形势和生产发展水平严重不相适应。未来我国节水灌溉发展的总体趋势是：喷灌和滴灌等先进节水灌溉技术和设备的应用面积将进一步扩大，而其他简易节水灌溉方式的发展速度将减缓。

(2) 我国北方地区尤其是西北地区，绝大部分面积干旱缺水，具有发展滴灌等先进节水灌溉技术的良好市场前景。

我国北方大部分地区干旱缺水，尤其是西北地区缺水更为严重，同时面临土地盐碱化和荒漠化的威胁，西北地区大片的土地正被风沙所侵蚀，形势极其严峻。滴灌等先进灌溉技术在北方地区的大面积推广应用，可以有效缓解水资源危机，提高农作物产量，改善生态环境，遏制西北地区的荒漠化进程。滴灌技术正被北方地区各级农业、水利、农场、农业种植户及农民（农场职工）所重视，使用滴灌技术的积极性极高，滴灌技术推广的面积在逐年快速增加，已形成了相当大的市场规模。由于切实体会到了由滴灌技术所带来的节水、节肥、增产和改善作物品质的巨大效益，已形成了由地方政府或农场一次性投资建设输水管网等基础设施，财政每年每亩地补助 100 元帮助农民（农场职工）投资更换滴灌带的良性市场循环，滴灌技术正在大面积推广。在北方地区滴灌技术具有良好的市场发展前景。

(3) 近年来由于全球气候变暖，干旱灾害频发使农作物减产，对加大节水灌溉投入力度、大力发展滴灌等节水灌溉技术提出了现实的和迫切的需求，为节水灌溉行业的发展提供了巨大的市场空间。

随着近年来全球气候变暖趋势的加剧，我国重、特大旱灾年份增多，干旱灾害的范围扩大，灾害损失加重。究其原因，是我国灌溉技术和设施陈旧落后，节水农业的发展严重滞后所造成的。假使我国滴灌等先进灌溉技术推广比例如发达国家一样在 80%以上，即使发生大面积旱情也不会受到太大影响，农业的发展和粮食安全将有可靠保障。

近年来频繁发生的严重旱情灾害，已使各级水利、农业管理部门及农民（农场职工）意识到了发展节水农业的重要性、必要性及迫切性，将加大对节水灌溉工程建设的投入力度，由此带来对滴灌带、输水管材等节水材料的巨大市场需求空间。

（4）中央一号文件的出台，保证了节水灌溉行业持续、稳定地发展。

2011 年中央一号文件立足国情水情变化，明确了新时期的水利发展战略定位，强调水是生命之源、生产之要、生态之基。提出把水利作为国家基础设施建设的优先领域，把农田水利建设作为农村基础设施建设的重点任务，把严格水资源管理作为加快经济发展方式转变的战略举措，注重科学治水、依法治水，突出加强水利薄弱环节建设的五个方面，其中第一个就是农田水利建设。可以预期今后几年全国各地的节水滴灌市场将出现快速发展的态势，节水灌溉行业发展前景良好，市场容量巨大。“十二五”规划中也明确，未来五年将完成 70%以上的大型灌区和 50%以上的重点中型灌区续建配套和节水改造任务；净增农田有效灌溉面积 4000 万亩；新增高效节水灌溉面积 5000 万亩。同时“规划”提出未来 10 年水利投资将达到 4 万亿元，平均每年约在 4000 亿元，各级财政对水利投入的总量和增幅要有明显提高，大幅度增加中央和地方财政专项水利资金，从土地出让收益中提取 10%用于农田水利建设。

（5）区域市场重大水利工程为节水灌溉产业提供了新的商机。

随着中央水利工作会议对水利改革发展的全面部署，在全国各地旱情严重的区域必将有大型水利工程上马，这些大型水利项目的上马必将对节水灌溉市场带来广阔的发展机遇。诸如“敦煌水资源合理利用与生态保护综合规划”项目已于 6 月份获国务院批准，项目总投资达 47.2 亿元，其中 13 亿元用于农业高效节水，其他用于生态治理及河道治理等节水工程。

敦煌的生态保护需要通过全面节水、适度调水、结构调整等综合措施加以落

实。首先要做好全面节水。党河流域生活和工业用水与农业用水的比例为 1:9, 疏勒河流域也接近这个比例。可见, 这个地区的节水重点在农业节水上。做好农业节水工作, 不仅要进行渠系改造, 减少土渠渗漏, 还要搞好田间工程, 采用滴灌、喷灌等高效节水灌溉技术。目前公司拥有国内先进的滴灌技术和优秀的设计施工队伍及便利的地理区位优势, 天时、地利、人和全都占有, 争取在此项目中拿到较多的份额。

2、面临的市场竞争格局

节水灌溉行业不属于特许行业, 是个完全竞争的市场, 市场化程度较高。目前, 节水灌溉行业内的企业普遍规模较小, 行业集中度不高, 近几年特别是“十二五”规划中, 国家明确加大了对节水农业的支持力度和资金投入, 节水灌溉行业前景看好, 进入该行业的投资者逐步增多, 加之国外节水企业在国内合资或独资设厂生产节水产品, 使得行业的市场竞争趋于激烈。

(二) 公司未来发展的风险因素分析及应对措施

1、行业竞争加剧带来的风险。

由于受近年来国家产业政策扶持力度的加大, 市场进入者增多, 行业竞争加剧, 中标价格逐步走低。

应对措施: 公司的生产设备与国内同行相比, 整体装备与性能先进, 产能规模大, 研发和设计力量强大, 公司将充分利用这些优势, 降低产品成本, 营造品牌的影响力。通过加大研发投入, 提高工程设计施工水平, 提升公司售后服务水平, 加强质量管控等多项措施, 打造优质工程, 获取更多订单。

2、产能和规模扩大带来的管理风险。

公司的 3 个募投项目中酒泉募投项目已进入正常运行, 天津和新疆募投项目将于 8 月份进入生产调试期。这些项目的陆续建设完成, 将使公司的产能和规模进一步的扩大。另外随着集团公司的发展壮大, 分支机构增多, 区域跨度加大。这就势必会带来相应的管理风险, 如果公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化, 将会给公司带来不利影响。

应对措施: 公司将积极推进人才战略, 完善人才约束激励机制, 加强规范管理, 为公司的可持续发展奠定坚实的人才基础。同时, 公司将持续创新管理模式, 完善现代信息管理流程、加强全面预算, 稳步推进精益化管理。

3、原材料采购价格波动的风险。

公司生产所需的主要原料是聚乙烯和聚氯乙烯，均采购自国内大型石化生产厂家，受国际原油价格的波动，上述原料的价格也大幅波动。报告期内原料价格高位运行，原料价格波动会对本公司的生产经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司已与主要供应商建立了长期业务合作关系，在生产经营过程中，一方面密切关注原料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；另一方面，通过集中采购和规模化生产降低采购成本和生产浪费；第三，通过研发，调整配方开发新型管材，采取回收废料再生产利用的方式降低一部分成本。

4、综合管理、技术人才获取的风险。

随着业务的拓展和市场竞争的加剧，公司迫切需要品牌经营、技术和产品开发、市场开拓等各类优秀人才。人才的招聘、培训、融合需要一定的时间。就目前而言，保持现有技术队伍和管理层的稳定、提高业务人员专业水平和综合素质、培养和引进优秀人才，对公司的快速发展形成挑战。

应对措施：公司将从工资、待遇，员工职业生涯规划等角度关心新老员工，积极支持员工的进修培训，鼓励员工参加专业职称考试，对取得专业职称的员工给予职称津贴。在条件成熟后，对中高层管理人员也可以推出股权激励方案，并配合薪酬方案引进外部高端人才，同时也稳定和优化公司的管理层队伍。

5、流动资金紧缺及应收账款增加的风险

由于节水工程的固有特性，在工程施工前的冬季需大量存货，次年春季施工又需要大量垫资，且由于公司的主要客户为各级水务部门，工程款的结算一般周期都比较长，故公司存在流动资金紧缺及应收账款增加的风险。

应对措施：公司将通过调整产品结构，提升产品工程质量，加强技术服务等措施赢得客户的信任和理解。同时还要加强自身的风险防范措施，注重对主要客户的资信评级和订单付款条件的择优配置，控制高风险客户，加大货款催收力度。报告期内公司未发生大额坏账损失。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金投资情况



募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		22,451.00		本报告期投入募集资金总额		1,935.73				
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		22,673.49				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
酒泉年产 1.9 亿米滴灌管(带)及配套节水器材生产线技改扩建项目	否	5,690.00	5,690.00	673.74	5,801.65	101.96%	2011 年 03 月 31 日	不适用	不适用	否
新疆年产 2.6 亿米滴灌管(带)及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目	否	6,126.00	6,126.00	142.28	6,183.65	100.94%	2011 年 09 月 30 日	不适用	不适用	否
天津年产 1.2 亿米高新滴灌管(带)及配套节水器材生产线技改扩建项目	否	3,500.00	3,500.00	0.00	3,500.00	100.00%	2011 年 09 月 30 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,316.00	15,316.00	816.02	15,485.30	-	-	不适用	-	-
超募资金投向										
拟将超募资金中的 1000 万元分期分批用于在山西、陕西、河南、河北、东北等地新建营销网点及为公司原有营销	否	1,000.00	1,000.00	240.70	1,000.00	100.00%	2011 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否



网点购置办公设备、交通工具等										
拟将超募资金中的 2000 万元用于投资设立兰州大禹节水有限责任公司	否	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	2010 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
拟将超募资金 26,849,950.88 元对天津年产 1.2 亿米高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目追加投资	否	2,685.00	2,685.00	879.01	2,738.19	101.98%	2011 年 09 月 30 日	不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	1,450.00	1,450.00	0.00	1,450.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,135.00	7,135.00	1,119.71	7,188.19	-	-	不适用	-	-
合计	-	22,451.00	22,451.00	1,935.73	22,673.49	-	-	不适用	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	新疆年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目由于受气候影响及施工许可证审批手续延迟，故未达到计划进度；天津年产 1.2 亿米高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目延迟是由于实施地点变更，建设规模增大，追加投资所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2009 年 12 月 7 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》：公司将超募资金中的 10,000,000 元分期分批用于新建营销网点及为公司原有销售网点购置办公设备、交通工具等；将超募资金中 14,500,000 元用于补充公司流动资金。其中：营销网点项目按计划已在山西、河南、河北、内蒙、敦煌、陕西、青海等代表西北、中原、东北、华北地区的城市中建设完成，公司将于 2011 年在福建、云南等代表东南、西南地区的城市中建设布控营销网点，形成辐射全国的营销网络系统。补充流动资金项目已于 2010 年第 3 季度补充完毕。</p> <p>2010 年 3 月 9 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于成立兰州大禹节水有限责任公司的议案》：公司拟用超募资金 2000 万元注册设立兰州大禹节水有限责任公司。3 月底兰州公司完成工商注册手续。</p> <p>2010 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目追加投资的议案》：</p>									



	决定用剩余的尚未明确用途的超募资金 26,849,950.88 元追加投资天津募投项目。截止 2011 年 3 月 31 日，已全部投资于天津项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 酒泉募投项目实施地点由原计划的酒泉高新技术工业园西园调整到酒泉高新技术工业园南园，调整后的具体实施地点位于本公司总部南侧隔壁原丰乐种业在酒泉的制种基地（地号 97—8）（本公司参加拍卖会并于 2009 年 3 月份付清款项购得该基地）。酒泉募投项目建地点的调整属同一园区小范围的位置微调，酒泉高新技术工业园区西园和南园两地相距 1 公里，地质、环评等方面完全相同，调整不需重新作环评。2010 年 4 月 17 日公司在证监会指定网站上对酒泉募投项目实施地点的调整事项作了公告。 武威募投项目实施地点由原计划的武威工业园区调整到天津京滨工业园区，该项目调整后由天津公司来实施，项目建设内容不变，名称变更为天津高新滴灌管（带）及配套节水器材生产线建设项目。2010 年 8 月 14 日公司在证监会指定网站上对武威募投项目实施地点的调整事项作了公告。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于酒泉募投项目建设地点调整并以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目自筹资金的议案》，同意公司对酒泉募投项目建设地点的调整方案及以募集资金置换预先已投入酒泉募投项目的自筹资金 13,595,769.13 元，具体详情公司于 2010 年 4 月 17 日在证监会指定网站上作了披露。
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（二）重大非募集资金项目情况

1、以自有资金 4000 万元对酒泉公司进行追加投资。

为了进一步扩大酒泉公司规模，开拓更广阔的市场，提升其运营能力，增强酒泉公司在市场中的竞争力，有利于公司更好地实施中长期发展战略。2011 年 3 月 16 日经公司第二届董事会第三十次会议审议通过：公司独家以自有资金 4000 万元人民币对酒泉公司进行增资，增资完成后该公司注册资本增加到 5000 万元，公司名称、注册地址、组织形式和经营范围不变。2011 年 4 月 19 日，该公司完成注册资本增资的工商变更手续。

2、以自有资金 500 万元出资设立甘肃大禹节水工程设计有限责任公司。

为更好地适应节水灌溉产业及市场发展形势，进一步增强公司的设计研发能力，在扩容和整合公司设计室原有的设计研发力量基础上，充分发挥公司的综合设计优势，引进和培养工程设计专业人才，提升公司的综合竞争实力和行业影响力。2011 年 4 月 8 日经公司第三届董事会第一次会议审议通过：公司以自有资金 500 万元人民币独家出资，设立甘肃大禹节水工程设计有限责任公司。2011 年 5 月 20 日该公司完成了工商注册登记手续。

（三）其它

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权；也没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产；也没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

四、报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改和调整的情况。

五、公司不存在下一期净利润可能为亏损或与上年同期发生大幅度变化的情况。

六、2011 年半年报财务报告未经审计，2010 年度财务报告经国富浩华会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的国浩审字【2011】第 341 号审计报告。

七、报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 8 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了本公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案，即：（1）以公司 2010 年 12 月 31 日的总股

本 139,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 13,930,000.00 元（含税）。(2) 以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 139,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，即每股转增 1 股，共计转增 139,300,000 股。

2011 年 4 月 21 日，公司在中国证监会指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为 2011 年 4 月 27 日，除权日为 2011 年 4 月 28 日。

公司 2011 年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

八、公司董事履行职责情况

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》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责。公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力独立、公正的履行职责，确保了公司董事会决策的科学、客观、公正，并有效的维护了中小股东合法权益。

报告期内公司董事会共召开了 5 次会议，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	实际出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王栋	董事长	5	5	0	0	否
王冲	副董事长	5	5	0	0	否
谢永生	董事	5	5	0	0	否
党亚平	董事	5	5	0	0	否
杨继富	董事	5	5	0	0	否
仇玲	董事	3	3	0	0	否
王晋勇	独立董事	5	5	0	0	否
万红波	独立董事	3	3	0	0	否
赵新民	独立董事	3	3	0	0	否

注：2011 年 4 月 8 日，公司 2010 年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》：选举王栋先生、王冲先生、谢永生先生、党亚平先生、杨继富先生、仇玲女士、王晋勇先生、万红波先生、赵新民先生为公司第三届董事会董事，其中仇玲、万红波、赵新民是新选举的董事，故仇玲、万红波、赵新民在本报告期内出席了 3 次董事会会议。

九、投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，并不断的学习先进的投资者关系管理经验，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。公司证券部作为投资者关系管理具体实施部门，一直不断加强与投资者的沟通和联系。

1、日常工作

(1) 公司证券部为投资者关系管理具体实施机构，在办公室内设置投资者管理专线，接听投资者来电，同时也保证传真、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的意见与建议。另外，公司每周将募投项目进展情况以图片和文字结合的方式公布在公司网站，及时方便投资者了解募投项目建设情况。

(2) 为保证投资者及投资机构能更系统的了解公司生产经营情况，公司严格按照有关法律法规的要求，对投资机构调研人员要求其出具身份证等有效证件，并填写《甘肃大禹节水集团股份有限公司调研登记表》进行备案。

2、互动交流

(1) 报告期内，公司积极接待行业研究机构及来访客人。公司董事、监事、高级管理人员认真听取来访人员的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大来访人员进行了深入的沟通和交流。

(2) 报告期内，公司通过投资者互动平台 (<http://irm.p5w.net>) 举行了 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长王栋先生，总裁谢永生先生，董事会秘书王光敏先生，独立董事许杰先生、财务总监李福武先生、保荐代表人郭喜明先生参加了本次网上说明会，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，同时公司积极回复投资者通过互动平台提出的有关问题，使广大投资者更深入的了解公司各项情况。

3、来访接待

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 4 月 8 日	公司	实地调研	华富基金	参加公司 2010 年年度股东大会、公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线及施工工地等。

2011 年 4 月 8 日	公司	实地调研	海通证券	参加公司 2010 年年度股东大会、公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线及施工工地等。
2011 年 4 月 8 日	公司	实地调研	海富通基金	参加公司 2010 年年度股东大会、公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线及施工工地等。
2011 年 4 月 8 日	公司	实地调研	银华基金	参加公司 2010 年年度股东大会、公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线及施工工地等。
2011 年 4 月 8 日	公司	实地调研	第一创业	参加公司 2010 年年度股东大会、公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线及施工工地等。
2011 年 5 月 23 日	公司	实地调研	华龙证券	公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线等。
2011 年 5 月 23 日	公司	实地调研	日信证券	公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线等。
2011 年 5 月 23 日	公司	实地调研	财通证券	公司战略发展规划、市场前景、技术标准、技术风险、投标价格、参观生产线等。
2011 年 6 月 10 日	公司	实地调研	东方证券	公司生产经营、募投项目进展情况、研发设计、公司发展战略、市场拓展情况等。
2011 年 7 月 18 日	公司	实地调研	宏源证券	公司生产经营、募投项目进展情况、研发设计、公司发展战略、市场拓展情况等。

十、内幕信息知情人管理制度执行情况

截至报告期末，未发生董事、监事、高级管理人员在定期报告公告前 30 日内、业绩预告和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。报告期内公司向特定外部信息使用人报送相关信息资料，提供时间均晚于公司信息披露时间。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、关联方关系及重大交易事项

报告期内，公司未发生关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、托管情况

报告期内，公司无托管事项。

2、承包情况

报告期内，公司无承包事项。

3、租赁情况

报告期内，公司无租赁事项。

（二）重大担保

1、2011年5月20日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司甘肃大禹节水（酒泉）有限公司申请流动资金贷款1亿元提供全额保证担保的议案》（具体内容详见2011年5月21日证监会指定信息披露网站）。截止目前，该流动资金贷款材料银行尚在审理中，贷款金额尚未到账。

2、为了增加公司流动资金，更好地促进公司主营业务增长，2011年5月、6月公司向上海浦东发展银行兰州城关区支行贷款3000万元人民币。公司控股

股东、实际控制人王栋先生本人就此次贷款与上海浦东发展银行兰州城关区支行签订了金额 5000 万元人民币的最高额保证合同。

（三）委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

（四）重大借款合同

报告期内，公司正在履行的借款合同及担保合同如下：

序号	贷款银行	金额（万元）	期限
1	建设银行酒泉分行	2000	2010年9月21日-2011年9月20日
2	建设银行酒泉分行	2000	2010年10月12日-2011年10月11日
3	建设银行酒泉分行	2000	2011年2月23日-2012年2月22日
4	建设银行酒泉分行	800	2011年4月28日-2012年4月28日
5	建设银行酒泉分行	1000	2011年7月1日-2012年6月30日
6	建设银行酒泉分行	1000	2011年7月1日-2012年6月30日
7	建设银行酒泉分行	3000	2010年7月30日-2011年7月29日
8	工商银行酒泉分行	800	2010年6月17日-2011年6月16日
9	中国农业发展银行肃州区支行 (担保合同)	5000	2010年11月29日-2016年11月28日
10	中国农业发展银行肃州区支行 (担保合同)	2500	2010年11月29日-2012年11月28日
11	上海浦东发展银行兰州城关支行	1500	2011年5月31日-2012年5月31日
	上海浦东发展银行兰州城关支行	1500	2011年6月17日-2012年6月17日
	合计	23100	

（五）重大购销及工程合同

报告期内，公司已签署的正在执行或尚未执行的金额较大的重大合同（300 万元以上）如下：

序号	合同编号	签定时间	合同名称	金额(元)
1	JL/DG2011-005	2011. 03	吉林水投集团玉米膜下滴灌工程采购及服务合同	16000000. 00
2	DXDY-2011-25	2011. 03	定西市安定区2011年农村饮水安全工程项目	11502800. 00
3	JQDY-2011-043	2011. 04	嘉峪关讨赖河橡胶坝工程	7765827. 00
4	JQDY-2011-046	2011. 04	酒泉人饮	7700000. 00
5	WWDY-2011-017	2011. 03	中宁农牧局700万米盲管供应	6230000. 00
6	NMGDY-2011-055	2011. 04	达茂旗农业局	5766040. 00

7	DXDY-2011-26	2011.03	定西市渭源县北部漳陇及引洮一期西南部农村饮水安全工程项目	5469800.00
8	NMGDY-2011-262	2011.06	包头大青山绿化2期工程	4837979.66
9	JQDY-2011-031	2011.04	高台县黑河干流纳凌引水口门土建工程二标	4492403.01
10	JQDY-2011-047	2011.04	肃州区小型农田水利重点项目2010年第四标段（泉湖四坝、泉湖永久村、总寨西店）	4384253.68
11	WWDY-2011-014	2011.02	石羊河流域重点治理项目昌宁灌区节水改造工程温室滴灌及暖棚供水03标	4383231.91
12	TJDY-2011-010	2011.04	黑龙江农垦九三管理局水务局滴灌设备供货协议	4303500.00
13	XJDY-2011-027	2011.03	农五师八十六团2011年葡萄基地建设项目	3518737.31
14	DXDY-2011-23	2011.03	平凉市2012年农村饮水安全项目	3512048.24
15	NMGDY-2011-066	2011.04	内蒙古正洋管业有限公司	3440000.00
合计				93306620.81

（六）募投项目设备采购及购置土地合同

报告期内，新疆、酒泉、天津募集资金项目已实施，公司采购设备及购置土地合同如下：

序号	合同对方	签订时间	合同内容	合同金额(万元)
1	滴灌设备生产商	2009.12.22	滴灌生产线	2,980.00
2	注塑机设备生产商	2010.1.18	PVC 管材生产线及附属设备	970.75
3	注塑机设备生产商	2010.1.20	PE 管材生产线及附属设备	300.00
4	注塑机设备生产商	2010.1.22	注塑机及附属设备	438.00
5	新疆乌鲁木齐米东区国土资源局	2010.3.16	国有建设用地使用权出让	830.00
6	上海浪潮机器有限公司	2010.1.22	空压机及附属设备	40.00
7	苏州金纬机械制造有限公司	2010.8.16	PE 管材生产线及附属设备	245.00
8	廊坊盛大滴管设备有限公司	2010.10.10	WDG-IV 型内嵌扁平滴头滴灌管（带）生产线	891.00
9	苏州大云塑料回收辅助设备有限公司	2010.8.16	PE 管材生产线及附属设备	359.20
10	苏州金纬机械制造有限公司	2010.7.30	PVC 管材生产线及附属设备	180.00
11	天津市国土资源和房屋管理局武	2010.12.22	天津市国有建设用地	5,790.00

	清区国土资源分局		使用权出让合同	
12	兰州海天天剑机械设备有限公司	2011.3.31	注塑机、混料机、真空上料机	264.68
13	张家港市友诚机械有限公司	2011.6.9	PE125 生产线	70.5
14	大连塑料机械厂	2011.5.7	单翼迷宫式滴管带制造机械	170.80
15	大连塑料机械厂	2011.7.8	单翼迷宫式滴管带制造机械	488.00
16	大连塑料机械厂	2011.5.7	单翼迷宫式滴管带制造机械	244.00
合 计				14,261.93

七、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

（一）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人王栋，公司股东甘肃大成投资有限公司分别出具了《避免同业竞争声明与承诺》。

截止本报告期末，公司控股股东、实际控制人王栋，公司股东甘肃大成投资有限公司信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

截至2011年2月15日甘肃大成投资有限公司通过竞价交易和大宗交易相结合的方式减持了部分本公司股份，减持后，大成投资持有本公司股份6,240,000股，占公司总股本的4.48%，已不在是持有本公司5%以上股份的股东。故其出具的《避免同业竞争声明与承诺》已承诺完毕。

（二）公司主要股东持有股份锁定期的承诺

1、公司控股股东、实际控制人王栋及关联股东王冲承诺：自公司股票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公司股份，也不由公司回购其持有的该部分股份。

截止本报告期末，公司实际控制人王栋及关联股东王冲均遵守上述承诺，未发现违反承诺情况。

2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东谢永生、党亚平、王光敏、刘伟芳、郭毅、马庆安均承诺：在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份的百分之二十五，离职后半年内不转让持有的公司股份。

截至报告期末，以上六名股东均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司 2011 年半年度财务报告未经审计，报告期内，也未改聘会计师事务所。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

十一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上股东未发生违规买卖公司股票情况

十二、报告期内，公司公告索引

公告编号	公告内容	公告日期	信息披露网站
2011-001	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	二〇一一年一月五日	巨潮资讯网
2011-002	董事会换届选举并征集候选人的公告	二〇一一年一月十日	巨潮资讯网
2011-003	监事会换届选举并征集候选人的公告	二〇一一年一月十日	巨潮资讯网
2011-004	关于获得政府奖励资金、补助（补贴）资金的公告	二〇一一年一月十二日	巨潮资讯网
2011-005	2010 年度业绩快报	二〇一一年一月二十八日	巨潮资讯网
2011-006	关于股东减持股份且低于 5%持股比例的提示性公告	二〇一一年二月十六日	巨潮资讯网
2011-007	第二届董事会第二十九次会议（临时）决议公告	二〇一一年二月二十一日	巨潮资讯网
2011-008	第二届监事会第十七次会议决议公告	二〇一一年二月二十一日	巨潮资讯网
2011-009	关于选举产生第三届监事会职工监事的公告	二〇一一年二月二十一日	巨潮资讯网
2011-010	对外投资暨设立内蒙古子公司公告	二〇一一年二月二十一日	巨潮资讯网
2011-011	第二届董事会第三十次会议决议公告	二〇一一年三月十八日	巨潮资讯网
2011-012	第二届监事会第十八次会议决议公告	二〇一一年三月十八日	巨潮资讯网
2011-013	关于召开 2010 年年度股东大会通知	二〇一一年三月十八日	巨潮资讯网
2011-014	关于对全资子公司追加投资的公告	二〇一一年三月十八日	巨潮资讯网
2011-015	甘肃大禹节水集团股份有限公司 2010 年年度报告摘要	二〇一一年三月十八日	巨潮资讯网
2011-016	2010 年年报部分内容更正的公告	二〇一一年三月二十一日	巨潮资讯网
2011-017	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	二〇一一年三月二十八日	巨潮资讯网
2011-018	关于公司 2010 年年报补充公告	二〇一一年四月六日	巨潮资讯网

2011-019	2010 年度股东大会决议公告	二〇一一年四月八日	巨潮资讯网
2011-020	第三届董事会第一次会议决议公告	二〇一一年四月八日	巨潮资讯网
2011-021	设立全资子公司甘肃大禹节水工程设计（院） 有限责任公司公告	二〇一一年四月八日	巨潮资讯网
2011-022	第三届监事会第一次会议决议公告	二〇一一年四月八日	巨潮资讯网
2011-023	2010 年度权益分派实施公告	二〇一一年四月二十一日	巨潮资讯网
2011-024	2011 年第一季度季度报告正文	二〇一一年四月二十七日	巨潮资讯网
2011-025	关于所属全资子公司完成工商变更登记的公告	二〇一一年四月二十八日	巨潮资讯网
2011-026	第三届董事会第三次会议（临时）决议公告	二〇一一年五月三日	巨潮资讯网
2011-027	第三届监事会第三次会议（临时）决议公告	二〇一一年五月三日	巨潮资讯网
2011-028	甘肃大禹节水集团股份有限公司对外担保公告	二〇一一年五月三日	巨潮资讯网
2011-029	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知	二〇一一年五月三日	巨潮资讯网
2011-030	2011 年第一次临时股东大会决议公告	二〇一一年五月二十一日	巨潮资讯网
2011-031	关于所属全资子公司完成工商注册登记的公告	二〇一一年五月二十六日	巨潮资讯网

十三、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

第五节 股本变动及主要股东持股情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司股本及主要股东相关情况如下：

1、股本变动情况表

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	78,145,412	56.10%			78,145,412		78,145,412	156,290,824	56.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	76,837,550	55.16%			76,837,550		76,837,550	153,675,100	55.16%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	76,837,550	55.16%			76,837,550		76,837,550	153,675,100	55.16%
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	1,307,862	0.94%			1,307,862		1,307,862	2,615,724	0.94%
二、无限售条件股份	61,154,588	43.90%			61,154,588		61,154,588	122,309,176	43.90%
1、人民币普通股	61,154,588	43.90%			61,154,588		61,154,588	122,309,176	43.90%
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	139,300,000	100.00%			139,300,000		139,300,000	278,600,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王栋	73,511,774	73,511,774	0	147,023,548	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
王冲	3,325,776	3,325,776	0	6,651,552	上市前承诺	2012 年 10 月 30 日
马庆安	444,446	444,446	12,0000	768,892	上市前承诺、高管锁定【注 1】	2010 年 10 月 30 日
王光敏	444,446	444,446	222,224	666,668	上市前承诺、高管锁定【注 2】	2010 年 10 月 30 日
谢永生	279,500	279500	139,750	419,250	上市前承诺、高管锁定【注 2】	2010 年 10 月 30 日
刘伟芳	166,666	166,666	0	333,332	上市前承诺、高管锁定【注 1】	2010 年 10 月 30 日
郭毅	166,666	166,666	0	333,332	上市前承诺、高管锁定【注 1】	2010 年 10 月 30 日
党亚平	62,834	62,834	31,418	94,250	上市前承诺、高管锁定【注 2】	2010 年 10 月 30 日
合计	78,402,108	78,402,108	513,392	156,290,824	—	—

【注 1】：公司第二届董事会第三十次会议审议通过《关于公司高级管理人员换届及新聘高级管理人员的议案》，原公司副总裁刘伟芳、郭毅不再担任公司副总裁职务，马庆安因身体原因辞去公司总工程师职务，故按《创业板上市公司规范运作指引》第 3.7.10 之规定其所持本公司股份将全部予以 6 个月时间的自动锁定。

【注 2】：2011 年 2 月 9 日原公司总工程师马庆安减持本公司股票 60,000 股，占其持有本公司股份总数的 13.50%，2 月 15 日公司董事会秘书王光敏减持本公司股票 80,000 股，占其持有本公司股份总数的 18.00%。

以上二人均严格遵守了其在公司首次公开发行股票招股说明书中做出的承诺：“在任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的 25%”，未发生任何违反承诺之情形。

公司其余持有本公司股票的董事、监事、高级管理人员在报告期内严格遵守其在公司首次公开发行股票招股说明书中作出的各种承诺，未减持本公司股票，也未发生任何违反承诺之情形。

3、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						26,992
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	
王栋	境内自然人	52.77%	147,023,548	147,023,548	0	
甘肃大成投资有限公司	境内非国有法人	3.07%	8,550,000	0	0	
王冲	境内自然人	2.39%	6,651,552	6,651,552	0	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.79%	4,999,962	0	0	
中国水利水电科学研究院	国有法人	1.11%	3,106,368	0	0	
甘肃亿成工贸有限责任公司	境内非国有法人	1.01%	2,811,201	0	0	
深圳市硕建信息咨询有限公司	境内非国有法人	0.81%	2,253,800	0	0	
中信信托有限责任公司—上海建行 820	境内非国有法人	0.77%	2,155,845	0	0	
国都证券有限责任公司	境内非国有法人	0.28%	787,280	0	0	
马庆安	境内自然人	0.28%	768,892	768,892	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		
甘肃大成投资有限公司	8,550,000			人民币普通股		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	4,999,962			人民币普通股		
中国水利水电科学研究院	3,106,368			人民币普通股		
甘肃亿成工贸有限责任公司	2,811,201			人民币普通股		
深圳市硕建信息咨询有限公司	2,253,800			人民币普通股		
中信信托有限责任公司—上海建行 820	2,155,845			人民币普通股		
国都证券有限责任公司	787,280			人民币普通股		
兴业国际信托有限公司—新股申购建行财富第一期(10 期)	733,462			人民币普通股		
吴克平	711,699			人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	697,733			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	王栋和王冲为亲兄弟关系，二人承诺各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。公司其他前八名股东不存在任何关联关系，也不存在一致行动关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

4、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

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	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王栋	董事长	男	47	2011年01月28日	2014年01月28日	73,511,774	147,023,548	【注】	24.66	否
王冲	副董事长	男	40	2011年01月28日	2014年01月28日	3,325,776	6,651,552	【注】	10.99	否
谢永生	董事、总裁	男	43	2011年01月28日	2014年01月28日	279,500	559,000	【注】	9.78	否
党亚平	董事	男	40	2011年01月28日	2014年01月28日	62,834	125,668	【注】	3.09	否
杨继富	董事	男	53	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	0.00	否
仇玲	董事	女	45	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	0.00	否
王晋勇	独立董事	男	47	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	2.40	否
万红波	董事	男	47	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	1.20	否
赵新民	董事	男	41	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	1.20	否
王云	监事会主席	女	41	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	4.75	否
朱芬	监事	女	36	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	2.28	否
文万祥	监事	男	62	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0	无	2.55	否
李福武	财务总监	男	41	2010年03月23日	2013年03月23日	0	0	无	4.21	否
王光敏	董事会秘书	男	41	2011年01月28日	2014年01月28日	444,446	728,892	【注】	3.78	否
梁浩	副总裁	男	39	2011年03月18日	2014年03月18日	0	0	无	3.18	否
门旗	副总裁	男	49	2011年03月18日	2014年03月18日	0	0	无	5.50	否
邱振存	副总裁	男	38	2011年03月18日	2014年03月18日	0	0	无	3.56	否
聂根红	董事	男	45	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	0.00	否
钟朋荣	独立董事	男	57	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	1.20	否
许杰	独立董事	男	41	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	1.20	否
仲卫善	监事	男	47	2008年10月30日	2011年01月28日	0	0	无	0.00	否

郭毅	常务副 总裁	男	46	2008年01月29日	2011年01月29日	166,666	333,332	【注】	2.46	否
刘伟芳	副总裁	女	44	2009年03月20日	2011年03月18日	166,666	333,332	【注】	1.66	否
张学双	副总裁	男	39	2009年03月20日	2011年03月18日	0	0	无	2.02	否
马庆安	总工程 师	男	54	2010年03月23日	2011年03月18日	444,446	768,892	【注】	0.00	否
合计	-	-	-	-	-	78,402, 108	156,524 ,216	-	91.67	-

【注】：2011年4月8日，公司2010年度股东大会批准以资本公积金转增股本的方式向公司全体股东每10股转增10股，2010年4月28日为2010年度权益分派的除权除息日，致使公司持股的董事、监事、高级管理人员在报告期内期末持股数比年初持股数发生增加的变动。

报告期内，公司未实行股权激励计划。

二、董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年3月16日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过《关于公司高级管理人员换届及新聘高级管理人员的议案》。聘任国内节水灌溉行业顶尖专家门旗先生和邱振存先生担任公司副总裁，主管设计、研发、工程施工工作；聘任具有多年管理经验的梁浩先生担任公司副总裁，主管人力资源、全面质量及企业管理等工作；续聘具有多年证券从业经验的王光敏先生为董事会秘书；委任原公司副总裁刘伟芳女士、张学双先生、郭毅先生到各子（分）公司担任总经理。同时原公司总工程师马庆安先生因身体原因辞去总工程师职务，辞职后不再担任公司任何职务。

2011年4月8日，公司2010年度股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》：选举王栋先生、王冲先生、谢永生先生、党亚平先生、杨继富先生、仇玲女士、王晋勇先生、万红波先生、赵新民先生为公司第三届董事会董事，其中王晋勇先生、万红波先生、赵新民先生为独立董事。同时还审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》：选举文万祥先生、王云女士为公司第三届监事会监事，与2011年2月20日职工代表大会选举产生的职工代表监事朱芬女士共同组成公司第三届监事会。

除此以外，报告期内公司董事、监事、高管人员及核心技术团队未发生其他变动。

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

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	59,383,378.99	50,979,761.83	201,864,850.70	116,738,461.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	155,574,827.10	101,615,318.31	127,151,351.61	82,873,065.15
预付款项	122,885,167.40	83,683,495.27	76,712,544.59	59,790,939.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	23,589,924.35	108,178,204.72	14,201,210.41	90,022,920.30
买入返售金融资产				
存货	193,194,620.58	106,673,032.20	162,592,739.19	105,474,480.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	156,498.05			
流动资产合计	554,784,416.47	451,129,812.33	582,522,696.50	454,899,865.81
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				
长期股权投资	2,000.00	228,647,841.87	2,000.00	183,647,841.87
投资性房地产				
固定资产	88,390,007.32	27,865,084.23	76,423,312.39	31,996,882.59
在建工程	106,891,020.00	5,389,782.26	99,784,872.32	9,423,990.74
工程物资	220,746.35			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	44,915,440.85	22,365,867.02	22,854,720.79	22,847,587.48
开发支出	-	-	-	-
商誉				
长期待摊费用	240,000.00	240,000.00	384,571.20	240,000.00
递延所得税资产	2,410,625.56	1,718,319.51	2,410,625.56	1,718,319.51
其他非流动资产				
非流动资产合计	243,069,840.08	286,226,894.89	201,860,102.26	249,874,622.19
资产总计	797,854,256.55	737,356,707.22	784,382,798.76	704,774,488.00

流动负债：				
短期借款	136,000,000.00	136,000,000.00	165,000,234.40	165,000,234.40
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	55,284,000.00	55,284,000.00	19,695,000.00	19,695,000.00
应付账款	54,486,794.12	13,298,836.84	46,334,143.61	14,446,489.16
预收款项	28,956,754.09	16,375,936.75	28,390,971.15	12,588,122.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,623,603.08	1,325,562.47	1,686,710.39	1,340,235.87
应交税费	699,362.13	1,531,757.94	6,301,422.66	3,606,171.27
应付利息	335,464.44	237,770.00	335,464.44	237,770.00
应付股利	-	-		-
其他应付款	11,290,671.51	101,356,472.98	6,017,784.60	70,423,496.07
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	467,634.94	467,634.94	467,634.94	467,634.94
其他流动负债	93,285.62		112,973.06	-
流动负债合计	289,237,569.93	325,877,971.92	274,342,339.25	287,805,154.31
非流动负债：				
长期借款	82,953,526.43	7,953,526.43	83,183,612.11	8,183,612.11
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	15,173,000.00	5,673,000.00	15,173,000.00	5,673,000.00
非流动负债合计	99,626,526.43	15,126,526.43	99,856,612.11	15,356,612.11
负债合计	388,864,096.36	341,004,498.35	374,198,951.36	303,161,766.42
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	278,600,000.00	278,600,000.00	139,300,000.00	139,300,000.00
资本公积	44,245,953.12	44,114,931.34	183,545,953.12	183,414,931.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,391,953.17	14,391,953.17	14,391,953.17	14,391,953.17
一般风险准备				
未分配利润	71,752,253.90	59,245,324.36	72,945,941.11	64,505,837.07
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计				
少数股东权益				
所有者权益合计	408,990,160.19	396,352,208.87	410,183,847.40	401,612,721.58
负债和所有者权益总计	797,854,256.55	737,356,707.22	784,382,798.76	704,774,488.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

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	148,373,801.69	130,409,117.62	102,505,206.76	88,180,775.79
其中：营业收入	148,373,801.69	130,409,117.62	102,505,206.76	88,180,775.79
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	133,084,629.91	120,120,850.88	91,732,526.01	76,387,203.05
其中：营业成本	95,987,401.94	100,259,678.13	72,187,153.58	63,804,411.93
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	1,431,289.07	616,634.25	704,350.66	525,221.20
销售费用	11,876,425.87	2,522,332.34	5,926,297.61	2,162,788.73
管理费用	14,710,373.69	9,417,877.86	9,930,421.09	7,676,174.93
财务费用	5,899,339.92	5,158,988.53	1,777,148.08	1,750,413.51
资产减值损失	3,179,799.42	2,145,339.77	1,207,154.99	468,192.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			75,442.20	75,442.20
投资收益（损失以“-”号填列）			-31,054.85	-31,054.85
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）	15,289,171.78	10,288,266.74	10,817,068.10	11,837,960.09
加：营业外收入	274,679.50	73,977.50	107,615.58	13,280.00
减：营业外支出	71,998.00		441,147.24	338,805.23
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,491,853.28	10,362,244.24	10,483,536.44	11,512,434.86
减：所得税费用	2,755,540.49	1,692,756.95	1,979,200.89	1,781,937.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,736,312.79	8,669,487.29	8,504,335.55	9,730,497.09
归属于母公司所有者的净利润	12,736,312.79	8,669,487.29	8,504,335.55	9,730,497.09
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.03	0.06	0.07
（二）稀释每股收益	0.05	0.03	0.06	0.07
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	12,736,312.79	8,669,487.29	8,504,335.55	9,730,497.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,736,312.79	8,669,487.29	8,504,335.55	9,730,497.09
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

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	148,099,261.68	88,036,289.04	89,016,637.12	63,999,025.09
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	31,974,497.59	47,283,604.97	19,103,699.88	26,460,208.76
经营活动现金流入小计	180,073,759.27	135,319,894.01	108,120,337.00	90,459,233.85
购买商品、接受劳务支付的现金	170,856,352.95	85,855,506.49	112,463,425.69	90,397,308.19
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	20,176,884.43	6,638,425.14	9,714,064.58	6,645,215.05
支付的各项税费	11,608,144.52	6,853,765.25	7,774,802.84	6,783,128.27
支付其他与经营活动有关的现金	26,415,649.09	35,010,737.16	23,898,622.02	16,489,845.87
经营活动现金流出小计	229,057,030.99	134,358,434.04	153,850,915.13	120,315,497.38
经营活动产生的现金流量净额	-48,983,271.72	961,459.97	-45,730,578.13	-29,856,263.53
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			546,837.82	546,837.82

取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	-		546,837.82	546,837.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,275,874.82	4,497,834.04	82,104,154.33	48,023,980.63
投资支付的现金		45,000,000.00		68,886,250.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金	-			
投资活动现金流出小计	76,275,874.82	49,497,834.04	82,104,154.33	116,910,230.63
投资活动产生的现金流量净额	-76,275,874.82	-49,497,834.04	-81,557,316.51	-116,363,392.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	74,000,000.00	74,000,000.00	103,000,000.00	103,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	74,000,000.00	74,000,000.00	103,000,000.00	103,000,000.00
偿还债务支付的现金	103,289,235.66	103,289,235.66	63,030,260.00	63,030,260.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,846,982.67	10,846,982.67	1,794,254.10	1,794,254.10
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				
筹资活动现金流出小计	114,136,218.33	114,136,218.33	64,824,514.10	64,824,514.10
筹资活动产生的现金流量净额	-40,136,218.33	-40,136,218.33	38,175,485.90	38,175,485.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-165,395,364.87	-88,672,592.40	-89,112,408.74	-108,044,170.44
加：期初现金及现金等价物余额	190,770,891.41	109,039,115.61	247,659,600.65	245,685,792.74
六、期末现金及现金等价物余额	25,375,526.54	20,366,523.21	158,547,191.91	137,641,622.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并股东权益变动明细表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

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	139,300,000.00	183,545,953.12	-	-	14,391,953.17	-	72,945,941.11	-	-	410,183,847.40	69,650,000.00	252,395,953.12	-	-	11,002,422.29	-	47,046,191.03	-	-	380,094,566.44
加：会计政策变更										-										-
前期差错更正																				-
其他																				-
二、本年年初余额	139,300,000.00	183,545,953.12	-	-	14,391,953.17	-	72,945,941.11	-	-	410,183,847.40	69,650,000.00	252,395,953.12	-	-	11,002,422.29	-	47,046,191.03	-	-	380,094,566.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	139,300,000.00	-139,300,000.00	-	-	-	-	-1,193,687.21	-	-	-1,193,687.21	69,650,000.00	-68,850,000.00	-	-	3,389,530.88	-	25,899,750.08	-	-	30,089,280.96
（一）净利润							12,736,312.79			12,736,312.79							29,289,280.96			29,289,280.96
（二）其他综合收益										-	800,000.00									800,000.00
上述（一）和（二）小计							12,736,312.79			12,736,312.79	-	800,000.00	-	-	-	-	29,289,280.96	-	-	30,089,280.96
（三）所有者投入和减少资本										-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



母公司股东权益变动明细表

编制单位：甘肃大禹节水集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

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	139,300,000.00	183,414,931.34	-	-	14,391,953.17	-	64,505,837.07	401,612,721.58	69,650,000.00	252,264,931.34	-	-	11,002,422.29	-	45,298,495.40	378,215,849.03
加：会计政策变更																-
前期差错更正																-
其他																-
二、本年年初余额	139,300,000.00	183,414,931.34	-	-	14,391,953.17	-	64,505,837.07	401,612,721.58	69,650,000.00	252,264,931.34	-	-	11,002,422.29	-	45,298,495.40	378,215,849.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	139,300,000.00	-139,300,000.00	-	-	-	-	-5,260,512.71	-5,260,512.71	69,650,000.00	-68,850,000.00	-	-	3,389,530.88	-	19,207,341.67	23,396,872.55
(一) 净利润							8,669,487.29	8,669,487.29							22,596,872.55	22,596,872.55
(二) 其他综合收益										800,000.00						800,000.00
上述(一)和(二)小计							8,669,487.29	8,669,487.29	-	800,000.00	-	-	-	-	22,596,872.55	23,396,872.55
(三) 所有者投入和减少资本									-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本																-



2. 股份支付计入所有者权益的金额																	-
3. 其他																	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-13,930,000.00	-13,930,000.00	-	-	-	-	3,389,530.88	-	-3,389,530.88	-	
1. 提取盈余公积													3,389,530.88		-3,389,530.88	-	
2. 提取一般风险准备																-	
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,930,000.00	-13,930,000.00								-	
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转	139,300,000.00	-139,300,000.00							69,650,000.00	-69,650,000.00	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	139,300,000.00	-139,300,000.00							69,650,000.00	-69,650,000.00						-	
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																-	
四、本期期末余额	278,600,000.00	44,114,931.34			14,391,953.17	59,245,324.36	396,352,208.87	139,300,000.00	183,414,931.34	-	-	14,391,953.17	-	64,505,837.07	401,612,721.58		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

甘肃大禹节水集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日--2011 年 6 月 30 日

一、公司基本情况

甘肃大禹节水集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是甘肃大禹节水股份有限公司变更名称而来。名称变更不影响公司的持续经营,前期以甘肃大禹节水股份有限公司名义签署的公文、协议、合同继续有效并由变更名称后的公司即甘肃大禹节水集团股份有限公司承继。公司于 2010 年 6 月 13 日在甘肃省工商行政管理局取得名称及注册资本变更的新营业执照,注册号:620000000002220。公司的法定代表人:王栋。公司住所:甘肃省酒泉市解放路 290 号。

本公司设立时的注册资本为人民币 3000 万元,2007 年 12 月 6 日,经本公司股东大会决议,本公司于 2007 年实行利润分配转增股本方案,增加注册资本人民币 1000 万元,注册资本变更为人民币 4000 万元。

根据本公司 2007 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定,本公司于 2008 年引进甘肃大成投资有限公司、甘肃亿成工贸有限责任公司、深圳市硕建信息咨询有限公司等三家法人股东,增加注册资本人民币 880 万元,引进上述法人股东后本公司的注册资本变更为人民币 4880 万元。

根据本公司 2008 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定,本公司于 2008 年实施增资扩股,接受中国水利水电科学研究院和水利部科技推广中心投资入股,增加注册资本人民币 285 万元,注册资本变更为人民币 5165 万元。

根据本公司 2009 年临时股东大会和中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃大禹节水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[2009] 1033 号)的核准,本公司于 2009 年 10 月 20 日向社会公开发行人民币普通股 1,800 万股(每股面值 1 元),增加注册资本人民币 1800 万元,本公司注册资本变更为人民币 6965 万元。

本公司股票于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市交易,股票代码为:300021。2010 年 4 月 14 日,公司召开 2009 年年度股东大会,审议通过了《2009 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》:以 2009 年末总股本 69,650,000 股为基数,以资本公积转增股本,每 10 股转增 10 股,共计转增 69,650,000 股(每股面值 1 元),增加注册资本 6965 万元,注册资本变更为人民币 13,930 万元。

2011 年 4 月 8 日,公司召开 2010 年度股东大会,审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》:(1)以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 139,300,000 股为基数,向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元(含税),共计派发现金红利 13,930,000.00 元(含税)。

(2) 以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 139,300,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本, 即每股转增 1 股, 共计转增 139,300,000 股。 2011 年 4 月 21 日, 公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告: 股权登记日为 2011 年 4 月 27 日, 除权日为 2011 年 4 月 28 日。2011 年 7 月 22 日, 公司完成注册资本工商变更手续, 公司的注册资本变更为 27,860 万元。

本公司所处行业为节水灌溉行业, 公司的经营范围为: 节水灌溉用塑料制品及过滤器、施肥器、排灌机械、建筑用塑料管材、管件、型材、板材、滴灌管、滴灌带的制造、安装; 节水材料研发及循环利用; 水利、电力项目投资; 水利、电力开发经营及建设(凭资质证); 水利及节水项目技术改造; 矿产品、建筑材料的批发零售。公司营业期限: 2005 年 1 月 19 日至 2055 年 1 月 18 日。

本公司的主要产品为滴灌带(管)、PE 管材、PVC 管材及过滤器等节水材料的生产及安装服务。

本公司设行政部、证券部、企管部、财务部、人力资源部、供应部、资产设备管理部、项目部、质量部、市场部、设计室、技术研发中心等职能部门和新疆、武威、定西、兰州、天津、酒泉等子公司及 20 多个营销网点。

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

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间, 即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。通常情况下, 同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并, 除此之外, 一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2)非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购

买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

① 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

② 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法：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。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣

除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时,公允价值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。

B、持有至到期投资

确认依据:指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法:取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量,采用实际利率法(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资(较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言),则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产,且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资,但下列情况除外:出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响;根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后,将剩余部分予以出售或重分类;出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据:公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法:持有期间采用实际利率法,按摊余成本计量。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据:指本公司没有划分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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即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，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时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定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款、单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大应收款项，本公司单独进行减值测试。若有客观证据表明某项金额重大的应收款项未来现金流量的现值低于其账面价值，则将其差额确认为减值损失并计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征，根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备

的确认依据、计提方法：

信用风险特征组合的确认依据	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在 3 年以上、单项金额在 100 万元以下的应收账款、单项金额在 50 万元以下的其他应收款。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3)其他不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

其他不重大的应收款项的确认标准	其他不重大是指账龄在 3 年（含 3 年）以内、单项金额在 100 万元下的应收账款、单项金额在 50 万元以下的其他应收款。	
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大的应收款项和经单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合对债务方现金流量和财务状况等相关信息的分析，采用账龄分析法计提坏账准备。	
账龄分析法		
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）	1%	1%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	本公司对应收集团内部关联方款项不计提坏账准备。	
其他计提法说明	对于债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项以及债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的款项,经本公司董事会或股东大会审议批准后予以核销。	

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、工程施工、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

领用和发出原材料、在产品及产成品时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格作为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用“一次摊销法”摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始

投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程

中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	40 年	5%	2.38%
机器设备	10 年	5%	9.50%
办公设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	10 年	5%	9.50%

(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可

收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 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将会行使这种选择权。
- 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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

(3) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下

列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- 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相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	50 年	8 年—48 年	土地使用权证的到期期限
专利权	10 年	7 年	有效使用寿命
软件	10 年	8 年	有效使用寿命

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(3) 研究开发费用

本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出与开发阶段支出两部分。内部研究开发项目研究阶段的支出，当于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ① 本公司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 本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 本公司有确凿证据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；
- ④ 本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付种类

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：(1)期权的行权价格；(2)期权的有效期；(3)标的股份的现行价格；(4)股价预计波动率；(5)股份的预计股利；(6)期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

21、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务分为融资租赁和经营租赁。

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本年度无会计政策、会计估计变更。

26、前期差错更正

本公司本年度无重大前期差错正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额（以销售收入的 17% 计算）扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%

营业税	营业额	3%和 5%
城市维护建设税	流转税额	7%和 5%
教育费附加	流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各子公司按 25% 的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条关于高新技术企业所得税的相关规定，经酒泉市肃州区地方税务局于 2010 年 9 月 8 日备案登记，同意我公司减按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于免征滴灌带和滴灌管产品增值税的通知》（财税[2007]83 号）的规定，经甘肃省酒泉市肃州区国税局审核批准，本公司的生产免税滴灌带及滴灌管业务在 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经甘肃省陇西县国税局审核批准，本公司所属子公司定西大禹节水有限责任公司销售滴灌带及滴灌管业务在 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经甘肃省武威市凉州区国税局审核批准，本公司所属子公司武威大禹节水有限责任公司销售滴灌带及滴灌管业务在 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经乌鲁木齐市国税局审核批准，本公司所属子公司新疆大禹节水有限责任公司生产销售滴灌带及滴灌管业务在 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日期间免征增值税。

经乌兰察布市集宁区国家税务局批准，本公司所属分公司甘肃大禹节水集团股份有限公司内蒙古分公司销售滴灌带及滴灌管、销售节水灌溉用机械业务在 2011 年 5 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日期间免征增值税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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)
定西大禹节水有限责任公司	有限责任公司(法人独资)	甘肃定西	节水材料生产、安装	527.00	给水、排水、灌溉用聚乙烯(PH)、硬聚氯乙烯(PVC-U)、管材、管件的生产销售、安装；滴灌带(管)及其配件的生产、销售、安装；给水、排水、灌溉用机器设备及材料的批发、零售	527.00

甘肃大禹节水集团 水利水电工程有限 责任公司	一人有限 公司（法 人）	甘肃 酒泉	水利水电工程 施工	2,000.00	水利水电工程施工（凭资质证 经营）	2,000.00
武威大禹节水有限 责任公司	一人有限 公司（法 人）	甘肃 武威	节水材料生 产、安装	500.00	节水灌溉用塑料制品及过滤 器、施肥器、排灌机械、建筑 用塑料管材、管件、型材、板 材、滴灌管、滴灌带的制造、 安装；水利、电力项目投资； 水利、电力开发经营及建筑 （凭资质证）；矿产品、建筑材 料的批发、零售	500.00
新疆大禹节水有限 责任公司	一人有限 责任公司 （法人独 资）	新疆 乌鲁 木齐	节水材料生 产、安装	3,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤 器、施肥器、排灌机械、建筑 用塑料管材、管件、型材、板 材、滴灌管、滴灌带的制造、 销售、安装；水利电力工程投 资；渠道施工及维护管理；建 筑材料的销售	3,000.00
大禹节水（天津） 有限公司	有限责 任公司（法 人独 资）	天津	节水材料生 产、安装	5,500.00	节水材料及其循环利用技术 研发，节水工程设计、施工、 维护及相关设备的安装，水利 工程的施工，滴灌管（带）、 过滤器、施肥器、排灌机械、 塑料管材及管件的制造、销 售。	5,500.00
兰州大禹节水有限 责任公司	一人有限 公司（法 人）	甘肃 兰州	节水材料生 产、安装	2,000.00	节水灌溉用塑料制品及过滤 器、施肥器、排灌机械、建筑 用塑料制管材、管件、型材、 板材、滴灌管、滴灌带的生产 制造机安装；水利水电工程投 资与建设、水资源经营开发管 理及小水电开发经营（以上项 目国家禁止及须取得专项许 可的除外）	2,000.00
甘肃大禹节水（酒 泉）有限公司	一人有限 公司（法 人）	甘肃 酒泉	节水材料生 产、安装	5,000.00	滴灌管、滴管带、节水灌溉用 塑料制品的制造、销售安装； 过滤器、施肥器、排灌机械、 建筑用塑料制管材、管件、型 材、板材的制造、销售及安装； 水利水电工程投资于建设（凭 资质证经营）；水资源经营开 发管理	5,000.00
甘肃大禹节水工程 设计有限责任公司	一人有限 公司（法 人）	甘肃 兰州	节水工程设 计	500.00	水利行业灌溉排涝工程勘测 设计	500.00

接上表

子公司全称	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
定西大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司		100.00	100.00	是		
武威大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
新疆大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
大禹节水（天津）有限公司		100.00	100.00	是		
兰州大禹节水有限责任公司		100.00	100.00	是		
甘肃大禹节水（酒泉）有限公司		100.00	100.00	是		
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司		100.00	100.00	是		

2、合并范围发生变更的说明

公司于 2011 年 4 月 30 日投资 500 万元设立甘肃大禹节水工程设计有限责任公司；

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2011 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额；本期是指 2011 年 1-6 月，上期是指 2010 年 1-6 月。）

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	344.98	323.25
银行存款：		
人民币	25,375,181.56	189,939,697.16
其他货币资金：		
人民币	34,007,852.45	11,924,830.29
合计	59,383,378.99	201,864,850.70

(1)、其他货币资金系本公司存放于中国建设银行股份有限公司酒泉分行的银行承兑汇票保证金和存放于兰州银行股份有限公司酒泉分行及中国工商银行股份有限公司酒泉分行的履约保函保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产系以前年度购买的基金，在上期已全部出售。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	164,996,045.68	100.00	9,421,218.58	5.71
关联组合				
组合小计	164,996,045.68	100.00	9,421,218.58	5.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	164,996,045.68	---	9,421,218.58	---

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	133,564,687.65	100.00	6,413,336.04	4.80
关联组合				
组合小计	133,564,687.65	100.00	6,413,336.04	4.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	133,564,687.65	---	6,413,336.04	---

(2) 账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	111,625,523.94	67.65	1,734,449.38	98,053,895.62	73.41	980,538.96
一至二年	43,863,341.58	26.58	4,386,334.18	27,524,570.71	20.61	2,752,457.06

二至三年	8,087,905.03	4.90	2,426,371.51	6,926,291.13	5.19	2,077,987.34
三年以上	1,419,275.13	0.86	874,063.51	1,059,930.19	0.79	602,352.68
三至四年	871,188.67	0.53	435,594.35	818,638.28	0.61	409,319.15
四至五年	548,086.46	0.33	438,469.16	241,291.91	0.18	193,033.53
五年以上						
合计						
五年以上						
合计	164,996,045.68	100.00	9,421,218.58	133,564,687.65	100.00	6,413,336.04

- (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:
- (4) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收账款。
- (5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项。
- (6) 本报告期无实际核销的应收账款。
- (7) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
四子王旗农业局	客户	11,878,155.94	1-2 年	7.20
石羊河流域综合治理项目凉州区工程建设管理局	客户	11,796,047.66	1-3 年	7.15
内蒙古乌兰察布市商都县农机局	客户	7,217,000.00	1-4 年	4.37
石羊河流域重点治理项目民勤县工程建设管理处	客户	6,903,177.71	1-5 年	4.18
新疆维吾尔自治区土地开发整理建设管理局	客户	6,836,705.66	1-6 年	4.14
合计	-	44,631,086.97	-	27.05

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	111,060,753.67	90.38	56,572,600.16	73.75
1 至 2 年	8,716,921.29	7.09	15,193,885.25	19.81
2 至 3 年	2,631,973.87	2.14	2,830,735.72	3.69
3 年以上	475,518.57	0.39	2,115,323.46	2.76

合计	122,885,167.40	100.00	76,712,544.59	100.00
----	----------------	--------	---------------	--------

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
宁夏英力特化工股份有限公司树脂分公司	供应商	20,985,610.00	2011 年	订购原料款
乌市拓通商贸有限公司	供应商	12,681,791.00	2010,2011	订购原料款
新疆中泰化学股份有限公司	供应商	12,168,100.00	2011 年	订购原料款
中国石油天然气股份有限公司西北化工销售分公司	供应商	8,948,488.83	2011 年	订购原料款
宁夏金昱元化工集团有限公司	供应商	4,605,568.28	2011 年	订购原料款
合计	-	59,389,558.11	-	-

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

5、应收股利

单位：元 币种：人民币

应收股利的说明：

应收股利为本公司的基金投资在上期的宣告分派的红利，该红利已在本期到账。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	25,645,727.24	100.00	2,055,802.89	8.02
关联组合				
组合小计	25,645,727.24	100.00	2,055,802.89	8.02
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	25,645,727.24	---	2,055,802.89	---

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	16,085,096.44	100.00	1,883,886.03	11.71
关联组合				
组合小计	16,085,096.44	100.00	1,883,886.03	11.71
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	16,085,096.44	---	1,883,886.03	---

(2) 账龄分析如下:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	20,264,292.51	79.02	600,830.70	8,389,062.76	52.15	83,890.63
一至二年	2,778,321.20	10.83	277,832.13	4,567,965.26	28.40	456,796.53
二至三年	1,090,965.83	4.25	327,289.75	1,604,495.23	9.98	481,348.57
三年以上	1,512,147.70	5.90	849,850.31	1,523,573.19	9.47	861,850.31
三至四年	1,176,601.99	4.59	583,013.75	1,190,027.49	7.40	595,013.75
四至五年	335,545.71	1.31	266,836.56	333,545.70	2.07	266,836.56
五年以上		-				
合计	25,645,727.24	100.00	2,055,802.89	16,085,096.44	100.00	1,883,886.03

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

(4) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款。

(5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(7) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)

	关系			
中卫农牧林业局	客户	1,350,000.00	1-2 年	5.26
武威人饮办	客户	766,470.49	1-2 年	2.99
石羊河流域综合治理项目古浪县工程建设管理局	客户	730,131.20	1-2 年	2.85
中宁县农牧局	客户	660,690.00	1 年	2.58
肃州区劳动保障监察大队	客户	358,900.00	1-2 年	1.40
合计	-	3,866,191.69	-	15.08

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	17,738,737.09	-	17,738,737.09	27,611,319.79	-	27,611,319.79
在产品	52,173,342.43	-	52,173,342.43	25,170,568.43	-	25,170,568.43
库存商品	123,157,859.16	-	123,157,859.16	109,802,355.97	-	109,802,355.97
周转材料	124,681.90	-	124,681.90	8,495.00	-	8,495.00
消耗性生物资产		-	-			
合计	193,194,620.58	-	193,194,620.58	162,592,739.19	-	162,592,739.19

(2) 本公司报告期期末存货未发生可变现净值低于其账面价值的情况，故无需计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额中无利息资本化金额。

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
陇西县农村合作银行	成本法	2,000.00	2,000.00		2,000.00
合计		2,000.00	2,000.00		2,000.00

接上表

被投资单位	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	现金红利
陇西县农村合作银行						
合计						

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	89,538,879.15	13,292,830.35		102,831,709.50
其中：房屋及建筑物	23,557,282.04	104,913.97		23,662,196.01
机器设备	56,048,927.67	11,906,599.74		67,955,527.41
办公设备	1,682,870.67	363,629.15		2,046,499.82
运输设备	8,249,798.77	917,687.49		9,167,486.26
二、累计折旧合计：	13,115,566.76	2,170,771.64	844,636.22	14,441,702.18
其中：房屋及建筑物	3,246,956.13	380,553.50	844,636.22	2,782,873.41
机器设备	7,837,321.96	886,600.00		8,723,921.96
办公设备	808,645.78	65,379.60		874,025.38
运输设备	1,222,642.89	838,238.54		2,060,881.43
三、固定资产账面净值合计	76,423,312.39	11,122,058.71	-844,636.22	88,390,007.32
其中：房屋及建筑物	20,310,325.91	-275,639.53	-844,636.22	20,879,322.60
机器设备	48,211,605.71	11,019,999.74	-	59,231,605.45
办公设备	874,224.89	298,249.55	-	1,172,474.44
运输设备	7,027,155.88	79,448.95	-	7,106,604.83
四、减值准备合计		-		
其中：房屋及建筑物		-		
机器设备		-		
办公设备		-		
运输设备		-		
五、固定资产账面价值合计	76,423,312.39	11,966,694.93		88,390,007.32
其中：房屋及建筑物	20,310,325.91	568,996.69		20,879,322.60
机器设备	48,211,605.71	11,019,999.74		59,231,605.45
办公设备	874,224.89	298,249.55		1,172,474.44
运输设备	7,027,155.88	79,448.95		7,106,604.83

(2) 本期折旧额 2,170,771.64 元。

(3) 本公司本期增加的固定资产均为外购增加。

(4) 本公司固定资产不存在减值情况。

(5) 本公司固定资产不存在未办妥产权证书的情况。

(6) 用于抵押和担保的固定资产原值、净值

单位：元 币种：人民币

项目	原值	净值	抵押或担保	对应的债务或担保额
房屋建筑物	18,158,293.20	15,226,326.35	抵押	9,800 万元

机器设备	24,336,675.43	18,661,103.24		
小计	42,494,968.63	33,887,429.59		

10、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
兰州大禹滴灌生产线建设项目	15,035,500.00	-	15,035,500.00	15,035,500.00	-	15,035,500.00
新疆年产 2.6 亿米滴灌管（带）及配套过滤节水器材生产线技改扩建项目	41,023,865.06	-	41,023,865.06	37,510,825.47	-	37,510,825.47
天津年产 1.9 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目	43,639,138.54	-	43,639,138.54	37,569,562.34	-	37,569,562.34
酒泉年产 1.9 亿米滴灌管（带）及配套节水器材生产线技改扩建项目	6,873,639.93	-	6,873,639.93	9,105,114.27	-	9,105,114.27
6 万吨废旧塑料加工基地建设		-		244,993.77	-	244,993.77
内蒙分公司厂房建设项目	318,876.47	-	318,876.47	318,876.47	-	318,876.47
合计	106,891,020.00	-	106,891,020.00	99,784,872.32	-	99,784,872.32

在建工程项目变动情况的说明：

本公司在建工程为公司募集资金投资项目的支出。

(2) 本公司在建工程不存在减值情况。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	26,537,722.48	22,791,315.23	-	49,329,037.71
津字第 122051001443（厂区 344.4 亩）	-	22,770,546.00	-	22,770,546.00
内镶片式滴头专利权	2,070,000.00	-	-	2,070,000.00

内镶片式滴灌管生产线制造技术	6,344,753.77	-	-	6,344,753.77
酒国用（2006）第 0528 号	7,260,510.50	-	-	7,260,510.50
酒肃国用（2005）第 148 号	238,885.00	-	-	238,885.00
酒国用（2008）第 13011 号、第 13012 号、 第 13033 号、第 13088 号	3,803,361.75	-	-	3,803,361.75
7 酒国用（2009）第 13004 号	6,766,611.46	-	-	6,766,611.46
用友软件 U8	45,600.00	-	-	45,600.00
供水工程软件 1	-	-	-	-
供水工程软件 2	-	-	-	-
甲骨文数据库软件	-	16,666.67	-	16,666.67
微软操作系统	-	4,102.56	-	4,102.56
用友 U6 单机版财务软件	8,000.00	-	-	8,000.00
二、累计摊销合计	3,683,001.69	730,595.17	-	4,413,596.86
津字第 122051001443（厂区 344.4 亩）	-	227,705.46	-	227,705.46
内镶片式滴头专利权	1,242,000.00	103,500.00	-	1,345,500.00
内镶片式滴灌管生产线制造技术	845,114.38	204,669.48	-	1,049,783.86
酒国用（2006）第 0528 号	907,039.61	75,499.26	-	982,538.87
酒肃国用（2005）第 148 号	106,269.34	16,712.30	-	122,981.64
酒国用（2008）第 13011 号、第 13012 号、 第 13033 号、第 13088 号	292,566.33	31,800.70	-	324,367.03
7 酒国用（2009）第 13004 号	267,175.26	67,636.26	-	334,811.52
用友软件 U8	21,970.08	1,725.53	-	23,695.61
供水工程软件 1	-	412.50	-	412.50
供水工程软件 2	-	187.50	-	187.50
甲骨文数据库软件	-	277.78	-	277.78
微软操作系统	-	68.38	-	68.38
用友 U6 单机版财务软件	866.69	400.02	-	1,266.71
三、无形资产账面净值合计	22,854,720.79	22,060,720.06	-	44,915,440.85
津字第 122051001443（厂区 344.4 亩）	-	22,542,840.54	-	22,542,840.54
内镶片式滴头专利权	828,000.00	-103,500.00	-	724,500.00
内镶片式滴灌管生产线制造技术	5,499,639.39	-204,669.48	-	5,294,969.91
酒国用（2006）第 0528 号	6,353,470.89	-75,499.26	-	6,277,971.63
酒肃国用（2005）第 148 号	132,615.66	-16,712.30	-	115,903.36
酒国用（2008）第 13011 号、第 13012 号、 第 13033 号、第 13088 号	3,510,795.42	-31,800.70	-	3,478,994.72
7 酒国用（2009）第 13004 号	6,499,436.20	-67,636.26	-	6,431,799.94
用友软件 U8	23,629.92	-1,725.53	-	21,904.39
供水工程软件 1	-	-412.50	-	-412.50
供水工程软件 2	-	-187.50	-	-187.50
甲骨文数据库软件	-	16,388.89	-	16,388.89
微软操作系统	-	4,034.18	-	4,034.18
用友 U6 单机版财务软件	7,133.31	-400.02	-	6,733.29

四、减值准备合计	-	-	-	-
津字第 122051001443 (厂区 344.4 亩)	-	-	-	-
内镶片式滴头专利权	-	-	-	-
内镶片式滴灌管生产线制造技术	-	-	-	-
酒国用 (2006) 第 0528 号	-	-	-	-
酒肃国用 (2005) 第 148 号	-	-	-	-
酒国用 (2008) 第 13011 号、第 13012 号、 第 13033 号、第 13088 号	-	-	-	-
7 酒国用 (2009) 第 13004 号	-	-	-	-
用友软件 U8	-	-	-	-
供水工程软件 1	-	-	-	-
供水工程软件 2	-	-	-	-
甲骨文数据库软件	-	-	-	-
微软操作系统	-	-	-	-
用友 U6 单机版财务软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	22,854,720.79	22,060,720.06	-	44,915,440.85
津字第 122051001443 (厂区 344.4 亩)	-	22,542,840.54	-	22,542,840.54
内镶片式滴头专利权	828,000.00	-103,500.00	-	724,500.00
内镶片式滴灌管生产线制造技术	5,499,639.39	-204,669.48	-	5,294,969.91
酒国用 (2006) 第 0528 号	6,353,470.89	-75,499.26	-	6,277,971.63
酒肃国用 (2005) 第 148 号	132,615.66	-16,712.30	-	115,903.36
酒国用 (2008) 第 13011 号、第 13012 号、 第 13033 号、第 13088 号	3,510,795.42	-31,800.70	-	3,478,994.72
7 酒国用 (2009) 第 13004 号	6,499,436.20	-67,636.26	-	6,431,799.94
用友软件 U8	23,629.92	-1,725.53	-	21,904.39
供水工程软件 1	-	-412.50	-	-412.50
供水工程软件 2	-	-187.50	-	-187.50
甲骨文数据库软件	-	16,388.89	-	16,388.89
微软操作系统	-	4,034.18	-	4,034.18
用友 U6 单机版财务软件	7,133.31	-400.02	-	6,733.29

本期摊销额为 730,595.17 元。

(2) 无形资产的说明:

① 无形资产的取得:

上述专利权 1 及土地使用权 1 系 2004 年 12 月份王栋等投资者投入取得。

专利权 2 系本公司 2008 年实施增资扩股, 中国水利水电科学研究院以内镶片式滴灌管生产线制造技术出资, 评估价值为 6,316,300.00 元, 全体股东确认的价值为 6,344,753.77 元。该专利权已经北京德祥资产评估有限责任公司京德评报字[2008]第 009 号资产评估报告进行了评估。相关专利权已过户于本公司名下。

土地使用权 2 系本公司 2005 年 12 月份以 20 万元向酒泉市肃州区洪临灌区水利管理局购买取得,2008 年办理土地使用权证补交土地使用权出让金 38,885.00 元。

土地使用权 3 系本公司于 2007 年 3 月以货币资金 331.4222 万元购得座落于酒泉高新技术工业园区(西园)的三宗工业用地,三宗土地总面积 358,294.24 平方米,土地证书号分别为:酒国用(2006)第 13088 号,酒国用(2006)第 13089 号,酒国用(2006)第 13090 号。

根据 2008 年 9 月 17 日酒泉市肃州区国土资源局工业园区分局《甘肃大禹节水股份有限公司用地情况说明》,本公司于 2006 年 12 月办理的酒泉工业园区西园规划选址用地 358,294.20 平方米(合 537.40 亩),因项目建设需要及甘肃酒泉工业园区西园控制性详规规划图则的要求,将本公司原有规划选址用地进行了调整,原 X04-43 号地块调整为 X04-45 号地块,原 X04-44 号地块调整为 X08-V-1 号地块,新增 X08-V-2 号地块,调整后本公司使用的 X04-45、X04-46、X08-V-1、X08-V-2 号地块,总面积为 358294.20 平方米(合 537.40 亩)。本公司已于 2008 年办理了酒国用(2008)第 13011 号(X04-45 号地块 92205.24 平方米)、酒国用(2008)第 13033 号(X08-V-1 号地块 84966.98 平方米)、酒国用(2008)第 13012 号(X08-V-2 号地块 71589.19 平方米)国有土地使用权证。其中 X04-46 号地块原土地使用权证酒国用(2006)第 13088 号尚未进行变更。

土地使用权 4 系本公司本期通过竞拍取得的酒泉丰乐种业有限公司座落于甘肃酒泉工业园区(南园)的 27093.4 平方米的土地使用权。土地使用权证为酒国用(2009)第 13004 号。

津字第 122051001443 是本公司的子公司大禹节水(天津)有限责任公司购买的位于天津大王古庄镇古盛路西侧,面积为 229524.4 平方米的土地。土地使用权证为津字第(2009)第 122051001443 号。

②本公司不存在由于无形资产已被其他新技术替代、使用价值和转让价值大幅下跌等情形导致其可收回金额低于其账面价值,故本期未计提无形资产减值准备。

12、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

一、坏账准备	8,297,222.08	3,179,799.39	-	-	11,477,021.47
二、存货跌价准备			-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备			-	-	-
四、持有至到期投资减值准备			-	-	-
五、长期股权投资减值准备			-	-	-
六、投资性房地产减值准备			-	-	-
七、固定资产减值准备			-	-	-
八、工程物资减值准备			-	-	-
九、在建工程减值准备			-	-	-
十、生产性生物资产减值准备			-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备			-	-	-
十一、油气资产减值准备			-	-	-
十二、无形资产减值准备			-	-	-
十三、商誉减值准备			-	-	-
十四、其他			-	-	-
合计	8,297,222.08	3,179,799.39	-	-	11,477,021.47

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	136,000,000.00	165,000,234.40
保证借款		
信用借款		
合 计	136,000,000.00	165,000,234.40

(2) 短期借款中无已到期未偿还的借款。

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	55,284,000.00	19,695,000.00
合 计	55,284,000.00	19,695,000.00

应付票据的说明：

本报告期应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

15、应付账款

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	46,590,361.96	42,059,232.28
1-2 年	7,702,946.92	4,147,561.98
2-3 年	157,860.54	98,749.35
3 年以上	35,624.70	28,600.00
合 计	54,486,794.12	46,334,143.61

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

16、预收款项

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	21,162,953.60	23,658,628.08
1-2 年	6,884,267.67	4,282,709.25
2-3 年	909,532.82	449,633.82
3 年以上		-
合 计	28,956,754.09	28,390,971.15

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,684,589.94	19,673,830.87	19,763,300.46	1,595,120.35
二、职工福利费		252,129.54	247,543.16	4,586.38
三、社会保险费		782,322.53	758,426.18	23,896.35
四、住房公积金			0.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,120.45	4,000.00	6,120.45	0.00
六、非货币性福利	-			
七、因解除劳动关系给予的补偿	-			
八、其他	-			
合 计	1,686,710.39	20,712,282.94	20,775,390.25	1,623,603.08

本期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,616,617.41	-96,071.84
消费税		
营业税	4,995.53	69,144.85
企业所得税	2,187,770.36	6,109,801.70
个人所得税	97,752.08	84,407.23
城市维护建设税	11,604.38	75,865.34
应交教育费附加	11,645.00	52,259.15
地方教育费附加	2,187.64	
应交印花税	24.55	6,016.23
合 计	699,362.13	6,301,422.66

19、其他应付款

(1) 单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	10,213,321.39	5,384,644.01
1-2 年	906,803.13	390,880.83
2-3 年	146,256.07	231,889.11
3 年以上	24,290.92	10,370.65
合 计	11,290,671.51	6,017,784.60

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
企业挖潜（更新）改造专项补助资金	1,500,000.00			1,500,000.00	
合 计	1,500,000.00			1,500,000.00	

专项应付款说明：

专项应付款为本公司根据甘肃省发展和改革委员会、甘肃省财政厅《关于下达 2007 年第二批企业挖潜（更新）改造专项资金计划的通知》（甘发改工业[2007]1242 号、甘财建[2007]167 号）的文件规定，收到酒泉市发展和改革委员会、酒泉市财政局拨付的企业挖潜（更新）改造专项资金 150 万元。

21、股本

单位：元 币种：人民币

项目	本次变动前		增减变动	本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	数量	比例
一、有限售条件股份	78,145,412.00	56.10%	78,145,412.00	156,290,824.00	56.10%
1、国家持股		0.00%		0.00	0.00%
2、国有法人持股				0.00	
3、其他内资持股	76,837,550.00	55.16%	76,837,550.00	153,675,100.00	55.16%
其中：境内非国有法人持股		0.00%		0.00	0.00%
境内自然人持股	76,837,550.00	55.16%	76,837,550.00	153,675,100.00	55.16%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股		0.00%		0.00	0.00%
境外自然人持股		0.00%		0.00	0.00%
5、高管股份	1,307,862.00	0.94%	1,307,862.00	2,615,724.00	0.94%
二、无限售条件股份	61,154,588.00	43.90%	61,154,588.00	122,309,176.00	43.90%
1、人民币普通股	61,154,588.00	43.90%	61,154,588.00	122,309,176.00	43.90%
2、境内上市的外资股		0.00%		0.00	0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%		0.00	0.00%
4、其他		0.00%		0.00	0.00%
三、股份总数	139,300,000.00	100.00%	139,300,000.00	278,600,000.00	100.00%

股本说明：

2011 年 4 月 8 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》：（1）以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 139,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），共计派发现金红利 13,930,000.00 元（含税）。（2）以公司 2010 年 12 月 31 日的总股本 139,300,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，即每股转增 1 股，共计转增 139,300,000 股。

2011 年 4 月 21 日，公司在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为 2011 年 4 月 27 日，除权日为 2011 年 4 月 28 日。

2011 年 7 月 22 日，公司完成注册资本工商变更手续，公司的注册资本变更为 27,860 万元。

22、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	182,257,109.59		139,300,000.00	42,957,109.59
其他资本公积	1,288,843.53			1,288,843.53
合 计	183,545,953.12		139,300,000.00	44,245,953.12

资本公积说明：

资本公积减少系实施资本公积转增股本所致

23、营业收入、营业成本

(1) 主营业务（分产品）

分产品或服务	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 (%)
节水产品销售收入	104,509,402.29	65,761,306.79	37.08	39.48	29.03	5.10
节水工程施工收入	43,864,399.40	30,226,095.15	31.09	59.06	42.43	8.04
合计	148,373,801.69	95,987,401.94	35.31	44.75	32.97	5.73

(2) 主营业务（分地区）

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
甘肃省	4,838.23	53.35
新疆自治区	2,833.90	-1.21
陕西省	491.84	314.07
宁夏自治区	1,042.05	16.08
内蒙古自治区	4,125.49	43.75
其他地区	1,079.12	738.54
海外市场	426.76	101.49
合计	14,837.38	44.75

24、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,186,595.36	587,212.28	3%、5%
城市维护建设税	128,708.55	78,324.74	7%、5%、3%
教育费附加	65,984.57	38,813.64	3%
消费税	1,125.00		
地方教育费附加	37,607.79		
水利建设基金	11,267.80		
合计	1,431,289.07	704,350.66	

25、财务费用

单位：元 币种：人民币

费用项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,707,633.08	3,165,056.01
减：利息收入	150,153.22	1,858,945.58
汇兑损失	22,815.29	8,547.62
减：汇兑收益		5,989.45
手续费	579,233.82	12,479.48
其他	739,810.95	456,000.00
合 计	5,899,339.92	1,777,148.08

26、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,179,799.42	1,207,154.99
合 计	3,179,799.42	1,207,154.99

27、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
处置流动资产利得	350.00	
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
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	158,200.00	9,000.00
其他	116,129.50	98,615.58
合 计	274,679.50	107,615.58

28、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
对外捐赠	26,850.00	163,000.00
其他	45,148.00	278,147.24
合 计	71,998.00	441,147.24

29、所得税费用

单位：元 币种：人民币

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	2,755,540.49	1,572,530.47
递延所得税调整	0.00	406,670.42
合 计	2,755,540.49	1,979,200.89

30、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

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
收到的退回保证金	7,181,366.86
利息收入	3,109,778.17
政府补助	2,524,363.98
承兑汇票及保函的保证金	3,780,690.91
往来款及其他	15,378,297.67
合 计	31,974,497.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
办公费	3,803,879.85
差旅费	3,206,979.58
业务招待费	3,357,418.48
投标保证金	8,804,155.02
广告费	945,148.49
往来款及其他	6,298,067.68
合 计	26,415,649.09

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	-	-
净利润	12,736,312.79	8,504,335.55
加：资产减值损失	3,179,799.42	1,207,154.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,476,976.80	3,386,044.96
无形资产摊销	730,595.17	502,543.54
长期待摊费用摊销	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	231,316.78	-
固定资产报废损失	-19,687.44	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	5,901,602.14	1,777,148.08
投资损失		31,054.85
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-41,092,793.31	-21,617,841.52
经营性应收项目的减少	-40,447,550.94	-159,704,137.30
经营性应付项目的增加	79,991,063.06	88,612,039.28
其他	-74,670,906.19	31,571,079.44
经营活动产生的现金流量净额	-48,983,271.72	-45,730,578.13
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	25,375,526.54	158,547,191.91
减：现金的期初余额	190,770,891.41	247,659,600.65
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	-165,395,364.87	-89,112,408.74

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为自然人王栋。

实际控制人名称	实际控制人对本企业的持股比例(%)	实际控制人对本企业的表决权比例(%)
王栋	52.77	52.77

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

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
定西大禹节水有限责任公司	全资子公司	有限责任公司 (法人独资)	甘肃陇西	王冲	节水材料生产、安装
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	全资子公司	一人有限公司 (法人)	甘肃酒泉	王栋	水利水电工程施工
武威大禹节水有	全资子公司	一人有限公司	甘肃武威	谢永生	节水材料生

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
限责任公司		(法人)			产、安装
新疆大禹节水有 限责任公司	全资子公司	一人有限责任公 司(法人独资)	新疆乌鲁木齐	王冲	节水材料生 产、安装
兰州大禹节水有 限责任公司	全资子公司	一人有限责任公 司(法人独资)	甘肃兰州	王冲	节水材料生 产、安装
大禹节水(天津) 有限公司	全资子公司	一人有限责任公 司(法人独资)	天津武清	王冲	节水材料生 产、安装
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	全资子公司	一人有限责任公 司(法人独资)	甘肃酒泉	谢永生	节水材料生 产、安装
甘肃大禹节水工 程设计有限责任 公司	全资子公司	一人有限责任公 司(法人独资)	甘肃兰州	门旗	节水工程 设计

接上表

子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
定西大禹节水有限 责任公司	527.00	100.00	100.00	77885942-2
甘肃大禹节水集团 水利水电工程有限 责任公司	2,000.00	100.00	100.00	79486562-X
武威大禹节水有限 责任公司	500.00	100.00	100.00	79489491-4
新疆大禹节水有限 责任公司	3,000.00	100.00	100.00	66669506-4
兰州大禹节水有限 责任公司	2,000.00	100.00	100.00	55127311-X
大禹节水(天津)有 限公司	5,500.00	100.00	100.00	55653324-0
甘肃大禹节水(酒 泉)有限公司	5,000.00	100.00	100.00	55629693-5
甘肃大禹节水工 程设计有限责任 公司	500.00	100.00	100.00	57625267-3

3、关联交易情况

本公司本期未发生关联交易。

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2011 年 6 月 30 日，无其他需说明的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日本公司无其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	108,209,272.15	100.00	6,593,953.84	6.09
关联组合				
组合小计	108,209,272.15	100.00	6,593,953.84	6.09
其他不重大应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	108,209,272.15	100.00	6,593,953.84	6.09

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	87,357,092.18	100	4,484,027.03	5.13
关联组合				
组合小计	87,357,092.18	100	4,484,027.03	5.13
其他不重大应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	87,357,092.18	100	4,484,027.03	5.13

(2) 账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	74,149,079.97	68.53	741,490.80	62,241,953.96	71.26	622,419.54
1 至 2 年	25,052,159.26	23.15	2,505,215.93	19,597,606.08	22.43	1,959,760.60
2 至 3 年	6,113,715.84	5.65	1,834,114.75	4,613,715.04	5.28	1,384,114.51
3 至 4 年	2,674,404.35	2.47	1,337,202.18	684,404.35	0.78	342,202.18
4 至 5 年	219,912.73	0.20	175,930.18	219,412.75	0.25	175,530.20
5 年以上		-				
合计	108,209,272.15	100.00	6,593,953.84	87,357,092.18	100	4,484,027.03

- (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
- (4) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收账款。
- (5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项。
- (6) 本报告期无实际核销的应收账款。
- (7) 本报告期无应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项。
- (8) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	新疆维吾尔自治区土地开发整理建设管理局	6,836,705.66	1 年以内	6.32
2	四子王旗农业局	6,333,355.94	1 年以内	5.85
3	北河湾工业园	4,852,820.80	1 年以内	4.48
4	新疆生产建设兵团和田农业管理局	3,861,240.11	1 年以内	3.57
5	内蒙古鑫阳农机设备有限责任公司	3,054,530.00	1 年以内	2.82
合计		24,938,652.51		23.05

2、其他应收款

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	109,512,054.01	100.00	1,333,849.29	1.22
关联组合				
组合小计	109,512,054.01	100.00	1,333,849.29	1.22
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	109,512,054.01	100.00	1,333,849.29	1.22

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	8,807,518.50	9.64	1,298,436.33	14.74
关联组合	82,513,838.13	90.36		
组合小计	91,321,356.63	100	1,298,436.33	1.42
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	91,321,356.63	100	1,298,436.33	1.42

(2) 账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	103,612,856.33	94.62	75,569.81	88,752,927.69	97.19	242,233.69
1 至 2 年	4,048,965.93	3.70	404,896.59	568,196.96	0.62	56,819.70
2 至 3 年	541,988.63	0.49	162,596.59	501,988.79	0.55	150,596.64
3 至 4 年	1,186,027.33	1.08	593,013.67	1,166,027.49	1.28	583,013.74
4 至 5 年	122,215.79	0.11	97,772.63	332,215.70	0.36	265,772.56
5 年以上		-				
合计	109,512,054.01	100.00	1,333,849.29	91,321,356.63	100.00	1,298,436.33

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

- (4) 本报告期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款。
- (5) 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。
- (6) 本报告期无实际核销的其他应收款。
- (7) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东及其他关联单位的款项。
- (8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	子公司	41,085,793.49	1 年以内	37.98
2	子公司	39,671,768.58	1 年以内	36.67
3	子公司	15,298,313.06	1 年以内	14.14
4	保证金	1,350,000.00	1 年以内	1.25
5	保证金	766,470.49	1 年以内	0.71
合计		98,172,345.62		90.75

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
定西大禹节水有限责任公司	成本法	5,065,100.00	5,065,100.00		5,065,100.00
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
武威大禹节水有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
新疆大禹节水有限责任公司	成本法	68,582,741.87	68,582,741.87		68,582,741.87
大禹节水(天津)有限公司	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00
兰州大禹节水有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
甘肃大禹节水(酒泉)有限公司	成本法	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
合计		228,647,841.87	183,647,841.87	45,000,000.00	228,647,841.87

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权	在被投资单位持股比例与表决权比	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
-------	-----------	-----------	-----------------	------	----------	------

	例(%)	比例(%)	例不一致的说明			
定西大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司	100.00	100.00				
武威大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
新疆大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
大禹节水(天津)有限公司	100.00	100.00				
兰州大禹节水有限责任公司	100.00	100.00				
甘肃大禹节水(酒泉)有限公司	100.00	100.00				
甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	100.00	100.00				
合 计	100.00	100.00				

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	130,409,117.62	88,180,775.79
主营业务成本	100,259,678.13	63,804,411.93

(2) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
节水工程收入	19,118,894.89	16,516,751.88	24,077,468.49	18,290,550.01
节水材料	111,290,222.73	83,742,926.25	64,103,307.30	45,513,861.92
合 计	130,409,117.62	100,259,678.13	88,180,775.79	63,804,411.93

十二、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益	0.05	0.06	-16.67
稀释每股收益	0.05	0.06	-16.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.04	0.06	-33.33
加权平均净资产收益率	3.11	2.19	上升了 0.92 个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.07	2.27	上升了 0.80 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.18	-0.33	-45.45

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_i 为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； E_j 为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； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为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； M_k 为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。

(3) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

十三、补充资料

1、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额较期初余额下降了 70.58%，主要是募投项目资金陆续投入和支付的储备材料款增加所致；

(2) 预付账款期末余额较期初余额增加了 60.19%，主要是本期为订购设备和订购储备材料增加所致。

(3) 其他应收款期末余额较期初余额增加了 66.11%，主要是由于本期参与招投标较多，支付的投标保证金及履约保证金较多所致。

(4) 无形资产期末余额较期初余额增加了 96.53%，主要是本期公司所属子公司天津大禹公司在天津京滨工业园购入土地所致。

(5) 长期待摊费用期末余额较期初余额下降了 37.59%，主要是子公司开办费在本期一

次摊销所致。

(6) 应付票据期末余额较期初余额增加了 180.7%，主要是本期业务规模扩大，用银行承兑汇票采购原料所致。

(7) 应缴税费期末余额较期初余额减少了 88.9%，主要是上期应交企业所得税在本期交缴所致。

(8) 实收资本期末余额较期初余额增加了 100%，是本期实施用资本公积转增股本方案所致。

(9) 资本公积期末余额较期初余额减少了 75.89%，是本期实施用资本公积转增股本方案所致。

(10) 主营业务收入较上年同期发生额增加了 44.75%，主要系本期销售收入增加所致。

(11) 销售费用本期发生额较上年同期发生额增加了 100.40%，主要系本期扩大经营规模，开拓新市场，增加人员及市场开拓费用所致。

(12) 管理费用本期发生额较上期发生额增加了 48.13%，主要系本期扩大生产经营规模，增加管理经费所致。

(13) 财务费用本期发生额较上期发生额增加了 231.96%，主要系本期贷款规模较上年同期增加和利率提高所致。

(14) 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加了 163.41%，主要系本期计提的坏账准备金增加所致。

(15) 营业外收入本期发生额较上期发生额增加了 155.24%，主要系本期收到的政府补助增加所致。

(16) 所得税费用本期发生额较上期发生额增加了 39.22%，主要系本期利润比上年同期增加，从而导致所得税费用相应增加。

(17) 净利润本期发生额较上期发生额增加了 49.76%，主要系本期主营业务收入增加所致。

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司董事长签名的2011年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

甘肃大禹节水集团股份有限公司

董事长（签字）：王栋

二〇一一年八月二十日